



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA
EMPRESA "AGIP GAS" DE LA CIUDAD DE RIOBAMBA
PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012.

TESIS PREVIO A OPTAR EL TITULO DE
INGENIERA EN CONTABILIDAD Y
AUDITORÍA, CPA

AUTORA:

Nancy Maximina Martínez Gómez

DIRECTOR:

Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

LOJA – ECUADOR

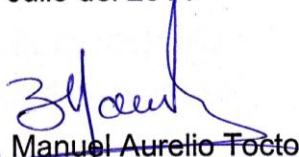
2014

MGTR. MANUEL AURELIO TOCTO DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTOR DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis intitulado: **IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA "AGIP GAS" DE LA CIUDAD DE RIOBAMBA PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012**, presentado por la aspirante **Sra. NANCY MARTINEZ**, previo a optar el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA, cumple con las disposiciones reglamentarias de la Universidad Nacional de Loja, por lo que autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado.

Loja, Julio del 2014



Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

Director de Tesis

AUTORIA

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

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



Firma:

Cédula: 0910639582

Fecha: Julio del 2014

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

NANCY MAXIMINA MARTINEZ GOMEZ, declaro ser autora de la tesis titulada **IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA “AGIP GAS” DE LA CIUDAD DE RIOBAMBA PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE 2012**, como requisito para optar al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público – Auditor, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 17 días del mes de julio del dos mil catorce. Firma la autora.

Firma: _____

Autora: Nancy Maximina Martínez Gómez

Cédula 0910639582

Dirección: Riobamba, Ciudadela Modesto Arrieta Av. Puebla y Loja

Correo Electrónico: nancymaximina@hotmail.com

Celular: 0994034127

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director de Tesis: Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

Tribunal de Grado: Mgtr. Natalia Largo

Mgtr Ana Lucia Armijos

Mgtr. María del Rocío Delgado

DEDICATORIA

Dedico mi tesis a Dios, mi madre por haberme dado la existencia y dejarme ver la luz del día y saber que es hermosa a pesar de los días oscuros que tiene, pero siempre hay un amanecer lleno de colores, a mi padre por que el me enseñó ha ser una persona luchadora y a cumplir con mis metas y propósitos y no dejar que los reveses que tenga en la vida cambien mi rumbo y no llegue a culminar mis sueños, y a mis hijos que son el motor de mi vida ya que me impulsan a mejorar cada día y así ser un ejemplo para ellos.

Porque se que este es uno de mis sueños culminar con mi carrera y obtener mi Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.

Nancy Maximina

AGRADECIMIENTO

Agradezco a Dios, por darme la vida y estar siempre conmigo guiándome en mi caminar; a la empresa “AGIP GAS” pues sin ella no hubiese sido posible el desarrollo de dicha investigación, contando con personas gratas y colaboradoras quienes facilitaron la evaluación de este proyecto.

Un profundo agradecimiento a la Universidad Nacional Loja, presente en cada uno de sus catedráticos y miembros de la comisión que discurrieron en su momento para la revisión y aprobación en las diferentes etapas del desenvolvimiento de este arduo trabajo, me han forjado en una profesional competente abriendo nuevas oportunidades de crecimiento tanto personal como laboral.

De manera especial un sincero agradecimiento a mi director de tesis por aceptar colaborar conmigo para el eficiente desarrollo de este trabajo bajo su dirección. Su apoyo y confianza en mí y su capacidad para guiar mis ideas han sido un aporte invaluable, no solamente en el proceso de dicho proyecto sino también en mi formación como investigadora. Le agradezco por ser quién me ha guiado como amigo y tutor facilitándome los medios para cumplir a cabalidad la realización de la presente tesis.

También quiero agradecer al Gerente de la empresa “AGIP GAS” Ing. Víctor Morejón Rivas y al personal de la misma por haberme brindado las facilidades en la recopilación de la información y así poder desarrollar mi tesis, a mis padres, hermanos, tíos, amiga, esposo e hijos, por haberme brindado su amor, comprensión y apoyo en todo momento para superar barreras y llegar a cumplir cada meta que me he propuesto. Gracias a todos.

Nancy Maximina.

a. TÍTULO

IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA
“AGIP GAS” DE LA CIUDAD DE RIOBAMBA PERIODO OCTUBRE A
DICIEMBRE 2012.

b) RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS

El tema; IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA EMPRESA “AGIP GAS” DE LA CIUDAD DE RIOBAMBA PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012, se escoge para el presente estudio, por la problemática dado que; el no contar con un sistema contable adecuado, podría ocasionar demora en la toma de decisiones.

Se cumplió con los objetivos planteados en el presente trabajo investigativo, como es : Identificar el Sistema de registros contables actual que lleva la empresa “AGIP GAS”, se diseñó los registros contables que permitan llevar la información de forma adecuada, elaborar un plan de cuenta según las necesidades y actividades de la empresa, se procedió a la recopilación de documentos que permitió organizar la información con la realización del inventario mediante la constatación física de los valores, bienes y obligaciones, para el registro de la cuenta mercaderías se aplicó el sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo, mediante la utilización de tarjetas Kárdex, valorizadas con el método promedio ponderado con estos datos y se ejecutó el proceso contable desde el Estado de Situación Inicial, memorándum de actividades como también los auxiliares de ventas y compras, en el que constan las transacciones económicas verificadas en la documentación soporte, para proceder a jornalizar los asientos contables en el Libro Diario, continuar con la Mayorización que me permita establecer el Balance de Comprobación que sirvió de ayuda para la Hoja de Trabajo y con ello elaborar los Estados Financieros que determinen la situación financiera de la empresa.

Entre las principales conclusiones y recomendaciones al propietario de la empresa, que integre un sistema de contabilidad en red, para que el

obtenga la información en el momento que la necesite y le ayude a tomar futuras decisiones en beneficio de su empresa.

Se recomienda se continúe con el sistema de cuenta permanente que será una herramienta eficaz para organizar la empresa y continuar con los registros de forma diaria, con el fin de garantizar la entrega oportuna de la información en el momento que se requiera, economizando tiempo y recursos.

Además se asigne a un profesional capacitado en el área contable con el fin de que ejecute y presente los Estados Financieros en forma oportuna.

SUMMARY

The topic; Installation of a Countable System in the company "AGIP GA" of the city of Riobamba period October to December of the 2012, it is chosen for the present study, for the problem since; not having a countable appropriate system, it could cause delay in the taking of decisions.

It was fulfilled the objectives outlined investigative work presently, like it is: To identify the current System of countable registrations that takes the company "AGIP GA", was designed the countable registrations that allow to take the information in an appropriate way, to elaborate a bill plan according to the necessities and activities of the company, you proceeded to the summary of documents that allowed to organize the information with the realization of the inventory by means of the physical verification of the values, goods and obligations, for the registration of the bill merchandises it was applied the system of permanent bill or perpetual inventory, by means of the use of cards Kardex, valorized with the method average pondered with these data and the countable process was executed from the State of Initial Situation, memo of activities as well as the assistants of sales and purchases, in the one that you/they consist the economic transactions verified in the documentation it supports, to proceed to jornalizar the countable seats in the Daily Book, to continue with Mayorización that I allow the Balance of Confirmation that served as help for the Leaf of Work to settle down and with it to elaborate the Financial States that determine the situation financial n of the company.

Between the main conclusions and recommendations to the proprietor of the company that integrates an accounting system in net, so that the one obtains the information in the moment that he/she needs it and he/she helps him/her to make future decisions in benefit of their company.

You are recommended it continues with the system of permanent bill that will be an effective tool to organize the company and to continue with the registrations in a daily way, with the purpose of guaranteeing the opportune delivery of the information in the moment that is required, economizing time and resources.

It is also assigned to a professional enabled in the countable area with the purpose of that it executes and present the Financial States in opportune form.

c) INTRODUCCIÓN

“AGIP GAS” es una empresa dedicada a la comercialización de gas licuado de petróleo esta ubicada en la ciudad de Riobamba provincia de Chimborazo, en el sector industrial calles: Parque Industrial No. 2147 Interjección 12 de Octubre Teléfono: 941275, en la que se expenden cilindros de 15 – 45 comercial y 45 kilogramos industrial, convirtiéndose a la fecha en una de las principales distribuidoras del producto.

El presente trabajo investigativo es de mucha importancia, porque constituye una ayuda fundamental al propietario, facilitándole el registro cronológico de las operaciones que se presentan día a día en su negocio, en forma precisa, segura y oportuna, para así conocer la real situación financiera mediante la presentación de los Estados Financieros, los cuales permitirán la futura toma de decisiones que beneficien el constante desarrollo de la empresa.

El propósito de esta investigación se basa en dar un aporte importante al propietario del negocio así como también a todo el sector económico de la ciudad, con conocimientos teóricos- prácticos, en donde constan los pasos a seguir para la aplicación del sistema contable, propuesto para la empresa comercial el cual está diseñado de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

El trabajo investigativo está estructurado de acuerdo al Reglamento de la Universidad Nacional de Loja, con las siguientes partes: **Título:** representa la esencia de la investigación en pocas palabras, **Resumen en castellano y traducido al inglés:** consta de una introducción y es la parte esencial de la tesis ya que es ahí donde se redacta de manera breve, pero concisa, el tema de investigación en la que justifica, el cumplimiento de los objetivos, **Introducción:** es una breve descripción

de la actividad de la empresa y su ubicación, importancia del tema que se investigó y el aporte a la empresa, **Revisión de literatura:** sujeta la fundamentación teórica sobre el tema aportando con conceptos para ampliar los conocimientos sobre el mismo y su fácil comprensión, **Resultados:** que contiene todo el proceso contable que se ejecuta **Discusión:** es la constatación de cómo estaba la empresa y como queda después de la aplicación de lo propuesto en los objetivos planteados en la investigación, **Conclusiones:** representa un elemento esencial puesto que es donde se hacen constar los resultados obtenidos y la aportación de estos a la empresa dando respuesta a los objetivos planteados, **Recomendaciones:** se redacta después de las conclusiones, estas son las sugerencias que se formulan con el propósito de que el propietario mejore sus decisiones a futuro. **Bibliografía** señala los diferentes textos y documentos electrónicos utilizados en el desarrollo del tema, y finalmente se hacen constar los **ANEXOS** que contienen los registros auxiliares, copias de las facturas que fundamentan a las operaciones realizadas, así como el proyecto de tesis aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

LA CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa, con el objetivo de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.”¹

Importancia

La contabilidad es importante porque sirve al empresario para controlar el movimiento de sus valores, conocer el resultado de sus operaciones, su posición con respecto a los acreedores y servir en todo tiempo de medio de prueba de su actuación comercial.

La mayoría de las personas dedicadas a la contabilidad son contadores públicos certificados. “El certificado de los contadores públicos es una licencia para practicar la profesión respaldada por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Ecuador a partir de exámenes y evaluaciones que evidencien experiencia profesional y actualización académica”.²

Objetivos

El principal Objetivo de la contabilidad, es dar a conocer el estado financiero de una empresa en un tiempo contable, que este puede ser de un mes, dos meses, o un año, la información brindada por la contabilidad le ayudaran a los inversionistas para la toma de decisiones.

Brindar información: la información está orientada a la toma de decisiones, tanto de orden interno, como a terceros relacionados con la misma.

¹ BRAVO, Valdivieso, Mercedes 2011 Contabilidad General, 10mz. Edición. Editorial escobar Impresiones Quito Ecuador. Pág. 1

² <http://Diario Voces.com.pe/web/?p=39903> de julio 15/2011

Ser útil como medio de control: este objetivo se relaciona principalmente con la comparación de los resultados obtenidos con los planificados, y la prevención y evidencia de errores, fraudes u omisiones.

Dar protección legal: ya que el Código de Comercio otorga valor probatorio a las anotaciones que se realizan en los libros siempre que se encuadren en la normativa vigente.

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

“Se reproducen las Normas Internacionales de Contabilidad aprobadas por la Unión Europea y publicadas en el Diario Oficial.”³

La reproducción de las normas NIC está permitida en el Espacio Económico Europeo. Fuera del mismo sólo está permitido el uso personal de las mismas.

- NIC 01.- Presentación de estados financieros
- NIC 02.- Existencias
- NIC 07.- Estado de Flujos de Efectivo

(Normas Internacionales, 2012)

NIC 01.- Presentación de estados financieros

El objetivo de esta Norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósito de información general, para asegurar la comparabilidad de los mismos, tanto con los estados financieros de la propia entidad correspondientes a ejercicios anteriores, como con los de otras entidades.

³<http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/nic.htm> 2012.citado el 18/05/2014

Esta Norma establece requerimientos generales para la presentación de los estados financieros, directrices para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido.

NIC 02.-Existencias

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable de las existencias. Un tema fundamental en la contabilidad de las existencias es la cantidad de coste que debe reconocerse como activo, y ser diferido hasta que los correspondientes ingresos ordinarios sean reconocidos. Esta Norma suministra una guía práctica para la determinación de ese coste, así como para el posterior reconocimiento como un gasto del ejercicio, incluyendo también cualquier deterioro que rebaje el importe en libros al valor realizable neto. También suministra directrices sobre las fórmulas de coste que se utilizan para atribuir costes a las existencias.

NIC7.-Estado de Flujo de Efectivo

La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la entidad tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

El objetivo de esta Norma es exigir a las entidades que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y los equivalentes al efectivo a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo, clasificados según procedan de actividades de explotación, de inversión y de financiación

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

“Los **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados** son un conjunto de reglas generales y normas que sirven de guía contable para formular criterios referidos a la medición del patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales y económicos de un ente. Los PCGA constituyen parámetros para que la confección de los estados financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable. Se aprobaron durante la 7.ª Conferencia Interamericana de Contabilidad y la 7.ª Asamblea nacional de graduados en ciencias económicas, que se celebraron en Mar del Plata en 1965.”⁴

Principios Contables Generalmente Aceptados

Ente.-Establece que la actividad económica es realizada por entidades dependientes, ya que los Estados Financieros están referidos a un ente u organización, por ellos son considerados como terceros.

Bienes económicos.-Los estados financieros están referidos a bienes económicos, es decir, bienes materiales e inmateriales susceptibles de ser valuados económicamente.

Se refiere a los activos que posee una empresa; estos son derechos de propiedad intangible, que sirve para realizar operaciones transaccionales.

Unidad de medida.-Para reflejar el patrimonio de una empresa mediante los estados financieros, es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando un precio a cada unidad.

⁴<http://www.monografias.com/trabajos71/principios-contabilidad-generalmente-aceptados/principios-contabilidad-generalmente-aceptados>.citado 21/06/2014

Sólo los acontecimientos económicos se registran en los libros de contabilidad en términos monetarios, quedando excluidos los diversos sucesos que no puedan valorizarse económicamente.

El dinero se utiliza como unidad de medida para la presentación de los estados financieros

Las operaciones y eventos económicos se reflejan en la contabilidad expresados en unidad monetaria del país en que este establecida la entidad. La unidad monetaria que se expresa en los estados financieros debe divulgarse.

Empresa en marcha.-Este principio implica la permanencia y proyección de la empresa en el mercado, no debiendo interrumpir sus actividades, sino por el contrario deberá seguir operando de forma indefinida.

Implica continuidad de la empresa, o sea, seguirá funcionando. Toma la empresa en proyección de futuro en funcionamiento.

La Empresa entra en vigencia una vez que se registran sus actividades financieras

Valuación al costo.-Este principio establece que los activos de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; asimismo, las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, sino que se harán los ajustes necesarios a la expresión numeraria de los respectivos costos, por ejemplo ante un fenómeno inflacionario.

Es un concepto fundamental de la contabilidad, que dicta registrar los activos al precio que se pagó por adquirirlos. Ésta es una base más segura que el intento de estimar valores actuales.

Período de Tiempo.-La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que emplea para realizar esta

medición se le llama periodo, el cual comprende de doce meses, y recibe el nombre de ejercicio.

Llamado también Periodo contable, ejercicio contable o ejercicio económico.

El estudio referente a los estados financieros debe supeditarse a un periodo fiscal corto: esto nos dará una mejor visión de la empresa para una oportuna toma de decisiones en el futuro.

En forma general, las empresas tienen una larga vida y están en marcha, y probablemente los resultados definitivos de la inversión en una empresa se conocerán cuando ésta culmine sus actividades. Sin embargo, sería impensable esperar que se acabe la empresa para conocer los resultados de las operaciones realizadas por la institución.

Devengado.-Las variaciones patrimoniales que se deben considerar para establecer el resultado económico, son los que corresponden a un ejercicio sin entrar a distinguir si se han cobrado o pagado durante dicho periodo. Por las cuales están realmente aceptadas.

Objetividad.-Deben registrarse las operaciones en el momento que se tenga sustento de que esta ocurrió y cuando exista certeza de su valor. Se puede observar esta situación cuando dos entes independientes uno del otro observan lo mismo frente a un hecho económico.

Realización.-Los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados, o sea la utilidad se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil, no antes. El concepto realizado, o también llamado percibido, está relacionado con el de devengado.

Se debe considerar una compra o una venta como efectuada una vez realizada la operación económica con otros entes sociales u actividades económicas. Los resultados económicos solo se deben computar cuando se han realizado, o sea cuando la operación que los origina queda perfeccionada desde el punto de vista de la legislación o prácticas

comerciales aplicables y se hayan ponderado fundadamente todos los riesgos inherentes a tal operación. Se debe establecer con carácter general que el concepto "realizado" participa del concepto de "devengado".⁵

Prudencia.-Ante la circunstancia de tener que elegir entre dos valores, el contador debe optar por el más bajo, minimizando de esta manera la participación del propietario en las operaciones contables. Este principio general se puede expresar diciendo: "Contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen, y las ganancias solamente cuando se hayan percibido".⁶

Una mala interpretación de este principio puede llevar a una exageración y por ende a una mala aplicación del principio contable, resultando una incorrecta presentación de la situación financiera en el resultado de las operaciones contables, hasta incluso llegar a modificar el concepto contable del valor.

Este principio es también llamado **criterio conservador.**-Ante el hecho que el contador se encuentre entre dos o más caminos razonables a seguir, deberá optar por el que muestre la menor cifra de dos valores de activos relativos a un partida determinada; o ante el caso de registrar una operación éste la hará de modo que la participación del propietario sea la menor posible.

Ignorar las utilidades no realizadas y considerar eventuales pérdidas.

Uniformidad.-Tanto los principios generales como las normas particulares-principios de valuación- que se utilizan para la formulación de los estados financieros deben ser aplicados uniformemente de un periodo a otro. Esto permitirá una mejor comparación de los estados

⁵ http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_contabilidad_generalmente_aceptados citado el 26/06/2014

⁶ <http://www.monografias.com/trabajos/pcga/pcga.shtml> citado el 26/06/2014

financieros en los diversos periodos de una empresa en marcha. En caso de cualquier cambio relevante en la aplicación de los principios generales y normas particulares, que afecte la presentación de los estados financieros, se debe señalar por medio de una nota aclaratoria.

Este principio señala que las empresas al hacer uso de un método para la presentación de los estados financieros deberán ser consecuentes con el mismo, logrando uniformidad en la presentación de la información expuesta en los registros contables de un periodo a otro.

Si una empresa realiza cambios frecuentes en el método que utiliza en cada periodo corto, dificultará la interpretación y comparación de los estados financieros; así como también, mostrará variaciones notables en los resultados presentados.

Significación o Importancia Relativa.-En la aplicación de los principios contables y normas particulares se debe actuar necesariamente con sentido práctico. Esto quiere decir, que ante el hecho que se den situaciones de mínima importancia, éstas se dejarán pasar por alto.

No existe acuerdo que determine la línea exacta que separe los hechos de importancia de los que no la tienen, dejando de esta manera la decisión al juicio y sentido común del profesional contable.

El contador deberá pasar por alto situaciones que no revistan demasiada importancia, aplicando el mejor criterio de acuerdo a las circunstancias teniendo en cuenta diversos factores, como el efecto relativo en el activo, pasivo, patrimonio o en el resultado de las operaciones.

Revelación suficiente.-La información contable en los Estados Financieros debe estar expuesta en forma clara. La información contable debe ser clara y comprensible para juzgar e interpretar los resultados de operación y la situación de la empresa. La información financiera debe ser la correcta y exacta.

Partida doble.-“Cada hecho u operación que se registre afectará por lo menos, a dos partidas en los registros de la contabilidad, en base al sistema de registro por partida doble y al principio de que no hay deudor sin acreedor y viceversa.”⁷

CLASIFICACION DE LA CONTABILIDAD.

“En todo país, existe diversidad de negocios, cada uno con características muy particulares, los cuales en su momento necesitan llevar a cabo operaciones contables muy diferentes entre sí. Por lo tanto, dependiendo del tipo de operaciones al cual se dedique una empresa, así será el tipo de contabilidad que implemente.”⁸

Entre los tipos de contabilidad más conocidos, tenemos los siguientes:

CONTABILIDAD PRIVADA:

Es aquella que clasifica, registra y analiza todas las operaciones económicas, de empresas de socios o individuos particulares, y que les permita tomar decisiones ya sea en el campo administrativo, financiero y económico.

La contabilidad privada según la actividad se puede dividir en:

Contabilidad comercial.

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

Contabilidad de costos.

⁷ http://html.rincondelvago.com/contabilidad-en-ecuador_1.html citado el 10/07/2014

⁸ <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/nic.htm> 2012.Citado el 24/01/2014

Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y de extracción mineral registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados.

Contabilidad bancaria.

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

Contabilidad de cooperativas.

Son aquellas que buscan satisfacer las necesidades de sus asociados sin fin de lucro, en las diferentes actividades como: Producción, Distribución, Ahorro, Crédito, Vivienda, Transporte, Salud y la Educación.

Así se encarga de controlar cada una de estas actividades y que le permite analizar e interpretar el comportamiento y desarrollo de las cooperativas.

Contabilidad hotelera

Se relaciona con el campo Turístico por lo que registra y controla todas las operaciones de estos establecimientos.

Contabilidad de servicios

Son todas aquellas que presentan servicio como transporte, salud, educación, profesionales, etc.

Contabilidad financiera.

Es una técnica que se utiliza para producir sistemática y estructuradamente información cuantitativa expresada en unidades monetarias de las transacciones que realiza una entidad económica y de ciertos eventos económicos identificables que la afectan, con el objeto de facilitar a los diversos interesados el tomar decisiones en relación con dicha entidad económica.

Contabilidad de Seguros.

Comprende el registro de las operaciones contables aplicada a los procesos realizados por las entidades emisoras de seguros.

Contabilidad de sociedades.

Es el tipo de contabilidad utilizada por los comerciantes sociales, contabilidad que tendrá sus diferencias con la contabilidad de una empresa individual, ya que su constitución ha sido promovida por dos o más personas y se tiene que seguir una diversidad de pasos legales al momento de su constitución.

CONTABILIDAD OFICIAL:

Registra, clasifica, controla, analiza e interpreta todas las operaciones de las entidades de derecho público y a la vez permite tomar decisiones en materia fiscal, presupuestaria, administrativa, económica y financiera.

Contabilidad Gubernamental

Es el conjunto de principios, normas y procedimientos, para registrar, resumir, analizar e interpretar las transacciones realizadas por los entes público con la finalidad de preparar Estados Financieros y Presupuestarios que faciliten el análisis de la mismas y la obtención de

indicadores que permitan una racional evaluación de ingresos y gastos, así como la Situación Financiera de la Hacienda nacional, durante y al término de cada ejercicio fiscal.

La contabilidad Gubernamental, constituye el sistema de información financiera más importante de los Organismo del Sector Público, a través del cual se puede conocer la gestión realizada y los efectos que ellas producen en el patrimonio público. Esta contabilidad la llevan las instituciones públicas.

Contabilidad Fiscal:

Comprende el registro y la preparación de informes tendientes a la presentación de declaraciones de impuestos.

CONTABILIDAD COMERCIAL.

“Es aquella que se dedica a la compra y venta de mercadería y se encarga de registrar todas las operaciones mercantiles.”⁹

“Todos los comercios desarrollan, de alguna manera, la contabilidad comercial. Aquellos que movilizan grandes de dinero suelen contar con un departamento o con un especialista dedicado exclusivamente a los estudios contables. Los pequeños comercios, en cambio, pueden prescindir de un contador ya que el propietario realiza las tareas básicas del ámbito, como registrar los gastos por la compra de mercadería y las ventas realizadas”.¹⁰

SISTEMAS DE CONTROL DE LA CUENTA MERCADERÍAS

⁹<http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/nic.htm> 2012.Citado el 28/01/2014

¹⁰ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro; Introducción de la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Holos Editorial, Ecuador (2009)

“En todo negocio, el registro de las operaciones de mercancías es uno de los más importantes, ya que de tal registro depende la exactitud de la utilidad o pérdida en ventas”.¹¹

Los sistemas de control de la cuenta mercaderías son:

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

Sistema de Inventario Permanente

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

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

Cuentas que se utilizan en el Sistema de Inventario Permanente.

Tiene la ventaja que en cualquier momento se puede determinar el valor del inventario de mercaderías, y conocer la utilidad de las ventas. Para su aplicación es necesario el uso de tarjetas kárdex también se requieren de equipos de informática para agilizar el procesos de la información.

El sistema de inventario permanente utiliza 3 cuentas contables:

1. Inventario de mercaderías
 2. Ventas y,
 3. Costos de Ventas
-

1.-Inventario de Mercaderías

Inventario de mercaderías llamado Almacén o Inventario. Esta cuenta siempre estará en contabilidad, ya que cada instante mostrará el valor del inventario final.

Se registra en el debe por el Inventario Inicial, las compras brutas más el valor de los fletes y transportes, seguros y embalajes en compras que se paguen para hacer efectiva la transacción. Registra en el haber las ventas de mercaderías al precio de costo, por las devoluciones en compras (al costo) y por errores en facturación el saldo denota el valor del inventario final en un momento dado. Si funciona el sistema de control interno, este saldo deberá coincidir con la presencia física de los artículos en bodega y con la sumativa de los saldos de las tarjetas auxiliares de kardex. Requiere indispensablemente de kardex o tarjetas de control de inventarios.

Pertenece al activo corriente, sirve para registrar los siguientes movimientos:

- Se debita
 - a) Por el inventario Inicial de mercaderías
 - b) Por la adquisición de compras de mercaderías.
 - c) Por el pago de transportes y fletes que se cargan a los productos.
 - d) Por devolución de mercaderías por parte de los clientes(al precio de costo)
- Se acredita
 - a) Por la ventas de mercaderías (al precio de costo)
 - b) Por devolución de mercaderías a los proveedores
 - c) Por errores en la facturación

- El saldo es deudor y representa el valor del inventario final que debe coincidir con los valores de las connotaciones físicas de los artículos, y con los saldos de las tarjetas kardex.

2.-Ventas

Registra en el precio de venta la entrega de mercadería por enajenación y las correcciones y devoluciones que se efectúen. Esta cuenta es de resultados (Renta). Debita por error de facturación, devoluciones en ventas y cierre del ejercicio económico. Acredita por la venta de artículos, al contado o a crédito. El saldo denota el valor de las ventas netas.

Pertenece al grupo de los ingresos operacionales, registra las salidas de mercaderías de la empresa al precio de venta. El respaldo de las transacciones es la factura o nota venta.

Todo negocio persigue obtener ganancia, por lo tanto las ventas se realizan al precio de venta.

Precio de venta= Precio de costo+ Ganancias.

La cuenta ventas:

- Se debita
 - a) Por las devoluciones de las mercaderías por parte de los clientes, al mismo precio de que se vendió.
 - b) Al final del ejercicio económico para cerrar las cuentas de ingreso.
- Se acredita
 - a) Por la venta de mercaderías al contado o a crédito.
 - b) El saldo es acreedor representan las ventas netas.

3.- Costos de Ventas

Cuentas de resultado que anotara las ventas al precio de costo. Esta cuenta debita por la determinación del valor de la venta al costo y acredita

por las devoluciones en ventas, también al precio de costo. El saldo es el valor que representa el costo de venta. El sistema de inventario perpetuo funciona adecuadamente a través de un minucioso control contable del movimiento que se produce en bodega el movimiento se registra en tarjetas de control abiertas por cada grupo de ítems o artículos similares. El movimiento de cada ítem debe ser valorado al costo, puede ser determinado por el costo inicial, promedio, final o el último precio de compra.

MÉTODOS DE VALORACIÓN DE INVENTARIOS

- PEPS- Primeras entradas, Primeras salidas
- Promedio Ponderado.

Método Promedio Ponderado.- El método promedio ponderado se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo. Cuando se produce la venta de mercaderías, se registra, en el lado de los egresos la cantidad y el valor de las mercaderías vendidas; este registro se realiza al precio de costo. El costo promedio se calcula dividiendo el valor para la cantidad. Este cálculo da como resultado el costo promedio ponderado de cada una de las unidades de la mercadería disponible para vender.¹²

Este método se determina el valor promedio de las mercaderías que ingresaron a la empresa. El valor promedio se obtiene dividiendo el valor total para el número de unidades.

Este método se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo.

¹² ESPEJO J. Lupe. Contabilidad General, Segunda Edición, UTPL, Quito-Ecuador, 2007. Pág. 176-179

TARJETAS KÁRDEX.

En el Sistema de Inventario Permanente se controla el movimiento de las mercaderías a través de las tarjetas Kárdex. Conocida también con el nombre de tarjeta de existencias, permite controlar los diferentes movimientos de ingresos, egresos y saldos de cada uno de los artículos que se maneja en la empresa.

El modelo de tarjeta kárdex varía de acuerdo a las necesidades de información de cada entidad. La información que se detalla en este documento debe ser registrada sin equivocación alguna, para que no exista margen de error.

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo:					Código:					
Unidad: unidad					Máximo:					
Método: PROMEDIO					Mínimo: 300					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL

PLAN DE CUENTAS

El Plan de Cuentas representa un listado de las cuentas contables a las cuales se les asigna un código, que nos permite identificar las cuentas sean de Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Costos.

“El plan de cuentas, en definitiva, brinda una estructura básica para la organización del sistema contable, por lo que aparece como un medio para obtener información de manera sencilla. Un plan de cuentas debe cumplir con varios requisitos, como la homogeneidad, la integridad (tiene que presentar todas las cuentas necesarias), la sistematicidad (debe seguir un cierto orden) y la flexibilidad (tiene que permitir el agregado de nuevas cuentas). El sistema metódico más usual para codificar un plan de

cuentas es el número decimal, que permita agrupaciones ilimitadas y facilita la tarea de agregar e intercalar nuevas cuentas. Por ejemplo: 1 Activo 1.1 Activo corriente, 1.2 Activo no corriente, 1.1.1 Caja y bancos, 1.1.2 Inversiones corrientes”.¹³

MANUAL DE CUENTAS

Consta de la definición de cada una de las cuentas contables y la utilización dentro del proceso contable, es una herramienta de importancia ya que nos permite emplear de forma adecuada cada cuenta en el proceso contable, el funcionamiento del sistema de información contable de la empresa debe ser:

Ordenado.- Es decir que contemple un criterio racional planificado.

Completo.- Que contenga todas las cuentas necesarias para reflejar todos los posibles hechos económicos a producirse, ya sean estos de naturaleza patrimonial (de Activo, Pasivo y su regularizadoras de valuación y de Patrimonio Neto), de Resultados (Positivos y Negativos), de Orden (Activas y Pasivas).

Claro.- Que su terminología sea comprensible para cualquier persona interesada en el funcionamiento del sistema de información contable del ente.

Flexible.- Debe prever la posible incorporación de cuentas en todo momento, en función de las necesidades que se sucedan desde su confección (inicio de la vida del ente). Es importante, que periódicamente se revise la vigencia de las cuentas.

¹³ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro; Introducción de la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Holos Editorial, Ecuador (2009)

SISTEMA CONTABLE

“Un sistema de contabilidad no es más que normas, pautas, procedimientos etc. para controlar las operaciones y suministrar información financiera de una empresa, por medio de la organización, clasificación y cuantificación de las informaciones administrativas y financieras que se nos suministre.”¹⁴

PROCESO CONTABLE

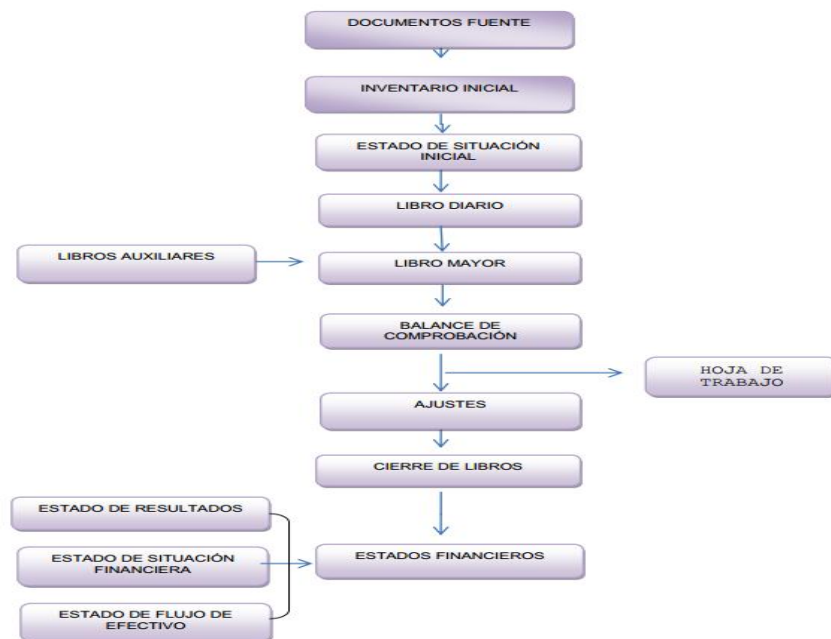
“La información contable que presenta una empresa es elaborada a través de lo que llamamos **proceso contable**. El proceso contable es el ciclo mediante el cual las transacciones de una empresa son registradas y resumidas para la obtención de los Estados Financieros”.¹⁵

Este proceso está formado de los siguientes pasos:

1. Registrar las transacciones en el diario
2. Pasar la información del diario general al mayor general.
3. Obtener el balance de comprobación
4. Registrar los asientos de ajuste.
5. Obtener el balance de comprobación ajustado.
6. Formular los estados Financieros
7. Hacer los asientos de cierre.
8. Obtener el balance de comprobación después del cierre.

¹⁰<http://es.scribd.com/doc./22873791/PROCESO-CONTABLE> citado el 25/11/2013

¹⁵<http://es.scribd.com/doc/22873791/PROCESO-CONTABLE> citado el 22/04/2014



DOCUMENTOS FUENTE

FACTURA

“Una factura es un documento de carácter administrativo que sirve de comprobante de una compraventa de un bien o servicio y, además incluye toda la información de la operación”.¹⁶

Podemos decir que es una acreditación de una transferencia de un producto o un servicio tras la compra del mismo. Emitir una factura tiene carácter obligatorio para dejar constancia y poder comprobar la realización de la operación.

Emitir una factura tiene carácter obligatorio para dejar constancia y poder comprobar la realización de la operación comercial.


¹⁶ <http://www.e-economic.es/programa/glosario/definicion-factura> citado el 22/04/2014

**MOREJON RIVAS
VICTOR ROSENDO**

DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
Dire: Pampa Industrial N 21 - 47
Intersección 13 de Octubre
Riobamba - Ecuador

FACTURA - 001 - 001

0009959



AUT.SRI: 1111105802 RUC: 170088269001

Señor(es) 113016 Galopaz o Bigale

Dirección Av. Antonio S. de Guere Fecha de Emisión

Día	Mes	Año
08	10	2012

Los Vieiros - Ciudad Esmeraldas

K 1768000970001 Telf. 2942369 Guía de Remisión

Codg.	Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. de Venta
		<u>15 Estudios 15kg</u>		<u>87.05</u>
		<u>Excepción</u>		<u>15.00</u>
<small>SILVA ROBALINO MONICA ALEXANDRA ORIGINAL: Adquirente/COPIA: Emisor GRAFICAS TEL: 032 940 399 F. AUT. 15/Mayo/2012 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 16/Mayo/2013</small>				Valor Total <u>102.05</u> IVA tarifa 0% IVA tarifa 12% <u>87.05</u> Importe IVA <u>10.45</u> TOTAL <u>112.50</u>

COMPROBANTES DE RETENCIÓN

Art. 3 del Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención del 30 de Julio del 2010.- Son comprobantes de retención los documentos que acreditan las retenciones de impuestos realizadas por los agentes de retención en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

REQUISITOS Y CARACTERISTICAS DE LOS COMPROBANTES DE RETENCIÓN

Requisitos Impresos.- Art. 39 del Reglamento de Comprobantes de Venta y retención del 30 de Julio del 2010, los comprobantes de retención deberán contener los siguientes requisitos:

- 1.** Número de autorización de impresión del comprobante de retención, otorgado por el Servicio de Rentas Internas
- 2.** Número del registro único de contribuyentes del agente de retención.
- 3.** Apellidos y nombres, denominación o razón social del emisor, en forma completa o en la abreviada conforme conste en el RUC. Adicionalmente podrá incluirse el nombre comercial, si lo hubiere
- 4.** Denominación del documento, esto es: Comprobante de Retención
- 5.** Dirección de la matriz y del establecimiento emisor cuando corresponda.
- 6.** Fecha de caducidad, expresada en mes y año, según autorización del Servicio de Rentas Internas
- 7.** Datos de la imprenta o del establecimiento gráfico que efectuó la impresión:
 - a)** Número de autorización de la imprenta o establecimiento gráfico, otorgado por el Servicio de Rentas Internas;
 - b)** Número de Registro Único de Contribuyentes;
 - c)** Nombres y apellidos, denominación o razón social. Adicionalmente podrá incluirse el nombre comercial;
- 8.** Los destinatarios de los ejemplares; El original de documento se entregará al proveedor del bien o servicio, es decir, al sujeto pasivo a quien se le efectuó la retención, debiendo constar la indicación "ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO". La copia la conservará el agente de retención, debiendo constar la identificación "COPIA-AGENTE DE RETENCIÓN"

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

COMPROBANTE DE RETENCIÓN			RUC: 1700089269001	MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO	
001-001	0038477			DISTRIBUCION DE GAS LICUADO	
DIA	MES	ANO		Dir: Parque Industrial N.21-47 Interseccion 12 de Octubre Riobamba - Ecuador AUT.SRI: 1118021105	
08	10	2012	Obligado a llevar Contabilidad		
Nombre o Razon Social: <i>Victor Rosendo</i>					
R.U.C./C.I.: <i>180053568001</i>					
Direccion: <i>Cruzcampo y Dependencias</i>					
Tipo Comp.venta:		Numero: <i>2415</i>	Fecha Comp V: <i>8/10/2012</i>		
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPOSIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	
<i>2012</i>		<i>I.R.</i>	<i>26,10</i>	<i>10%</i>	
REFERENCIA				TOTAL RETENIDO USD \$	<i>0,26</i>
COMP. CONT. N.				<i>[Signature]</i> AGENTE DE RETENCION	

Este Documento es el único Comprobante valido como Descargo del Valor Retenido

Caduca Marzo 2013

INVENTARIO

El **inventario** es la comprobación y recuento, de las existencias físicas en sí mismas y/o con las teóricas documentadas. Con el fin de registrar y controlar los inventarios, las empresas adoptan los sistemas pertinentes para evaluar sus carencias de mercancías con el fin de fijar su posible masa de producción y regateo.

INVENTARIO INICIAL

“Se da el nombre de "Inventario Inicial" al estado detallado de todos los valores que posee y debe el comerciante o sociedad, en una época

determinada. El Inventario Inicial representa el valor de las existencias de mercancías en la fecha que comenzó el período contable.”¹⁷

PARTES DEL INVENTARIO.

El Inventario consta de tres partes, que son: Capital activo, Capital pasivo y Capital líquido.

Capital Activo.-Lo representan los valores que posee el comerciante.

Respecto a su evolución y estado de sus valores, el Capital activo se divide en:

Activo fijo, Activo circulante, Activo disponible, Activo exigible, Activo transitorio, Activo nominal y Activo de orden.

Activo Fijo.-Representa los valores que se han adquirido con el fin de usarlos en la explotación de la empresa, sin propósito de revenderlos o ponerlos en circulación. Estos valores son: Bienes raíces o Bienes inmuebles, Construcciones, Muebles y útiles, Instalaciones, maquinarias, Herramientas, etc.

Activo Circulante.-Comprende los valores que están destinados a la evolución de los negocios. Éstos son: Mercaderías generales, Materias primas, Productos elaborados, Productos agrícolas, Productos forestales, Productos de minería, Semovientes, etc.

Activo Disponible.-Lo constituye el dinero efectivo depositado en la Caja o en los Bancos, cheques, giros a la vista, etc.

Activo Exigible. -Comprende todos los créditos a favor del comerciante, a corto o a largo plazo, documentados o no. Comprende, por lo tanto, lo

¹⁷<http://www.organizacionempresas.com/contabilidad/definicion-inventario.html> citado el 09/07/2012

siguiente: Deudores en cuenta corriente, Deudores hipotecarios, Documentos a cobrar, Accionistas, etc.

Activo Transitorio.-Representa las cuentas propias de sociedades anónimas, como: Dividendos provisionales, Adelanto para ejercicios futuros, etc.

Activo Nominal.-Comprende todos aquellos valores abstractos, adquiridos por compra o que representan un valor económico que no puede ser liquidado de inmediato.

Estos son: Llave del negocio, Harca de fábrica o de comercio, Patente de invención, Concesiones, etc.

Activo de Orden.-Éste agrupa todas las cuentas que no modifican al Capital, porque, al figurar en el Activo, tienen su contrapartida en el Pasivo, re-presentando operaciones de intercambio, registradas para que estén reflejadas exactamente las distintas transacciones realizadas.

Las principales son: Depósito de acciones en garantía (Directorio), Depósito de valores en caución, Depósitos de valores en custodia, Documentos a cobrar por cuenta de terceros, Documentos mancomunados, Valores recibidos en prenda, etc.

Capital Pasivo.-Está formado por las deudas del comerciante, contraídas durante la evolución de sus negocios.

Se divide en diversas clases, lo mismo que el Capital activo, que hemos analizado, de acuerdo a la mayor o menor evolución de los valores que lo forman y estado en que se encuentran.

Estas son: Pasivo exigible, Pasivo no exigible y Pasivo de orden.

Pasivo Exigible.- Comprende todas las deudas hacia terceros cuyos valores deben ser satisfechos en un plazo más o menos largo.

Estas son: Acreedores en cuenta corriente, Acreedores hipotecarios, Obligaciones a pagar, Debentures, etc.

Pasivo no Exigible.-Está formado por aquellas cuentas que, juntamente con el saldo de la de Pérdidas y Ganancias, sirven para balancear el Estado general, no constituyendo una deuda contra terceros, sino la parte responsable de los negocios abarcados.

Estas son: Capital, Reservas legales, estatutarias y facultativas, etc.

Pasivo de Orden.-Comprende las cuentas que, como el Activo de orden, no modifican al Capital, por tener su contrapartida en el Activo.

Estas son: Depositantes de acciones en garantía (Directorio), Depositantes de valores en caución, Depositantes de valores en custodia, Depositantes de documentos al cobro, Fiadores, Acreedores prendarios, etc.

Capital Liquido.-Es la diferencia entre el capital activo y el capital pasivo, y representa el verdadero capital que el comerciante posee.

Déficit.-Es lo que quedaría debiendo el comerciante, si realizara todo cuanto posee y se le debe, y abonara todo cuanto debe, no alcanzando el activo a cubrir todo el pasivo.

"AGIP GAS" INVENTARIO INICIAL AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012 Expresado en Dólares USD"\$"					
Código	Detalle	cant.	V/Unit	V/Parcial	V/Total

Lugar y fecha

Gerente

Contador

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Se presenta al inicio de las actividades de la empresa esta compuesto por los valores en bienes y obligaciones que posee la empresa representados en el Activo, Pasivo y patrimonio. El estado de situación inicial tiene tres partes importantes que son:

ACTIVOS:

Son todos los bienes que son de propiedad de la empresa y no está disponible para la venta.

PASIVOS:

Son todas las obligaciones que tiene la empresa para con terceras personas.

PATRIMONIO:

Es el capital con el cual se inicia la empresa o es la aportación de sus socios.

"AGIP GAS"			
ESTADO DE SITUACION INICIAL			
ALDEL.....			
Expresado en dolares USD \$			
Código	<u>ACTIVOS</u>	\$	\$
	CORRIENTES		XXXXXX
	Caja	XXXXXX	
	Bancos	XXXXXX	
	Inventario de Mercaderia	XXXXXX	
	NO CORRIENTE		XXXXXX
	Edificio	XXXXXX	
	Muebles y enseres	XXXXXX	
	Equipo de Computo	XXXXXX	
	Vehiculo	XXXXXX	
	Herramientas	XXXXXX	
	TOTAL ACTIVOS	<u>XXXXXX</u>	<u>XXXXXX</u>
	PASIVOS		
	CORRIENTE		XXXXXX
	less por pagar	XXXXXXX	
	Cuentas por pagar	XXXXXXX	
	TOTAL PASIVO	<u>XXXXXXX</u>	XXXXXX
	PATRIMONIO		
	CAPITAL		XXXXXXXXX
	CAPITAL	XXXXXXXXX	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>XXXXXXXXX</u>	<u>XXXXXXXXX</u>
		Lugar y Fecha	
	GERENTE		CONTADOR

LIBRO DIARIO

El **Diario** es un libro contable donde se recogen, día a día, los hechos económicos de una empresa. La anotación de un hecho económico en el libro Diario se llama asiento; es decir en él se registran todas las transacciones realizadas por una empresa.

"AGIP GAS" Libro Diario DelAl Expresado en dolares USD \$					
					Folio No.
Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber

Lugar y fecha

Gerente

Contador

LIBRO MAYOR

Es un libro de importancia fundamental en todo sistema contable, en el se acumulan los débitos y créditos de cada cuenta principal o auxiliar. Los registros que se anotan en él son los hechos quedan reflejados en el Libro Diario de forma cronológica. La finalidad del Libro Mayor va a consistir en recoger estos mismos hechos pero no en atención a la fecha de realización, sino a la cuenta que se ha visto afectada.

El Libro **Mayor** es un libro no obligatorio, a pesar de que en la práctica resulta imprescindible llevarlo. En él se van a recoger las distintas cuentas, y los movimientos que se hayan realizado en ellas. En el mayor está representado por una ficha para cada cuenta y se anota en cada ficha solo los movimientos que a ella corresponden.

<p>"AGIP GAS" LIBRO MAYOR del Al</p>					
<p>Expresado en dólares USD \$</p>					
<p>Cuenta:</p>				<p>Folio No. Código</p>	
Fecha	Detalle	Referencia A/F	Debe	Haber	Saldo

Lugar y fecha

Gerente

Contador

LIBROS AUXILIARES

Estos permiten utilizar las subcuentas e individualizar la información contable especialmente la que se refiere a cuentas y documentos por cobrar y pagar.

AUXILIARES DE COMPRAS

En este libro se registran todas las operaciones de compra que realiza la empresa.

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de "Expresado en Dolares \$"											Folio No.
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR

AUXILIARES DE VENTAS

Un asistente de ventas trabaja con un vendedor para ayudar a hacer que su trabajo sea más fácil en este libro se registran las venta por día que realiza la empresa.

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTASde "Expresado en Dolares \$"										Folio No.
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL	
							1%	30%	COBRAR	

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Un **balance de comprobación** es un instrumento financiero que se utiliza para visualizar la lista del total de los débitos y de los créditos de las cuentas, junto al saldo de cada una de ellas (ya sea deudor o acreedor). De esta forma, permite establecer un resumen básico de un estado financiero.

El balance de comprobación es una lista o extracto de los saldos o del total de los créditos de las cuenta en el mayor que tienen por objeto determinar la igualdad de los débitos y créditos y fijar un resumen básico para los estados financieros.

Por lo general, el balance de comprobación es un documento voluntario para el empresario, aunque recomendable para que éste pueda conocer con precisión el estado financiero de su empresa sin necesidad de arrastrar errores hasta la elaboración de las cuentas anuales.

"AGIP GAS" Balance de comprobación del Al Expresado en dólares USD \$					
Código	Cuenta	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor

Lugar y fecha

Gerente

Contador

AJUSTES

En contabilidad significa regularización y se practica para eliminar errores e irregularidades. Se realizan al final del período contable con el objeto de actualizar los saldos de una cuenta y presentar valores reales en la formulación de los Estados Financieros.

Dentro de los ajustes se consideran:

- Depreciación de Activos Fijos
- Amortización de cuentas
- Los seguros, arriendos pagados por adelantado.
- Las notas de débito y crédito emitidas por el banco.

31/12/2012		AJUSTES -568 GASTOS DE UTILES DE OFICINA UTILES DE OFICINA pr/ el consumo de los útiles de oficina		XXXX	XXXX
------------	--	---	--	------	------

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable.¹⁸

Es un documento importante pero no indispensable ni obligatorio, sino un paso adicional dentro del ciclo contable es una herramienta de gran utilidad para la elaboración de los Estados Financieros.

Se elabora con los saldos del Balance de Comprobación y contiene los Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas y Ganancias, Estado de Superávit-Ganancias

"AGIP GAS" HOJA DE TRABAJO del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012 Expresado en dólares USD \$												
Código	No.	Cuenta	Balance de Comprobación		Ajustes		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
			Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	ACTIVO	PAS. Y PAT.

ESTADOS FINANCIEROS

Los **estados financieros**, también denominados **estados contables**, **informes financieros** o **cuentas anuales**, se los realiza con la finalidad de dar a conocer a la administración los resultados obtenidos durante un período determinado

Los principales estados financieros son:

¹⁸ h BRAVO, Valdivieso, Mercedes 2011 Contabilidad General, 10mz. Edición. Editorial escobar Impresiones Quito Ecuador. Pág. 56

- Estados de Resultados
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo

ESTADO DE RESULTADOS

Dentro del Estado de Resultados se detallan las cuentas de ingresos obtenidos, y gastos generados durante el período contable y mediante la diferencia de los dos se establece la Pérdida o Ganancia del ejercicio Contable.

"AGIP GAS"			
Estado de Resultados			
Al Del.....			
Expresado en dólares USD \$			
	\$	\$	
INGRESOS			XXXX
Ventas		XXXX	
Otros Ingresos		XXXX	
		<hr/>	
(-) COSTOS OPERACIONALES			XXXX
Costo de Ventas		XXXX	
		<hr/>	
= UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			XXXX
(-) GASTOS			XXXX
OPERACIONALES		XXXX	
Gastos Sueldos	XXXX		
Depreciación de Vehículos	XXXX		
Combustibles y Lubricantes	XXXX		
	<hr/>		
NO OPERACIONALES		XXXX	
Gastos Intereses	XXXX		
	<hr/>		
= Utilidad Neta antes de Partición Trabajadores			XXXX
(-) 15% Partición Trabajadores			XXXX
Utilidad menos partición de trabajadores			<hr/>
Impuesto a la Renta			XXXX
			<hr/>
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			XXXX
			<hr/> <hr/>

Lugar y fecha.....

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

BALANCE GENERAL

El estado de situación financiera, también llamado balance general, es un documento contable que refleja la situación patrimonial de una empresa en un momento del tiempo. Consta de dos partes, activo y pasivo. El activo muestra los elementos patrimoniales de la empresa, mientras que el pasivo detalla su origen financiero. La legislación exige que este documento sea imagen fiel del estado patrimonial de la empresa. De acuerdo con los principios básicos de contabilidad gubernamental que incluye el activo, el pasivo y el capital contable.

El activo suele subdividirse en inmovilizado y activo circulante. El primero incluye los bienes muebles e inmuebles que constituyen la estructura física de la empresa, y el segundo la tesorería, los derechos de cobro y las mercaderías. En el pasivo se distingue entre recursos propios, pasivo a largo plazo y pasivo circulante. Los primeros son los fondos de la sociedad (capital social, reservas); el pasivo a largo plazo lo constituyen las deudas a largo plazo (empréstitos, obligaciones), y el pasivo circulante son capitales ajenos a corto plazo (crédito comercial, deudas a corto).

Existen diversos tipos de balance según el momento y la finalidad. Es el estado básico demostrativo de la situación financiera de una empresa, a una fecha determinada, preparado de acuerdo con los principios básicos de contabilidad gubernamental que incluye el activo, el pasivo y el capital contable.

“AGIP GAS”
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL
Expresado en dólares USD \$

ACTIVOS			<u>XXXX</u>
ACTIVO CORRIENTE		XXXX	
Caja	XXXX		
Caja Chica	XXXX		
Bancos	XXXX		
Inventarios	XXXX		
Utiles de Limpieza	XXXX		
Utiles de Oficina	XXXX		
Anticipo retención a la fuente	XXXX		
ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX	
Muebles y Enseres	XXXX	XXXX	
(-) Dep. Acum.de Muebles y Enseres	<u>XXXX</u>		
Equipo de Computo	XXXX	XXXX	
(-) Dep. Acum. de Equipos de oficina	<u>XXXX</u>		
Vehículos	XXXX	XXXX	
(-) Dep. Acum. De Vehículo	<u>XXXX</u>		
Herramientas	XXXX	XXXX	
(-) Dep, Acum. De Herramientas	<u>XXXX</u>		
Edificio	XXXX	XXXX	
(-) Dep. Acum de Edificio	<u>XXXX</u>		
TOTAL ACTIVOS		<u> </u>	
PASIVOS			XXXX
CORRIENTES		XXXX	
Cuentas por Pagar	XXXX		
IESS por pagar	<u>XXXX</u>		
PATRIMONIO			
CAPITAL			XXXX
Capital	XXXX		
RESULTADOS			
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	<u>XXXX</u>		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u> </u>	<u> </u>

Lugar y fecha.....

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

“Este estado se elabora al final del período para evaluar con mayor objetividad la liquidez de la empresa. La información sobre los flujos de efectivo de una empresa es útil para proporcionar a los usuarios de estados financieros una base para evaluar la habilidad de la empresa para generar efectivo y sus equivalentes y las necesidades de la empresa en las que fueron utilizados dichos flujos de efectivo”.¹⁹

El Estado de Flujo de Efectivo se compone de las siguientes actividades:

Actividades operativas.-“La primera sección del estado de flujo de efectivo ilustra el efectivo recibido y utilizado durante las actividades normales de operación.”²⁰ Esta sección detalla los cambios en los saldos de las cuentas del libro mayor de tus activos y pasivos circulantes. Estas cuentas son las cuentas por pagar, cuentas por cobrar, el seguro de prepago y los ingresos no devengados.

Actividades de inversión.-La segunda sección está dedicada a la actividad de inversión. Todas las inversiones de la empresa se enumeran en esta categoría. Toda compra o venta de bienes, equipos y plantas también son elegibles bajo la sección de inversión. Las cuentas contables para revisar esta sección incluyen la cuenta de inversiones a largo plazo, los vehículos, las cuentas de bienes de equipo, terrenos y edificios.

Actividades financieras.-La tercera sección del estado de flujo de efectivo muestra la información de las actividades de financiación de la empresa. Las actividades de financiamiento incluyen las compras de bonos y acciones, así como el pago de dividendos. Algunas de las

¹⁹ h BRAVO, Valdivieso, Mercedes 2011 Contabilidad General, 10mz. Edición. Editorial escobar Impresiones Quito Ecuador. Pág. 56

²⁰ <http://pyme.lavoztx.com/las-tres-partes-de-un-estado-de-flujo-de-efectivo-13596.html> citado/09/07/2014.

cuentas contables aplicables incluyen el equipo de capital y las cuentas de capital, pagarés y bonos por pagar, acciones y las utilidades retenidas.

"AGIP GAS"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL AL..... 2012
Expresado en Dólares USD"\$"

1. Flujo de Efectivo por Actividades Operativas.	
Ingresos en efectivo de los clientes.	xxxx
Efectivo pagado a proveedores y empleados.	xxxx
Sueldos	xxxx
Combustibles	xxxx
Impuestos	xxxx
Proveedores	xxxx
Efectivo neto por actividades operativas.	<u>xxxx</u>
2. Flujo de efectivo por actividades de Inversión	
Adquisición de Subsidiarias X.	xxxx
Adquisición de propiedades planta y equipo.	xxxx
Procedente por venta de equipo.	xxxx
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión.	<u>xxxx</u>
3. Flujo de efectivo por Actividades de Financiamiento	
Emisión y venta de acciones.	xxxx
Préstamos a largo plazo.	xxxx
Efectivo Neto usado en actividades de financiamiento.	<u>xxxx</u>
4. Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes.	xxxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período.	xxxx
Efectivo y sus equivalentes al final del período.	<u>xxxx</u>

Lugar, Fecha

GERENTE

CONTADOR

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

“La obligación tributaria, que es de derecho público, es el vínculo entre el acreedor y el deudor tributario, establecido por ley, que tiene por objeto el cumplimiento de la prestación tributaria, siendo exigible coactivamente. La obligación tributaria nace cuando se realiza el hecho previsto en la ley, como generador de dicha obligación”.²¹

²¹ <http://www.sunat.gob.pe/legislacion/CÓDIGO/libro1/libro.htm> citado el 18/01/2014.

Para efecto de este sistema contable en la Empresa "AGIP GAS" se tomará en cuenta las siguientes obligaciones tributarias:

Anexo de Compras y Retenciones en la Fuente por otros conceptos

Los citados agentes declaran y pagaran el impuesto retenido mensualmente y entregaran a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda. Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los impuestos examinados en esta sección corresponden a las imposiciones que afectan a todas las personas naturales y sociedades residentes o extranjeras que realicen cualquier clase de actividad económica dentro del país, cuyo sujeto activo sea el Estado, representado por el Servicio de Rentas Internas (SRI).

Fecha	No. de Comprobante de venta (sea de su venta o de su compra)	Concepto	Subtotal	IVA	Total
15/12/2009	001-001-1234567	Compra gaseosas	100,00	12,00	112,00
02/01/2010	001-001-6581269	Compra de frutas	50,00	-	50,00
01/02/2010	001-001-0000026	Venta de mercadería	150,00	18,00	168,00

Nota: En el casillero de "IVA" debe identificar el valor del impuesto para los casos que generen 12% de IVA.

Declaración Mensual del IVA

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

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

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

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

Declaración de Impuestos a la Renta Personas Naturales

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

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

La base imponible de los ingresos del trabajo en relación de dependencia está constituida por el ingreso gravado menos el valor de los aportes personales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad social (IESS), excepto cuando éstos sean pagados por el empleador.

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

1. Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.
2. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada.

Declaración de Retención en la Fuente

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.

Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas.

“Las retenciones en la fuente son una recaudación anticipada del impuesto a la Renta, realizada por quienes pagan rentas sometidas a dicho gravamen. Los valores retenidos constituyen crédito tributario para

la determinación del impuesto. El contribuyente podrá deducirlo del total del impuesto causado en la declaración anual. El SRI tiene la facultad de establecer porcentajes que no pueden ser superiores al 10% del pago o crédito.”²²

Agentes de Retención:

a) Los obligados a llevar contabilidad, que realicen pagos o acrediten en cuenta valores que constituyan ingresos gravados para quien los perciba; sean estas entidades del sector público, sociedades, personas naturales o sucesiones indivisas;

Contribuyentes sujetos a retención:

Son contribuyentes sujetos a retención en la fuente, todos quienes perciban ingresos sujetos al pago del Impuesto a la Renta.

Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto a la Fracción Básica	% Impuesto a la Fracción Excedente
0	9720	0	
9720	12380	0	5%
12380	15480	133	10%
15480	18580	443	12%
18580	37160	815	15%
37160	55730	3602	20%
55730	74320	7316	25%
74320	99080	11962	30%
99080	En adelante	19392	35%

²² Tributos en Ecuador 2012, disponible www.uccsamerica.org/.../Impuestos/Impuestos citado el 25/01/2014.

De acuerdo a la resolución No. NAC-DGER2013-0880 publicada en S.R.O. 149 el 23-12-2013, las sociedades, públicas o privadas y personas naturales, en su calidad de empleadores y por tanto agentes de retención para efectos de impuesto a la renta, deberán presentar en medio magnético la información relativa a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta de ingresos del trabajo bajo relación de dependencia realizadas a sus trabajadores, en el período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de cada año. Esta información deberá ser presentada a través de la página web institucional www.sri.gob.ec Servicios en Línea inclusive en aquellos casos en que durante el período mencionado, no se haya generado ninguna retención.

Considerando el noveno dígito del RUC de acuerdo al siguiente calendario:

Período	Fecha máxima de entrega
2013	hasta el 31 de enero de 2014

Periodos posteriores

9no. Dígito RUC	Fecha máxima de entrega
1	10 de enero
2	12 de enero
3	14 de enero
4	16 de enero
5	18 de enero
6	20 de enero
7	22 de enero
8	24 de enero
9	26 de enero
0	28 de enero

e. Materiales y Métodos

Para llevar adelante este trabajo se aplicaron los siguientes materiales, métodos y técnicas que permitieron indagar contenidos teóricos del proceso contable objeto de estudio como son:

Materiales

- ✓ Bibliografía
- ✓ Suministros de Oficina
- ✓ Computadora
- ✓ Impresora
- ✓ Copias
- ✓ Anillados
- ✓ Libros
- ✓ Leyes
- ✓ Servicios de Internet
- ✓ Calculadora
- ✓ Cartuchos de Tinta
- ✓ Lápices
- ✓ Hojas de papel bond

Métodos

CIENTÍFICO

A través de procedimientos lógicos sustentados con un conjunto de conceptos científicos, normas y leyes se elaboró en la revisión de la literatura lo cual permitió aplicar las teorías en la práctica contable.

INDUCTIVO

Este método fue utilizado en la práctica del proceso contable en la Empresa "AGIP GAS" el cual permitió establecer conclusiones al final del período de investigación sobre su situación financiera.

DEDUCTIVO

Se lo utilizó en la recopilación de información fuente de autores ecuatorianos, para la ejecución del trabajo de tesis, con el se logró elaborar las conclusiones y recomendaciones al final del trabajo investigativo, una vez analizado y sustentado con los hechos teóricos.

ANALÍTICO

Se empleó al analizar los procesos contables y de inventario durante el período asignado, hasta establecer los estados financieros reales de la empresa para la toma de decisiones.

SINTÉTICO

Facilitó la agrupación de la información contable para la elaboración de los Estados Financieros obtenidos durante el período, además para la formulación de las conclusiones y recomendaciones las cuales servirán al propietario para la toma de decisiones.

Técnicas

OBSERVACIÓN

Es el método por el cual se establece una relación concreta e intensiva entre el investigador y el hecho del que se obtienen datos que luego se sintetizan para desarrollar la investigación.

ENTREVISTA

Se la Aplicó al inicio de la investigación, dirigida directamente al gerente de la empresa y empleados que están involucrados en dicha área con el fin de obtener información importante y así conocer sus necesidades para la implantación del Sistema de Contabilidad.

RECOPIACIÓN BIBLIOGRÁFICA.

Las fuentes bibliográficas fueron utilizadas para hacer referencia, de los textos y documentos electrónicos utilizados en la elaboración del marco teórico.

f. RESULTADOS

“AGIP GAS” PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	ACTIVOS
1.1.	ACTIVO CORRIENTE
1.1.1	CAJA
1.1.1.01	BILLETES DE \$10
1.1.1.02	BILLETES DE \$20
1.1.2	CAJA CHICA
1.1.3	BANCOS
1.1.3.01	BANCO DE GUAYAQUIL CTA. 0007547765
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA
1.1.4.01	CILINDROS DE 15 KG. DOMESTICO
1.1.4.02	CILINDROS DE 45 KG. COMERCIAL
1.1.4.03	CILINDROS DE 45 KG. INDUSTRIAL
1.1.5	IVA COMPRAS
1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN A LA FUENTE
1.1.7	IVA RETENIDO
1.1.8	CRÉDITO TRIBUTARIO
1.2	ACTIVO FIJO
1.2.1	NO CORRIENTES
1.2.1.1	EDIFICIO

1.2.1.1.01	OFICINA
1.2.1.1.02	GALPON
1.2.1.2	HERRRAMIENTAS
1.2.1.2.01	LLANTAS PARA CAMION HINO
1.2.1.2.02	LLANTAS PARA AUTO
1.2.1.2.03	GATAS HIDRAULICAS
1.2.1.2.04	JUEGOS DE HERRAMIENTAS MANUALES
1.2.1.3	MUEBLES Y ENSERES
1.2.1.3.01	ESCRITORIO EJECUTIVO
1.2.1.3.02	ESCRITORIO PARA SECRETARIA
1.2.1.3.03	ESCRITORIO SIMPLE
1.2.1.3.04	ESTACIÓN DE ATENCIÓN AL CLIENTE
1.2.1.3.05	ARCHIVADORES DE 4 CAJONES
1.2.1.3.06	ANAQUELES DE MADERA
1.2.1.3.07	SILLAS GIRATORIAS
1.2.1.3.08	JUEGO DE MUEBLES
1.2.1.4	EQUIPO DE CÓMPUTO
1.2.1.4.01	LAPTO INTER CORES DUO HP3 GB
1.2.1.4.02	IMPRESORA LEXAR
1.2.1.4.03	IMPRESORA MATRIALCAL EPSON LX810
1.2.1.4.04	REGULADORES DE VOLTAJE
1.2.1.5	VEHICULO
1.2.1.5.01	CAMIÓN MARCA HINO 5000-2009
1.2.1.5.02	AUTO RENOL

1.2.1.5.03	MONTACARGA
1.2.2	DEPRECIACION ACUMULADA
1.2.2.1	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO
1.2.2.2	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA HERRAMIENTAS
1.2.2.3	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES
1.2.2.4	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE CÓMPUTO
1.2.2.5	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULO
1.2.3	UTILES DE OFICINA
1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA
2	PASIVOS
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR
2.1.2	IESS POR PAGAR
2.1.2.01	APORTE PATRONAL
2.1.2.02	APORTE PERSONAL
2.1.3	PROVICIONES SOCIALES POR
2.1.3.01	DECIMO TERCERO
2.1.3.02	DECIMO CUARTO
2.1.3.03	VACACIONES
2.1.3.04	FONDO DE RESERVA
2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE
2.1.5	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR
2.1.6	IVA EN VENTAS
2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR

2.1.8	15% PARTICIÓN TRABAJADORES
3	PATRIMONIO
3.1.	CAPITAL
3.1.01	CAPITAL
3.2	RESULTADOS
3.2.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
3.2.02	UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO
3.2.03	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS OPERACIONALES
4.1.01	VENTAS
4.2	INGRESOS NO OPERACIONALES
4.2.01	TRANSPORTE
5	GASTOS
5.1	COSTOS DE VENTAS
5.2	SUELDOS
5.2.1	GASTOS APORTE PATRONAL
5.2.2	GASTOS BENEFICIOS SOCIALES
5.2.2.01	DÉCIMO TERCER SUELDO
5.2.2.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO
5.2.2.03	FONDOS DE RESERVA
5.2.2.04	VACACIONES
5.2.3	GASTOS UTILES DE OFICINA
5.2.4	GASTOS UTILES DE LIMPIEZA

- 5.2.5 GASTOS GENERALES
- 5.2.6 GASTOS MANTENIMIENTO
- 5.2.7 GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
- 5.2.8 GASTO DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS
- 5.2.9 GASTO DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTA
- 5.2.10 GASTO DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES
- 5.2.11 GASTO DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO
- 5.2.12 GASTO DEPRECIACION DE VEHICULO
- 6. **CUENTAS DE ORDEN**
- 6.1 CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR
- 6.1.01 PERDIDAS Y GANANCIAS

“AGIP GAS”

MANUAL DE CUENTAS CONTABLES

Código: 1.1.

ACTIVO CORRIENTE

Incluye aquellos activos o recursos de la empresa que serán realizados o consumidos dentro del plazo de un año a contar de la fecha de los estados financieros. Los componentes del Activo Corriente deberán incorporarse a los rubros que a continuación se definen:

Código: 1.1.1

Nombre: CAJA

Descripción: Fondos en Caja tanto en moneda nacional como extranjera de disponibilidad inmediata.

Cargos: Aportes de los dueños, por recaudación de las ventas, devoluciones de impuestos en efectivo.

Abonos: Por pago de deudas (obligaciones con terceros), pagos de proveedores, pago de arriendos, pago de sueldos, por pago de impuesto, entre otros.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.2

Nombre: CAJA CHICA

Descripción: Representa las asignaciones de dinero para gastos menores.

Cargos: Por el ingreso de valores para el fondo o por su constitución.

Abonos: Termino del fondo fijo designado.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.3

Nombre: BANCO

Descripción: Representa los valores disponibles en las cuentas en que la empresa mantiene en el banco.

Cargos: Cuando se efectúan depósitos, traslado de fondos, nota de crédito del banco, recaudación de cobranza y cualquier otro documento.

Abonos: Emisión de giros, cheque, notas de débito del Banco, cargos bancarios efectuados por el banco como comisiones, impuestos y cualquier otra forma de pago que signifique un egreso de dicha cuenta.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.4

Nombre: INVENTARIO DE MERCADERIA

Descripción: Es el conjunto de bienes propiedad de una empresa que han sido adquiridos con el ánimo de volverlos a vender en el mismo estado en el que fueron comprados.

Cargos: Se carga por la compra de mercaderías.

Abonos: Se acredita cuando se registra la mercadería al costo.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.5

Nombre: IVA EN COMPRAS

Descripción: Esta cuenta controla el valor del impuesto al valor agregado que se paga por las adquisiciones.

Cargos: Se carga por la compra de bienes y servicios gravados con el impuesto.

Abonos: Se acredita cuando se liquida los impuestos.

Saldo Deudor

Código: 1.1.6

Nombre: ANTICIPO A RETENCIÓN A LA FUENTE

Descripción: Esta cuenta controla el valor retenido por concepto de impuesto a la renta al momento de realizar venta.

Cargos: Se carga por el pago del anticipo al impuesto a la renta generado.

Abonos: Se acredita cuando se liquida el impuesto a la renta generado.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.7

Nombre: IVA RETENIDO

Descripción: Esta cuenta controla el valor que nos ha sido retenido por concepto del IVA al momento de hacer ventas o prestación de servicios.

Cargos: Se carga por la retención que efectúan a la empresa en una venta.

Abonos: Se acredita cuando se liquida el impuesto a la renta generado.

Saldo Deudor.

Código: 1.1.8

Nombre: CRÉDITO TRIBUTARIO

Descripción: Esta cuenta controla la diferencia entre el IVA en compras y ventas a favor de la empresa.

Cargos: Se carga por la diferencia del IVA en compras con el IVA en ventas.

Abonos: Se acredita cuando se liquida el impuesto generado.

Saldo Deudor.

Código: 1.2

Nombre: ACTIVO FIJO

Como componentes del activo Fijo deberán clasificarse todos los bienes que han sido adquiridos para usarlos en la explotación social y sin el propósito de venderlos.

Código: 1.2.1.1

Nombre: EDIFICIO

Descripción: Representación de los bienes inmuebles que posee la empresa.

Cargos: Se carga por compras edificios.

Abonos: Por la contabilización de las ventas y depreciación o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluada o por estar registrado a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo Deudor.

Código: 1.2.1.2

Nombre: HERRRAMIENTAS

Descripción: Representa las herramientas que posee la empresa.

Cargos: Se carga por compras de herramientas y por corrección monetaria del ejercicio.

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

Saldo Deudor.

Código: 1.2.1.3

Nombre: MUEBLES Y ENSERES

Descripción: Representan el mobiliario y el equipamiento de las oficinas administrativas.

Cargos: Se carga por compras de muebles y por correcciones monetarias del ejercicio.

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

Saldo Deudor.

Código: 1.2.1.4

Nombre: EQUIPO DE CÓMPUTO

Descripción: Representan los equipos de computación.

Cargos: Se carga por compras de equipos de cómputo y o por correcciones monetarias del ejercicio.

Abonos: Por la contabilización de las bajas de estos activos, ventas y depreciaciones o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluados o por estar registrados a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo Deudor.

Código: 1.2.1.5

Nombre: VEHICULO

Descripción: Representan el valor de los vehículos que posee la empresa.

Cargos: Se carga por compra de vehículos o por correcciones monetarias del ejercicio.

Abonos: Por la contabilización de las bajas de estos activos, ventas y depreciaciones o por ajustes de la cuenta por estar sobrevaluados o por estar registrados a un valor superior a su costo de adquisición.

Saldo Deudor.

Código: 1.2.2

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La cuenta acumulada es una cuenta compensatoria que reduce o disminuye la cuenta de activos fijos. Esta cuenta no se cierra al terminar el período contable, por el contrario, continua en aumento hasta que el activo se haya depreciado por completo, vendido o dado de baja.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.2.1

Nombre: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO

Descripción: Esta cuenta registra el valor por depreciación acumulada sobre el valor original de los bienes inmuebles que posee la empresa.

Cargos: Por el valor acumulado de la depreciación por cada periodo.

Abonos: Esta cuenta va en aumento hasta que el inmueble se haya depreciado por completo.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.2.2

Nombre: DEPRECIACIÓN ACUMULADA HERRAMIENTAS.

Descripción: Esta cuenta registra el aumento y las disminuciones que realizan a la depreciación acumulada de las herramientas la cual representa la parte recuperada del costo de adquisición a través de su vida útil de uso o servicio considerado un valor (o no) de desecho.

Cargos: Por el valor acumulado de la depreciación por cada periodo.

Abonos: Esta cuenta va en aumento hasta que el bien se haya depreciado por completo.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.2.3

Nombre: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES

Descripción: Registra los aumentos y las disminuciones que se realizan a la depreciación de muebles y enseres, la cual representa la parte recuperada del costo de adquisición, a través de su vida útil de uso o servicio y considerando un valor (o no) de desecho.

Cargos: Por el valor acumulado de la depreciación por cada periodo.

Abonos: Esta cuenta va en aumento hasta que el bien se haya depreciado por completo.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.2.4

Nombre: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE CÓMPUTO

Descripción: Registra los aumentos y las disminuciones que se realizan a la depreciación de los equipos de computo, la cual representa la parte recuperada del costo de adquisición, a través de su vida útil de uso o servicio y considerando un valor (o no) de desecho.

Cargos: Por el valor acumulado de la depreciación por cada periodo.

Abonos: Esta cuenta va en aumento hasta que el bien se haya depreciado por completo.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.2.5

Nombre: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULO

Descripción: Registra los aumentos y las disminuciones que se realizan a la depreciación de los vehículos que posee la empresa, la cual representa la parte recuperada del costo de adquisición, a través de su vida útil de uso o servicio y considerando un valor (o no) de desecho.

Cargos: Por el valor acumulado de la depreciación por cada periodo.

Abonos: Esta cuenta va en aumento hasta que el bien se haya depreciado por completo.

Saldo Acreedor.

Código: 1.2.3

Nombre: UTILES DE OFICINA

Descripción: Esta cuenta controla el valor de los útiles de oficina como: hojas, esteros, grapas, carpetas, entre otros.

Cargos: Se carga por la compra de útiles de oficina.

Abonos: Se acredita por el consumo de los útiles de oficina.

Saldo Deudor.

Código: 1.2.4

Nombre: UTILES DE LIMPIEZA

Descripción: Esta cuenta controla el valor de los útiles destinados para el aseo de las instalaciones de la empresa.

Cargos: Se carga por la compra de útiles de limpieza.

Abonos: Se acredita por el consumo de los útiles de limpieza.

Saldo Deudor.

Código: 2.1

PASIVO CORRIENTE

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

Código: 2.1.1

Nombre: CUENTAS POR PAGAR

Descripción: El registro de los aumentos y disminución derivados de la compra de mercancías única y exclusivamente a crédito, ya sea documentado o no. Por lo tanto se dice que la cuenta representa la cuenta que tiene la entidad de pagar a sus proveedores de los adeudos provenientes de la compra de mercancías a crédito.

Cargos: Por el importe de los pagos parciales o totales a cuenta o en liquidación del adeudo con proveedores o por el importe de las devoluciones sobre compra de mercancías a crédito.

Abonos: Por el importe d mercancías a crédito, documentadas o no del importe de los intereses moratorios que carguen los proveedores por mora en el pago.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.2

Nombre: IESS POR PAGAR

Descripción: En esta cuenta se establece los valores que se deben cancelar por seguro social.

Cargos: Por los pagos efectuados al IESS.

Abonos: Por el valor pendiente de pago al seguro social.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.3

Nombre: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

Descripción: En esta cuenta se establecen los valores que se aprovisionan con respecto a las remuneraciones adicionales.

Cargos: Por los pagos de remuneraciones adicionales efectuados a los trabajadores.

Abonos: Por el valor pendiente de pago a los trabajadores por remuneraciones.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.4

Nombre: RETENCIÓN A LA FUENTE

Descripción: En esta cuenta se establecen los valores que se retienen por impuesto a la renta en adquisición de mercaderías o servicios.

Cargos: Por liquidación de retenciones.

Abonos: Por el valor que se retiene en cada adquisición.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.5

Nombre: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Descripción: Esta cuenta controla el valor por concepto del impuesto a la renta por pagar.

Cargos: Se carga cuando se cancela el impuesto.

Abonos: Se acredita por el valor del impuesto por pagar.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.6

Nombre: IVA EN VENTAS

Descripción: Esta cuenta controla el valor del impuesto al valor agregado que se cobra por las ventas.

Cargos: Se carga cuando se liquida el impuesto.

Abonos: Se acredita por la venta de bienes o servicios gravados con el impuesto.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.7

Nombre: IVA RETENIDO POR PAGAR

Descripción: Esta cuenta controla el valor del impuesto al valor agregado que se ha retenido por adquisiciones.

Cargos: Se carga cuando se liquida el impuesto.

Abonos: Se acredita por la retención del IVA en las compras de bienes o servicios gravados con el impuesto.

Saldo Acreedor.

Código: 2.1.8

Nombre: PARTICIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Descripción: Esta Cuenta controla el valor por concepto de la participación a los trabajadores sobre las utilidades obtenidas.

Cargos: Se carga cuando se cancela.

Abonos: Se acredita por el valor de la participación a los trabajadores por pagar.

Saldo acreedor.

Código: 3

PATRIMONIO

Corresponde al patrimonio total de los accionistas o socios de la empresa y estará representado por la suma de los rubros que ha continuación se detalla.

Código: 3.1.01

Nombre: CAPITAL

Descripción: Capital aportado y efectivamente pagado por empresarios o socios, ya revalorizado cuando se trate de estados financieros anuales.

Cargos: Se carga por retiros, pérdidas, depreciaciones, etc.

Abonos: Se abona, por ganancias, aportes, revalorizaciones, capitalizaciones.

Saldo Acreedor.

Código: 3.2

RESULTADOS

Representa las cuentas que reflejan los resultados del ejercicio sea pérdida o ganancia así como los resultados de los ejercicios anteriores.

Código: 3.2.01

Nombre: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Descripción: Esta cuenta se utiliza para registrar la utilidad obtenida de la comparación del precio de venta y el de costo.

Cargos: Por el ajuste para liquidar la cuenta y por obtener la utilidad operacional.

Abonos: Se acredita por el cierre de las ventas y costo de ventas

Saldo Acreedor.

Código: 3.2.02

Nombre: UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Descripción: Esta cuenta representa el beneficio o pérdida que se ha obtenido en la empresa durante el período contable.

Cargos: Por el cierre al final del período

Abonos: Al momento de obtener la utilidad.

Código: 3.2.03

Nombre: UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

Descripción: Corresponde los beneficios obtenidos netos que son del propietario.

Cargos: Se contabilizan del pago a socios o al propietario.

Abonos: Por la contabilización de la proporción que corresponde al dueño de la empresa.

Saldo Acreedor.

Código: 4

Nombre: INGRESOS

Representa todos los ingresos, provenientes de las ventas y de otras actividades no operacionales.

Código: 4.1

Nombre: INGRESOS OPERACIONALES

Representa todos los ingresos por las ventas de los artículos, actividad principal de la empresa, o servicios prestados.

Código: 4.1.01

Nombre: VENTAS

Descripción: Esta cuenta representa las ventas de artículos que vende la empresa.

Cargos: Por devoluciones. Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Abonos: Las ventas de mercaderías.

Saldo Acreedor.

Código: 4.2

Nombre: INGRESOS NO OPERACIONALES

Representan los ingresos generados por alguna actividad ocasional.

Código: 4.2.01

Nombre: TRANSPORTE

Descripción: Esta cuenta representa los ingresos generados por el servicio de transporte.

Cargos: Por la liquidación del cierre al final del período.

Abonos: Los ingresos generados por transporte.

Saldo Acreedor.

Código: 5

Nombre: GASTOS

Representan los gastos que se generan en el período contable gastos administrativos, de ventas entre otros.

Código: 5.1

Nombre: COSTOS DE VENTAS

Descripción: Esta cuenta representa los valores de los productos que han vendido durante el período.

Cargos: Por los costos ocasionados en el período.

Abonos: Por los ajustes y cierre al término del período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2

Nombre: SUELDOS

Descripción: Esta cuenta representa los valores que se generan por pagos administrativos, de ventas entre otros.

Cargos: Por los valores de remuneraciones al personal.

Abonos: por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.1

Nombre: GASTOS APORTE PATRONAL

Descripción: Esta cuenta representan los valores que se generan por pago al IESS por seguro social, de forma proporcional por el empleado y el empleador.

Cargos: Por los valores de seguro social.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.2

Nombre: BENEFICIOS SOCIALES

Descripción: Esta cuenta representa los valores que se generan por pago de remuneraciones adicionales que se cancelan a los empleados y corresponden al Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Fondos de Reserva.

Cargos: Por las remuneraciones adicionales.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.3

Nombre: GASTOS UTILES DE OFICINA

Descripción: Este gasto se genera por el consumo de suministros de oficina.

Cargos: Por el consumo de los suministros de oficina.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.4

Nombre: GASTOS UTILES DE LIMPIEZA

Descripción: Este gasto se genera por el consumo de los útiles de limpieza.

Cargos: Por el consumo de los suministros de los útiles de limpieza.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.5

Nombre: GASTOS GENERALES

Descripción: Esta cuenta representa el rubro por gastos varios.

Cargos: Por el valor de gastos varios, generado durante el período.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.6

Nombre: GASTOS MANTENIMIENTO

Descripción: Esta cuenta representa el rubro por gastos por mantenimiento.

Cargos: Por el valor de gastos de mantenimiento.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.7

Nombre: GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Descripción: Constituye los gastos hechos por la empresa en combustibles y lubricantes (aceite, gasolina, diesel) requerido por los vehículos

Cargos: Por el valor de gasto de combustible.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final de cada período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.8

Nombre: GASTO DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS

Descripción: Esta cuenta se registra el gasto por depreciación sobre el valor original de los bienes inmuebles que posee la empresa.

Cargos: Por el valor depreciado.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final del período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.9

Nombre: GASTO DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTA

Descripción: En esta cuenta se registra el gasto por la depreciación sobre el valor original de las herramientas que posee la empresa.

Cargos: Por el valor depreciado.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final del período

Saldo Deudor.

Código: 5.2.10

Nombre: GASTO DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES

Descripción: En esta cuenta se registra el gasto por la depreciación sobre el valor original de los muebles y enseres que posee la empresa.

Cargos: Por el valor depreciado.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final del período.

Saldo Deudor.

Código: 5.2.11

Nombre: GASTO DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO

Descripción: En esta cuenta se registra el gasto por depreciación sobre el valor original de los equipos de cómputo que posee la empresa.

Cargos: Por el valor depreciado.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final del período

Saldo Deudor.

Código: 5.2.12

Nombre: GASTO DEPRECIACION DE VEHICULO

Descripción: En esta cuenta se registra el gasto por la depreciación sobre el valor original del o los vehículos que posee la empresa.

Cargos: Por el valor depreciado.

Abonos: Por la liquidación del cierre al final del período

Saldo Deudor.

Código: 6.1

Nombre: CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR

Descripción: Agrupa las cuentas que registran los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por tanto puedan llegar a afectar la estructura financiera del ente económico. Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos de control interno de pasivos y patrimonio, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las

diferencias entre los registros contables de los pasivos y patrimonio y las declaraciones tributarias.

Código: 6.1.01

Nombre: PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Descripción: Esta cuenta conocida como cuenta liquidadora, registra los aumentos y disminuciones que corresponden a todas y cada una de las cuentas de resultados, de ingresos, costos, gastos y productos, con la finalidad de obtener la utilidad o pérdida neta del ejercicio.

Cargos: Al finalizar el ejercicio: **1.** Del importe del saldo de la cuenta de compras.**2.** Del importe del saldo de la cuenta de gastos de venta.**3.** Del importe del saldo de la cuenta de gastos de administración.**4.** Del importe del saldo de la cuenta de gastos financieros.**5.** Del importe del saldo de la cuenta de otros gastos.**6.** Del importe de las provisiones de impuestos, cuando se obtenga utilidad.**7.** Del importe de su saldo para saldarla, cuando éste represente la utilidad neta del ejercicio, con abono a la cuenta de utilidad neta del ejercicio (Capital Ganado).

Abonos: Al finalizar el ejercicio: **1.** Del importe del saldo de la cuenta de ventas, el cual representa la utilidad en ventas o utilidad bruta.**2.** Del importe del saldo de la cuenta de productos financieros.**3.** Del importe del saldo de la cuenta de otros productos.**4.** Del importe de su saldo para saldarla, cuando éste represente la pérdida neta del ejercicio, con cargo a la cuenta de pérdida neta del ejercicio (Capital Ganado).

"AGIP GAS"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
Expresado en Dólares USD"\$"

Código	Detalle	cant.	V/Unit	V/Parcial	V/Total
1.	ACTIVOS				
1.1	CORRIENTES				
1.1.1	CAJA				3000,00
1.1.1.01	Billetes de \$10	100	10,00	1000,00	
1.1.1.02	Billetes de \$20	100	20,00	2000,00	
1.1.3	BANCOS				22554,00
1.1.3.01	Banco de Guayaquil cta. 007547765	1	22554,00		
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA				76310,00
1.1.4.01	Tanque de gas de 15 KG. Uso domestico	1000	35,00	35000,00	
1.1.4.02	Tanque de gas de 45 KG. Uso comercial	400	93,75	37500,00	
1.1.4.03	Tanque de gas de 45 KG, Uso Industrial	40	95,25	3810,00	
1.2	NO CORRIENTE				
1.2.1.1	EDIFICIO				131000,00
1.2.1.1.01	Oficina	1	11000,00		
1.2.1.1.02	Galpón	1	120000,00		
1.2.1.2	HERRAMIENTAS				1966,00
1.1.1.2.01	Llantas para camion Hino	8	120,00	960,00	
1.1.1.2.02	Llantas para auto	2	85,00	170,00	
1.1.1.2.03	Gatas Hidraulicas	2	300,00	600,00	
1.1.1.2.04	Juegos de herramientas manuales	2	118,00	236,00	
1.2.1.5	VEHICULO				128000,00
1.2.1.5.01	Camiones marca Hino 5000-2009	2	55000,00	110000,00	
1.2.1.5.02	Auto para uso del Gereente Renol	1	10000,00	10000,00	
1.2.1.5.03	Montacargas	1	8000,00	8000,00	
1.2.1.3	MUEBLES Y ENSERES				3410,00
1.2.1.3.01	Escritorio Ejecutivo	1	180,00	180,00	
1.2.1.3.02	Escritorio para secretaria	2	150,00	300,00	
1.2.1.3.03	Escritorio simple	1	115,00	115,00	
1.2.1.3.04	Estación de atención al cliente	1	480,00	480,00	
1.2.1.3.05	Archivadores de 4 cajones	3	170,00	510,00	
1.2.1.3.06	Anaqueles de madera	2	350,00	700,00	
1.2.1.3.07	Sillas giratorias	5	65,00	325,00	
1.2.1.3.08	Juego de muebles	1	800,00	800,00	
1.2.1.4	EQUIPO DE COMPUTO				1235,00
1.2.1.4.01	Lapto Inter Corel duo HP 3 Gb.	1	950,00	950,00	
1.2.1.4.02	Impresora Lexar	1	90,00	90,00	
1.2.1.4.03	Impresora MATRIALCAL EPSON LX810	1	120,00	120,00	
1.2.1.4.04	Reguladores de voltaje	3	25,00	75,00	
	TOTAL ACTIVOS				367475,00
2.	PASIVOS				
2.1	CORRIENTES				
2.1.2	IESS POR PAGAR				521,95
2.1.2.02	Aporte Personal	1	226,98	521,95	
2.1.2.01	Aporte Patronal	1	294,97		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR				7500,00
2.1.1.01	Sra Mercedes de Morejón	1	7500,00	7500,00	
	TOTAL PASIVOS				8021,95
3.	PATRIMONIO				
3.1	CAPITAL				359453,05
	PASIVOS MAS PATRIMONIO				367475,00

Riobamba, 01 de Octubre del 2012

Gerente

Contador

MEMORÁNDUM DE TRANSACCIONES

Octubre 1

- Se registra el estado de situación inicial según el Inventario Inicial.
- Compra según anexo No. 001, por 117.70 más IVA.
- Venta según anexo No. 001, por \$ 612.50 incluido IVA.

Octubre 2

- Compra según F#001-002-001582, 500 cilindros de 15 kg \$ 31.25, 100 cilindros de 45 kg \$ 83.705 c/u. más IVA.
- Venta según anexo No. 002, por \$ 590.00 incluido IVA.

Octubre 3

- Venta según F. # 001-001-0009953, 246 cilindros de 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.
- Compra según anexo No.003, POR \$97.95.

Octubre 4

- Venta según anexo No. 004, por \$ 457.50 incluido IVA.
- Compra según F. # 1223053 por \$25.00.

Octubre 5

- Venta según F. # 001-001-0009956, de 160 cilindros 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.
- Compra según F. # 0009812 por 13.84 más IVA.

Octubre 8

- Venta según F. # 001-001-0009957, de 169 cilindros de 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.

- Compra según anexo No. 006, por \$1238.95 más IVA.

Octubre 9

- Venta según anexo No.007, por \$519.99 incluido IVA.
- Compra según F. # 4506 por 79.05 más IVA.

Octubre 10

- Venta según anexo No. 008, por \$560.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 008, por \$17.50 incluido IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 1 al 9 de Octubre.
- Se apertura un fondo de caja chica por un valor de \$300.00

Octubre 11

- Venta según anexo No. 009, por \$620.00. incluido IVA.

Octubre 12

- Venta según anexo No. 010, por \$521.00 incluido IVA.
- Se cancelan los aportes del mes de septiembre.

Octubre 15

- Venta según anexo No.011, por \$552.50 incluido IVA.
- Compra según F. # 3895 por \$2.50.

Octubre 16

- Venta según anexo No. 012, por \$682.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 010, por\$48.42 más IVA y \$4.66 tarifa (0).

Octubre 17

- Venta según F. # 001-001-0009975 de 166 cilindros de 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.
- Compra según anexo No. 011, por \$1498.50 más IVA.

Octubre 18

- Venta según anexo No. 014, por \$450.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 18001 por \$ 32.55 más IVA.

Octubre 19

- Venta según anexo No.015, por \$440.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 18085 por \$ 175.00 IVA.

Octubre 22

- Venta según anexo No. 016, por \$580.00 incluido IVA.
- Compra según F. #192506 por \$72.50 más IVA.

Octubre 23

- Venta según anexo No.017, por \$592.50.00 incluido IVA.

Octubre 24

- Venta según anexo No. 018, por \$525.00 incluido IVA.

Octubre 25

- Venta según anexo No. 019, por \$552.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 015, por \$1202.50 más IVA.

Octubre 26

- Venta según F. # 001-001-0009992, de 214 cilindros de 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.
- Compra según F. #8503 por 13.50 más IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 10 al 25 de Octubre.

Octubre 29

- Venta según anexo No.021, por \$632.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 017, por \$50.00 más IVA.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$300.00.

Octubre 30

- Venta según anexo No. 022, por \$1037.50 incluido IVA.

Octubre 31

- Venta según anexo No.023, por \$712.500 incluido IVA.
- Compra según F. # 001-002-001935 de 705 cilindros de 15 kg a \$1,00 y 40 de 45 kg industrial a \$ 5,00 y 110 cilindros de 15 kg por \$31.25 c/u más IVA.
- Se realiza la liquidación del IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 25 al 30 de Octubre.
- Se cancelan sueldos correspondientes al mes de Octubre por un valor de

OCTUBRE

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS	
			SBU	Horas Extras
	<u>Administración</u>			
1	Ing. Víctor Morej	Gerente	\$ 500,00	
2	Martha de M ore	Gerente Adm.	\$ 400,00	
3	Miranda Patricia	Secretria de Gere	\$ 301,63	
	<u>Ventas</u>			
4	Morales Mario	Supervisor de Vta	\$ 350,00	
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas	\$ 292,00	
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	

Noviembre 1

- Venta según anexo No. 024, por \$727.00 incluido IVA
- Compra según anexo No. 019, por \$78.39 más IVA.

Noviembre 2

- Venta según anexo No. 025, por \$6155.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 020, por \$53.21 más IVA \$36.00 tarifa (o).

Noviembre 5

- Venta según F # 001-001-0010008, de 305cilindros de 15 kg por \$2.50 c/u incluido IVA.
- Compra según anexo No. 021, por \$174.23 más IVA.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$ 300.00.

Noviembre 6

- Venta según anexo No. 027, por \$967.50, incluido IVA.

- Compra según F. #192810 por \$85.00 incluido IVA.

Noviembre 7

- Venta según anexo No. 028, por \$892.50 incluido IVA.
- Compra según F. #001-002-002010 de 1356 cilindros de 15 kg \$1,00 c/u más IVA.

Noviembre 8

- Venta según anexo No. 029, por \$725.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 4530 por \$2.50.

Noviembre 9

- Venta según anexo No.030, por \$800.00 incluido IVA.

Noviembre 12

- Venta según anexo No. 031, por \$965.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 4585 por 79.05 más IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 1 al 8 de Noviembre.

Noviembre 13

- Venta según anexo No. 032, por \$ 736.00 incluido IVA.
- Compra según F. #192950 por \$85.00 incluido IVA.
- Realizamos la reposición de caja chica por un valor de \$300.00.

Noviembre 14

- Venta según anexo No. 033, por \$810.00 incluido IVA.

- Se cancelan los aportes de Octubre por un valor de \$521.95 con cheque.

Noviembre 15

- Venta según anexo No. 034, por \$ 742.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 027, por \$.1347.50 más IVA.

Noviembre 16

- Venta según anexo No. 035, por \$814.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 028, por \$81 más IVA.

Noviembre 19

- Venta según anexo No. 036, por \$947.50 incluido IVA.
- Compra según F. #192890 por \$85.00 incluido IVA.

Noviembre 20

- Venta según anexo No. 037, por \$745.00 incluido IVA.
- Compra según F. #8611 por de 13.50 más IVA.

Noviembre 21

- Venta según anexo No. 038, por \$627.50 incluido IVA.

Noviembre 22

- Venta según anexo No. 039, por \$645.00 incluido IVA.
- Compra según F. #001-002-04810, de 1578 cilindros de 15 kg \$1,00 c/u más IVA.

Noviembre 23

- Venta según anexo No. 040, por \$767.50 incluido IVA.
- Compra según F. # 4950 por un de \$2.50.

Noviembre 26

- Venta según anexo No. 041, por \$467.50 incluido IVA.
- Compra según Fact. #193610 por \$85.00 incluido IVA.
- Realizamos la reposición de caja chica por un valor de \$300.00.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 12 al 25 de Noviembre.
- Se realiza la declaración del impuesto.

Noviembre 27

- Venta según anexo No. 042, por \$732 incluido IVA.
- Compra según F# 6520016 por 14.80 más IVA.

Noviembre 28

- Venta según anexo No. 043, por \$817.50 incluido IVA.

Noviembre 29

- Venta según anexo No. 044, por \$935.00 incluido IVA.

Noviembre 30

- Venta según anexo No. 045, por \$1015.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No.035, por \$1459.05 más IVA.
- Se cancelan sueldos correspondientes al mes de Octubre por un valor de.

NOVIEMBRE

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS	
			SBU	Horas Extras
	Administración			
1	Ing. Víctor Morej	Gerente	\$ 500,00	
2	Martha de M ore	Gerente Adm.	\$ 400,00	
3	Miranda Patricia	Secretaria de Gere	\$ 301,63	
	Ventas			
4	Morales Mario	Supervisor de Vta	\$ 350,00	
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas	\$ 292,00	
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	

- Se realiza la liquidación del IVA.

Diciembre 03

- Venta según anexo No. 045, por \$1005.00 incluido IVA.
- Compra según F. #197621 por \$ 75.89 más IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 27 al 30 de Noviembre.

Diciembre 04

- Venta según anexo No. 046, por \$710.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 00010079 por 13.84 más IVA.

Diciembre 05

- Venta según anexo No. 047, por \$827.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 038, por \$7562.88 más IVA.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$300.00

Diciembre 06

- Venta según anexo No. 048, por \$807.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 039, por \$108.39 más IVA.

Diciembre 07

- Venta según anexo No. 049, por \$765.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 040, por \$78.39 más IVA.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$500.00

Diciembre 10

- Venta según anexo No. 050, por \$1120.00 incluido IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 3 al 7 de Diciembre.

Diciembre 11

- Venta según anexo No. 051, por \$935.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 041, por \$254.05 más IVA.

Diciembre 12

- Venta según anexo No. 052, por \$725.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 042, por \$1555.11 más IVA.

Diciembre 13

- Venta según anexo No. 053, por \$935.00 incluido IVA.

Diciembre 14

- Venta según anexo No. 054, por \$1074.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 043, por \$51.00.
- Se cancelan los aportes de septiembre por \$521.95 con cheque.

Diciembre 15

- Venta según anexo No. 055, por \$905.00 incluido IVA.
- Compra según F. #221611 por un valor de \$75.00 más IVA.

Diciembre 17

- Venta según anexo No. 056, por \$1177.50 incluido IVA.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$469.80
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 10 al 17 de Diciembre.

Diciembre 18

- Venta según anexo No. 057, por \$980.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 045, por \$2985.20 más IVA.

Diciembre 19

- Venta según anexo NO. 058, por \$1027.50 incluido IVA.
- Compra según F. #281350 por \$75.00 más IVA.

Diciembre 20

- Venta según anexo No. 059, por \$930.00 incluido IVA.
- Compra según F. #352512 por \$75.00 más IVA.

Diciembre 21

- Venta según anexo No. 060, por \$1302.00 incluido IVA.
- Compra según F. # 5839 por \$2.50.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 17 al 20 de Diciembre.

Diciembre 22

- Venta según anexo No. 061, por \$1057.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 049, por \$1496.50 más IVA.

Diciembre 24

- Venta según anexo No. 062, por \$1432.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 050, por \$117.50 más IVA.

Diciembre 25

- Venta según anexo No. 063, por \$1335.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 051, por \$42.50.
- Se realiza la liquidación de los impuestos.

Diciembre 26

- Venta según anexo No. 064, por \$885.00 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 052, por \$154.05 más IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 21 al 25 de Diciembre.
- Se realiza la reposición de caja chica por \$478.37

Diciembre 27

- Venta según anexo No. 065, por \$800.00 incluido IVA.
- Compra según F#001-002-05755, de 1574 cilindros de 15 kg \$1,00 c/u más IVA.

Diciembre 28

- Venta según anexo No. 066, por \$922.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 054, por \$77.50 más IVA.

Diciembre 29

- Venta según anexo No. 067, por \$1037.50 incluido IVA.
- Se realiza el depósito en la cta. Corriente # 0007547765 del 26 al 28 de Diciembre.

Diciembre 31

- Venta según anexo No. 068, por \$1187.50 incluido IVA.
- Compra según anexo No. 055, por \$1767.45 más IVA.
- Cancelación según F. #3810 por declaraciones impuestos por \$200.00 más IVA.
- Se cancelan sueldos correspondientes al mes de Diciembre por un valor de:

DICIEMBRE

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS	
			SBU	Horas Extras
	Administración			
1	Ing. Víctor Morej	Gerente	\$ 500,00	\$ 224,64
2	Martha de M ore	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 179,28
3	Miranda Patricia	Secretria de Gere	\$ 301,63	\$ 136,08
	Ventas			
4	Morales Mario	Supervisor de Vta	\$ 350,00	\$ 155,79
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas	\$ 292,00	\$ 131,76
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 131,76
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 131,76

- Se realiza la liquidación del IVA.

DATOS ADICIONALES

Se realiza la depreciación de los activos fijos.

Se evidencia el consumo del 80% de los Útiles de oficina

Se evidencia el consumo del 75% de los Útiles de limpieza.

"AGIP GAS"
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 1 DE OCTUBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

1	<u>ACTIVOS</u>	\$	\$
1.1	CORRIENTES		\$101.864,00
1.1.1	Caja	\$3.000,00	
1.1.3	Bancos	\$22.554,00	
1.1.4	Inventario de Mercaderia	\$76.310,00	
1.2.1	NO CORRIENTES		\$265.611,00
1.2.1.1	Edificio	\$131.000,00	
1.2.1.3	Muebles y enseres	\$3.410,00	
1.2.1.4	Equipo de Computo	\$1.235,00	
1.2.1.5	Vehiculo	\$128.000,00	
1.2.1.2	Herramientas	\$1.966,00	
1.2.04	TOTAL ACTIVOS	<u> </u>	<u>\$367.475,00</u>
2	<u>PASIVOS</u>		
2.1	CORRIENTE		\$8.021,95
2.1.2	less por pagar	\$521,95	
2.1.1	Cuentas por pagar	\$7.500,00	
	TOTAL PASIVO	<u> </u>	\$8.021,95
3	<u>PATRIMONIO</u>		
3.1	CAPITAL		\$359.453,05
3.1.01	CAPITAL	\$359.453,05	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u> </u>	<u>\$367.475,00</u>

Riobamba, 01 de Octubre del 2012

GERENTE

CONTADOR

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 001

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		-1			
01/10/2012	1.1.1	CAJA		3000,00	
	1.1.3	BANCOS		22554,00	
	1.1.3.01	Banco de Guayaquil	22554,00		
	1.1.04	INVENTARIO DE MERCADERIA		76310,00	
	1.2.1.1	EDIFICIO		131000,00	
	1.2.1.2	HERRAMIENTAS		1966,00	
	1.2.1.3	MUEBLES Y ENSERES		3410,00	
	1.2.1.4	EQUIPO DE COMPUTO		1235,00	
	1.2.1.5	VEHICULO		128000,00	
	2.1.2	IESS POR PAGAR			521,95
	2.1.2.01	Aporte Personal	226,98		
	2.1.2.02	Aporte Patronal	294,97		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			7500,00
	3.1.01	CAPITAL			359453,05
		p/r el estado de situación inicial.			
01/10/2012		-2			
	5.2.4	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,20	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,02	
	1.1.1	CAJA			83,47
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,75
		p/r la compra de aceite fc/36909.			
01/10/2012		-3			
	5.2.4	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		42,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		5,10	
	1.1.1	CAJA			47,60
		p/r compra combustible fc/192209.			
01/10/2012		-4			
	1.1.1	CAJA		500,00	
	4.1.01	VENTAS			357,14
	4.2.01	TRANSPORTE			100,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			42,86
		pr/Venta fc/ 0001-001-0009949.			
01/10/2012		-5			
	5.1	COSTO DE VENTAS		224,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			224,00
		pr/la venta al costo			
01/10/2012		-6			
		PASAN.....		368330,82	368330,82

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.002

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		368330,82	368330,82
	1.1.3	BANCOS		108,49	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,14	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,87	
	4.1.01	VENTA			87,05
	4.2.01	TRANSPORTE			15,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			10,45
02/10/2012		pr/Venta fc/ 0001-001-0009950. -7			
	5.1	COSTO DE VENTAS		84,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			84,00
02/10/2012		pr/la venta al costo -8			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		23995,54	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	17500,00		
	1.1.4.02	INVENTARIO DE GLP COMERCIAL	9375,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		2879,46	
	1.1.3	BANCOS			26635,04
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			239,96
02/10/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/1582 con chq. -9			
	1.1.1	CAJA		27,50	
	4.1.01	VENTA			20,98
	4.2.01	TRANSPORTE			4,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			2,52
02/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009951 efectivo -10			
	5.1	COSTO DE VENTAS		19,04	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			19,04
02/10/2012		pr/la venta al costo -11			
	1.1.1	CAJA		562,50	
	4.1.01	VENTA			401,79
	4.2.01	TRANSPORTE			112,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			48,21
02/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009952 efectivo -12			
		PASAN.....		396011,36	396011,36

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.003

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		396011,36	396011,36
	5.1	COSTO DE VENTAS		252,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			252,00
03/10/2012		pr/la venta al costo			
		-13			
	1.1.1	CAJA		615,00	
	4.1.01	VENTA			439,29
	4.2.01	TRANSPORTE			123,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			52,71
03/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009953 efectivo			
		-14			
	5.1	COSTO DE VENTAS		275,52	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			275,52
03/10/2012		pr/la venta al costo			
		-15			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		95,45	
	1.1.1	CAJA			95,45
03/10/2012		pr/ pago de energía eléctrica mes septiembre			
		-16			
	6.1.06	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.01	CAJA			2,50
04/10/2012		pr/ la compra de botellon de agua fc/3845			
		-17			
	1.1.1	CAJA		382,50	
	4.1.01	VENTA			273,21
	4.2.01	TRANSPORTE			76,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			32,79
04/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009954 efectivo			
		-18			
	5.1	COSTO DE VENTAS		171,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			171,36
04/10/2012		pr/la venta al costo			
		-19			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.1	CAJA			25,00
04/10/2012		pr/ pago a EMAPAG por consumo mes sept.			
		-20			
		PASAN		397830,69	397830,69

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.004

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		397830,69	397830,69
	1.1.3	BANCOS		72,33	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,09	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,58	
	4.1.01	VENTA			58,04
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,96
04/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009955			
		-21			
	5.1	COSTO DE VENTAS		56,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			56,00
05/10/2012		pr/la venta al costo			
		-22			
	1.1.1	CAJA		400,00	
	4.1.01	VENTA			285,71
	4.2.01	TRANSPORTE			80,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			34,29
05/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009956 efectivo			
		-23			
	5.1	COSTO DE VENTAS		179,20	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			179,20
05/10/2012		pr/la venta al costo			
		-24			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		13,84	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		1,66	
	1.1.1	CAJA			14,86
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,14
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			0,50
08/10/2012		pr/ lavado de auto fc/0009812			
		-25			
	1.1.1	CAJA		422,50	
	4.1.01	VENTA			301,79
	4.2.01	TRANSPORTE			84,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			36,21
08/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009957 efectivo			
		-26			
	5.1	COSTO DE VENTAS		189,28	
		PASAN		399168,17	398978,89

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.005

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		399168,17	398978,89
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			189,28
08/10/2012		pr/la venta al costo			
		-27			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		45,80	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		5,50	
	1.1.1	CAJA			51,30
08/10/2012		p/r compra combustible fc/192329			
		-28			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		26,10	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		3,13	
	1.1.1	CAJA			28,97
08/10/2012	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,26
		p/r compra de aceite fc/2415			
		-29			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		12,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		1,45	
	1.1.1	CAJA			13,50
08/10/2012		p/r compra de gasolina fc/471265			
		-30			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1155,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1155,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		138,60	
	1.1.3	BANCOS			1282,05
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			11,55
09/10/2012		pr/compra de liquido de gas fc/1601 con cheque			
		-31			
	1.1.1	CAJA		407,50	
	4.1.01	VENTA			291,07
	4.2.01	TRANSPORTE			81,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			34,93
09/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009958 efectivo			
		-32			
	5.1	COSTO DE VENTAS		182,56	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			182,56
09/10/2012		pr/la venta al costo			
		-33			
		PASAN		401145,86	401145,86

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.006

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		401145,86	401145,86
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.1	CAJA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
		p/r compra de aceite fc/4506			
09/10/2012		-34			
	1.1.3	BANCOS		108,49	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,14	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,87	
	4.1.01	VENTA			87,05
	4.2.01	TRANSPORTE			15,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			10,45
		pr/ Venta fc/001-001-0009959 cheque			
09/10/2012		-35			
	5.1	COSTO DE VENTAS		84,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			84,00
		pr/la venta al costo			
10/10/2012		-36			
	1.1.3	BANCOS		5867,10	
	1.1.1	CAJA			5867,10
		pr/ el deposito del 1 al 9/oct.en la cta B. Guay.			
10/10/2012		-37			
	1.1.1	CAJA		457,50	
	4.1.01	VENTA			326,79
	4.2.01	TRANSPORTE			91,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			39,21
		pr/ Venta fc/001-001-0009960 efectivo			
10/10/2012		-38			
	5.1	COSTO DE VENTAS		204,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			204,96
		pr/la venta al costo			
10/10/2012		-39			
	1.1.1	CAJA		57,50	
	4.1.01	VENTA			43,75
	4.2.01	TRANSPORTE			8,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			5,25
		PASAN		408017,96	408017,96

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.007

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		408017,96	408017,96
10/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009961 efectivo			
		-40			
	5.1	COSTO DE VENTAS		39,20	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			39,20
		pr/la venta al costo			
10/10/2012		-41			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
10/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009962 efectivo			
		-42			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
10/10/2012		-43			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCOS			300,00
		pr/ apertura de fondo de caja chica.			
10/10/2012		-44			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/3878			
10/10/2012		-45			
	1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA		15,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		1,80	
	1.1.2	CAJA CHICA			16,80
		pr/ la compra utiles de limpieza fc/5920001			
11/10/2012		-46			
	1.1.1	CAJA		427,50	
	4.1.01	VENTA			305,36
	4.2.01	TRANSPORTE			85,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			36,64
11/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009963 efectivo			
		-47			
	5.1	COSTO DE VENTAS		191,52	
		PASAN		409074,08	408882,56

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.008

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		409074,08	408882,56
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			191,52
11/10/2012		pr/la venta al costo			
		-48			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
11/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009964 efectivo			
		-49			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
11/10/2012		pr/la venta al costo			
		-50			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,79
11/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009965 efectivo			
		-51			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
11/10/2012		pr/la venta al costo			
		-52			
	1.1.1	CAJA		36,16	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,05	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,29	
	41.01	VENTA			29,02
	4.2.01	TRANSPORTE			5,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			3,48
11/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009966 efectivo			
		-53			
	5.1	COSTO DE VENTAS		28,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			28,00
12/10/2012		pr/la venta al costo			
		-54			
		PASAN		409395,94	409395,94

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.009

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		409395,94	409395,94
	1.1.1	CAJA		432,50	
	4.1.01	VENTA			308,93
	4.2.01	TRANSPORTE			86,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			37,07
12/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009967 efectivo			
		-55			
	5.1	COSTO DE VENTAS		193,76	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			193,76
12/10/2012		pr/la venta al costo			
		-56			
	1.1.3	BANCOS		72,33	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,09	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,58	
	4.1.01	VENTA			58,04
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,96
12/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009968 efectivo			
		-57			
	5.1	COSTO DE VENTAS		56,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			56,00
12/10/2012		pr/la venta al costo			
		-58			
	2.1.2	IESS POR PAGAR		521,95	
	2.1.2.02	Aporte Personal	226,98		
	2.1.2.01	Aporte Patronal	294,97		
	1.1.3	BANCO			521,95
12/10/2012		pr/se cancelan aportes del mes de sept.			
		-59			
	1.1.1	CAJA		6,00	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	IVA EN VENTAS			0,64
12/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009969 efectivo			
		-60			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
12/10/2012		pr/la venta al costo			
		-61			
	1.1.1	CAJA		7,50	
		PASAN		410692,01	410684,51

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.010

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		410692,01	410684,51
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
12/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009970 efectivo			
		-62			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
15/10/2012		-63			
	1.1.1	CAJA		440,00	
	4.1.01	VENTA			314,29
	4.2.01	TRANSPORTE			88,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			37,71
		pr/ Venta fc/0001-001-0009971 efectivo			
15/10/2012		-64			
	5.1	COSTO DE VENTAS		197,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			197,12
		pr/la venta al costo			
15/10/2012		-65			
	1.1.3	BANCOS		108,49	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,14	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,87	
	4.1.01	VENTA			87,05
	4.2.01	TRANSPORTE			15,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			10,45
		pr/ Venta fc/0001-001-0009972			
15/10/2012		-66			
	5.1	COSTO DE VENTAS		84,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			84,00
		pr/la venta al costo			
15/10/2012		-67			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/3895			
16/10/2012		-68			
	1.1.1	CAJA		502,50	
		PASAN		412033,99	411531,49

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.011

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		412033,99	411531,49
	4.1.01	VENTA			358,93
	4.2.01	TRANSPORTE			100,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			43,07
		pr/ Venta fc/0001-001-0009973 efectivo			
16/10/2012		-69			
	5.1	COSTO DE VENTAS		225,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			225,12
		pr/la venta al costo			
16/10/2012		-70			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		42,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		5,10	
	1.1.2	CAJA CHICA			47,60
		p/r compra de gasolina fc/192408			
16/10/2012		-71			
	1.2.3	UTILES DE OFICINA		10,58	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		0,71	
	1.1.2	CAJA CHICA			11,18
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,11
		pr/ compra fc/9885			
16/10/2012		-72			
	1.1.1	CAJA		180,00	
	4.1.01	VENTA			157,59
	4.2.01	TRANSPORTE			3,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			18,91
		pr/ Venta fc/0001-001-0009974 efectivo			
16/10/2012		-73			
	5.1	COSTO DE VENTAS		73,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			73,36
		pr/la venta al costo			
17/10/2012		-74			
	1.1.1	CAJA		415,00	
	4.1.01	VENTA			296,43
	4.2.01	TRANSPORTE			83,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			35,57
		pr/ Venta fc/0001-001-0009975 efectivo			
16/10/2012		-75			
		PASAN		412986,36	412986,36

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No.012

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		412986,36	412986,36
	5.1	COSTO DE VENTAS		185,92	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			185,92
17/10/2012		pr/la venta al costo			
		-76			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		48,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			48,50
17/10/2012		pr/pago de telef. Mes de septiembre efetivo.			
		-77			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1450,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1200,00		
	1.1.4.02	INVENTARIO DE GLP COMERCIAL	250,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		174,00	
	1.1.3	BANCOS			1609,50
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			14,50
18/10/2012		pr/compra de liquido de gas fc/1709con cheque			
		-78			
	1.1.1	CAJA		405,00	
	4.1.01	VENTA			289,29
	4.2.01	TRANSPORTE			81,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			34,71
18/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009976 efectivo			
		-79			
	5.1	COSTO DE VENTAS		181,44	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			181,44
18/10/2012		pr/la venta al costo			
		-80			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		32,55	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,90	
	1.1.2	CAJA CHICA			34,95
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,33
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,17
18/10/2012		pr/ lavado de auto fc/18001			
		-81			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
		PASAN		415512,67	415467,67

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 013

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		415512,67	415467,67
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/0001-001-0009977			
18/10/2012		-82		31,36	
	5.1	COSTO DE VENTAS			31,36
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			
		pr/la venta al costo			
19/10/2012		-83			
	1.1.1	CAJA		440,00	
	4.1.01	VENTA			314,29
	4.2.01	TRANSPORTE			88,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			37,71
		pr/ Venta fc/0001-001-0009978 efectivo			
19/10/2012		-84			
	5.1	COSTO DE VENTAS		197,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			197,12
		pr/la venta al costo			
19/10/2012		-85			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		175,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		21,00	
	1.1.1	CAJA			187,95
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			1,75
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			6,30
		pr/ lavado de auto fc/18085			
19/10/2012		-86			
	1.1.3	BANCOS		72,33	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,09	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN A LA FUENTE		0,58	
	4.1.01	VENTA			58,04
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,96
		pr/ Venta fc/0001-001-0009979			
19/10/2012		-87			
	5.1	COSTO DE VENTAS		56,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			56,00
		PASAN		416508,15	416508,15

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 014

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		416508,15	416508,15
19/10/2012		pr/la venta al costo			
		-88			
	1.1.1	CAJA		57,50	
	4.1.01	VENTA			43,75
	4.2.01	TRANSPORTE			8,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			5,25
19/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009980 efectivo			
		-89			
	5.1	COSTO DE VENTAS		39,20	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			39,20
19/10/2012		pr/la venta al costo			
		-90			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
19/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009981 efectivo			
		-91			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
22/10/2012		pr/la venta al costo			
		-92			
	1.1.1	CAJA		452,50	
	4.1.01	VENTA			323,21
	4.2.01	TRANSPORTE			90,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			38,79
22/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009982 efectivo			
		-93			
	5.1	COSTO DE VENTAS		202,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			202,72
22/10/2012		pr/la venta al costo			
		-94			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
		PASAN		417353,67	417353,67

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 015

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		417353,67	417353,67
22/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009983 efectivo			
		-95			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
22/10/2012		pr/la venta al costo			
		-96			
	1.1.3	BANCOS		108,50	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,13	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCION A LA FUENTE		0,87	
	4.1.01	VENTA			87,05
	4.2.01	TRANSPORTE			15,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			10,45
22/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009984			
		-97			
	5.1	COSTO DE VENTAS		84,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			84,00
22/10/2012		pr/la venta al costo			
		-98			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		72,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		8,70	
	1.1.2	CAJA CHICA			81,20
23/10/2012		p/r compra de gasolina fc/192506			
		-99			
	1.1.1	CAJA		555,00	
	4.1.01	VENTA			396,43
	4.2.01	TRANSPORTE			111,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			47,57
23/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009985 efectivo			
		-100			
	5.1	COSTO DE VENTAS		248,64	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			248,64
23/10/2012		pr/la venta al costo			
		-101			
	1.1.1	CAJA		42,50	
	4.1.01	VENTA			32,59
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
		PASAN		418484,23	418480,32

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 016

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		418484,23	418480,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			3,91
23/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009986 efectivo			
		-102			
	5.1	COSTO DE VENTAS		30,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			30,24
		pr/la venta al costo			
24/10/2012		-103			
	1.1.1	CAJA		480,00	
	4.1.01	VENTA			342,86
	4.2.01	TRANSPORTE			96,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			41,14
24/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009987 efectivo			
		-104			
	5.1	COSTO DE VENTAS		215,04	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			215,04
		pr/la venta al costo			
24/10/2012		-105			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
24/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009988 efectivo			
		-106			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
25/10/2012		-107			
	1.1.1	CAJA		455,00	
	4.1.01	VENTA			325,00
	4.2.01	TRANSPORTE			91,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			39,00
25/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009989 efectivo			
		-108			
	5.1	COSTO DE VENTAS		203,84	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			203,84
		pr/la venta al costo			
		PASAN		419946,95	419946,95

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 017

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		419946,95	419946,95
25/10/2012		-109			
	5.2.6	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/3953			
25/10/2012		-110			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN A LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/0001-001-0009990			
25/10/2012		-111			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
		pr/la venta al costo			
25/10/2012		-112			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/0001-001-0009991 efectivo			
25/10/2012		-113			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
25/10/2012		-114			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1200,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1200,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		144,00	
	1.1.3	BANCOS			1332,00
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			12,00
		pr/compra de liquido de gas fc/1892con cheque			
26/10/2012		-115			
	1.1.3	BANCOS		5974,21	
	1.1.1	CAJA			5974,21
		PASAN		427433,48	427433,48

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 018

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		427433,48	427433,48
26/10/2012		pr/ deposito del 10-25 oct.en la cta B. Guay.			
		-116			
	1.1.1	CAJA		535,00	
	4.1.01	VENTA			382,14
	4.2.01	TRANSPORTE			107,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			45,86
		pr/ Venta fc/001-001-0009992 efectivo			
26/10/2012		-117			
	5.1	COSTO DE VENTAS		239,68	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			239,68
		pr/la venta al costo			
26/10/2012		-118			
	1.2.3	DE UTILES DE OFICINA		13,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		1,62	
	1.1.2	CAJA CHICA			14,98
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,14
		pr/ compra fc/8503			
29/10/2012		-119			
	1.1.1	CAJA		475,00	
	4.1.01	VENTA			339,29
	4.2.01	TRANSPORTE			95,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			40,71
		pr/ Venta fc/001-001-0009993 efectivo			
29/10/2012		-120			
	5.1	COSTO DE VENTAS		212,80	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			212,80
		pr/la venta al costo			
29/10/2012		-121			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCOS			300,00
		pr/ reposición de caja chica			
29/10/2012		-122			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		42,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		5,10	
	1.1.2	CAJA CHICA			47,60
		p/r compra de gasolina fc/192610			
		PASAN		429258,68	429258,68

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 019

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		429258,68	429258,68
29/10/2012		-123			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		7,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			7,43
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			0,07
		pr/ compra con fc/5621 en efectivo			
29/10/2012		-124			
	1.1.3	BANCOS		108,50	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,13	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN A LA FUENTE		0,87	
	3.1.01	VENTA			87,05
	3.2.01	TRANSPORTE			15,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			10,45
		pr/ Venta fc/0001-001-0009994			
29/10/2012		-125			
	5.1	COSTO DE VENTAS		84,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			84,00
		pr/la venta al costo			
29/10/2012		-126			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
		pr/ Venta fc/001-001-0009995 efectivo			
29/10/2012		-127			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
30/10/2012		-128			
	1.1.1	CAJA		797,50	
	4.1.01	VENTA			569,64
	4.2.01	TRANSPORTE			159,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			68,36
		pr/ Venta fc/001-001-0009996 efectivo			
30/10/2012		-129			
	5.1	COSTO DE VENTAS		357,28	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			357,28
		PASAN		430696,06	430696,06

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 020

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		430696,06	430696,06
30/10/2012		pr/la venta al costo			
		-130			
	1.1.3	BANCOS		72,33	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,09	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,58	
	4.1.01	VENTA			58,04
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,96
30/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009997			
		-131			
	5.1	COSTO DE VENTAS		56,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			56,00
30/10/2012		pr/la venta al costo			
		-132			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	4.2.01	IVA EN VENTAS			17,68
30/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0009998 efectivo			
		-133			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
31/10/2012		pr/la venta al costo			
		-134			
	1.1.1	CAJA		615,00	
	4.1.01	VENTA			439,29
	4.2.01	TRANSPORTE			123,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			52,71
31/10/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0009999 efectivo			
		-135			
	5.1	COSTO DE VENTAS		275,52	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			275,52
31/10/2012		pr/la venta al costo			
		-136			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
		PASAN		432032,58	431987,58

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 021

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		432032,58	431987,58
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
31/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010000			
		-137			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
31/10/2012		pr/la venta al costo			
		-138			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		4432,50	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	4232,50		
	1.1.4.02	INVENTARIO DE GLP COMERCIAL	200,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		531,90	
	1.1.3	BANCOS			4920,07
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			44,33
31/10/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/1935 con cheq			
		-139			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	1.1.1	VENTA			40,18
	4.1.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
31/10/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010001 efectivo			
		-140			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
31/10/2012		pr/la venta al costo			
		-141			
	1.1.3	BANCOS		2685,00	
	1.1.1	CAJA			2685,00
31/10/2012		pr/ deposito del 25-31 oct.en la cta B. Guay.			
		-142			
	5.2	SUELDOS		2427,63	
	5.2.1	GASTOS APORTE PATRONAL		294,97	
	1.1.3	BANCOS			2200,65
	2.1.2	IESS POR PAGAR			521,95
	2.1.2.02	Aporte Personal	294,97		
		PASAN		442525,40	442525,40

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 022

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		442525,40	442525,40
31/10/2012	2.1.2.01	Aporte Patronal p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Oct. -143	226,98		
	5.2.2	GASTOS BENEFICIOS SOCIALES		473,74	
	5.2.2.01	Décimo Tercero Sueldo	202,28		
	5.2.2.02	Décimo Cuarto Sueldo	170,31		
	5.2.2.03	Vacaciones	101,15		
31/10/2012	2.1.3	POVICIONES S. POR PAGAR. pr/ las proviciones del mes de octubre -144			473,74
	2.1.6	IVA EN VENTAS		1152,16	
	2.1.75	IVA RETENIDO POR PAGAR		7,97	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		2821,16	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			3951,24
	1.1.7	IVA RETENIDO pr/ registrar la liquidación declaración del IVA. -145			30,05
01/11/2012	1.1.1	CAJA		660,00	
	4.1.01	VENTA			471,43
	4.2.01	TRANSPORTE			132,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS pr/ Venta fc/001-001-001002 efectivo -146			56,57
01/11/2012	5.1	COSTO DE VENTAS		295,68	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA pr/ la venta al costo -147			295,68
01/11/2012	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA pr/ la compra de botellon de agua fc/4053 -148			2,50
01/11/2012	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA p/r compra combustible fc/192799 -149			85,00
01/11/2012		PASAN		448023,61	448023,61

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 023

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		448023,61	448023,61
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
01/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010003 efectivo			
		-150			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
01/11/2012		pr/la venta al costo			
		-151			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
01/11/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0010001004 efectivo			
		-152			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
01/11/2012		pr/la venta al costo			
		-153			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
01/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010005 efectivo			
		-154			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
01/11/2012		pr/la venta al costo			
		-155			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		7,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			7,43
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			0,07
02/11/2012		pr/ compra con fc/5742 en efectivo			
		-156			
	1.1.1	CAJA		505,00	
		PASAN		448644,55	448139,55

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 024

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		448644,55	448139,55
	4.1.01	VENTA			360,71
	4.2.01	TRANSPORTE			101,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			43,29
02/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010006 efectivo			
		-157			
	5.1	COSTO DE VENTAS		226,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			226,24
		pr/la venta al costo			
02/11/2012		-158			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		36,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			36,00
		pr/ la fabricación de factureros			
02/11/2012		-159			
	1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA		31,87	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,83	
	1.1.2	CAJA CHICA			35,70
		pr/ la compra utiles de limpieza fc/6320002			
02/11/2012		-160			
	1.1.01	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,79
02/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010007 efectivo			
		-161			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
		pr/la venta al costo			
02/11/2012		-162			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		13,84	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		1,66	
	1.1.2	CAJA CHICA			14,86
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,14
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			0,50
		pr/ lavado de auto fc/0009959			
05/11/2012		-163			
	1.1.1	CAJA		762,50	
	4.1.01	VENTA			544,64
		PASAN		449900,49	449682,63

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 025

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		449900,49	449682,63
	4.2.01	TRANSPORTE			152,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			65,36
05/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010008 efectivo			
		-164			
	5.1	COSTO DE VENTAS		341,60	
	1.1.04	INVENTARIO DE MERCADERIA			341,60
05/11/2012		pr/la venta al costo			
		-165			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		26,10	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		3,13	
	1.1.2	CAJA CHICA			28,97
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,26
05/11/2012		p/r compra de aceite fc/2445			
		-166			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		27,68	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,34	
	1.1.2	CAJA CHICA			29,74
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,28
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,00
05/11/2012		pr/ lavado de auto fc/0009962			
		-167			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			25,00
05/11/2012		pr/ pago a EMAPAG por consumo mes oct..			
		-168			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCOS			300,00
05/11/2012		pr/ reposicion de caja chica			
		-169			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		95,45	
	1.1.2	CAJA CHICA			95,45
06/11/2012		pr/ pago a ERSA por consumo mes oct..			
		-170			
	1.1.1	CAJA		685,00	
	4.1.01	VENTA			489,29
	4.2.01	TRANSPORTE			137,00
		PASAN		451407,79	451349,08

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 026

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		451407,79	451349,08
	2.1.6	IVA EN VENTAS			58,71
06/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010009 efectivo			
		-171			
	5.1	COSTO DE VENTAS		306,88	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			306,88
06/11/2012		pr/la venta al costo			
		-172			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCION A LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
06/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010010 efectivo			
		-173			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
06/11/2012		pr/la venta al costo			
		-174			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
06/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010011 efectivo			
		-175			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
06/11/2012		pr/la venta al costo			
		-176			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010012 efectivo			
		PASAN		452134,49	452134,49

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 027

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
06/11/2012		VIENEN.....		452134,49	452134,49
		-177			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
06/11/2012		-178			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
		p/r compra combustible fc/192810			
06/11/2012		-179			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
		pr/ Venta fc/001-001-0010013 efectivo			
06/11/2012		-180			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
		pr/la venta al costo			
06/11/2012		-181			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/001-001-0010014 efectivo			
06/11/2012		-182			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
		pr/la venta al costo			
07/11/2012		-183			
	1.1.1	CAJA		682,50	
	4.1.01	VENTA			487,50
	4.2.01	TRANSPORTE			136,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			58,50
		PASAN		453037,03	453037,03

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 028

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		453037,03	453037,03
07/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010015 efectivo -184			
	5.1	COSTO DE VENTAS		305,76	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			305,76
07/11/2012		pr/la venta al costo -185			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,68
07/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010016 efectivo -186			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
07/11/2012		pr/la venta al costo -187			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1356,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1356,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		162,72	
	1.1.3	BANCOS			1505,16
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			13,56
08/11/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/2010 c/ch -188			
	1.1.1	CAJA		687,50	
	4.1.01	VENTA			491,07
	4.2.01	TRANSPORTE			137,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			58,93
08/11/2012		pr/ Venta fc/0001-001-0010001017 efectivo -189			
	5.1	COSTO DE VENTAS		308,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			308,00
08/11/2012		pr/la venta al costo -190			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
08/11/2012		pr/ la compra de botellon de agua fc/4530 -191			
		PASAN		456129,51	456129,51

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 029

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		456129,51	456129,51
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
08/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010018 efectivo			
		-192			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
08/11/2012		pr/la venta al costo			
		-193			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
08/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010019 efectivo			
		-194			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
08/11/2012		pr/la venta al costo			
		-195			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
08/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010020 efectivo			
		-196			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
09/11/2012		pr/la venta al costo			
		-197			
	1.1.1	CAJA		665,00	
	4.1.01	VENTA			475,00
	4.2.01	TRANSPORTE			133,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			57,00
09/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010021 efectivo			
		-198			
		PASAN		456848,81	456848,81

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 030

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		456848,81	456848,81
	5.1	COSTO DE VENTAS		297,92	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			297,92
		pr/la venta al costo			
09/11/2012		-199			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	4.2.01	IVA EN VENTAS			11,79
	2.1.6	pr/ Venta fc/001-001-0010022 efectivo			
09/11/2012		-200			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
		pr/la venta al costo			
09/11/2012		-201			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
		pr/ Venta fc/001-001-0010023 efectivo			
09/11/2012		-202			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
		pr/la venta al costo			
09/11/2012		-203			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
		pr/ Venta fc/001-001-0010024 efectivo			
09/11/2012		-204			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
		pr/la venta al costo			
12/11/2012		-205			
	1.1.3	BANCOS		5229,50	
	1.1.1	CAJA			5229,50
		pr/ deposito del 1-8 de nov.en la cta B. Guay.			
		PASAN		462592,43	462592,43

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 031

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
12/11/2012		VIENEN..... -206		462592,43	462592,43
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO A RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
		pr/ Venta fc/001-001-0010025 efectivo			
12/11/2012		-207			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
		pr/la venta al costo			
12/11/2012		-208			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
		pr/ Venta fc/001-001-0010026 efectivo			
12/11/2012		-209			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
		pr/la venta al costo			
12/11/2012		-210			
	1.1.1	CAJA		707,50	
	4.1.01	VENTA			505,36
	4.2.01	TRANSPORTE			141,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			60,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010027 efectivo			
12/11/2012		-211			
	5.1	COSTO DE VENTAS		316,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			316,96
		pr/la venta al costo			
12/11/2012		-212			
	1.1.1	CAJA		42,50	
		PASAN		464026,71	463984,21

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 032

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		464026,71	463984,21
	4.1.01	VENTA			32,59
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			3,91
12/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010028 efectivo			
		-213			
	5.1	COSTO DE VENTAS		30,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			30,24
12/11/2012		pr/la venta al costo			
		-214			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
13/11/2012		p/r compra de aceite fc/4585			
		-215			
	1.1.1	CAJA		637,50	
	4.1.01	VENTA			455,36
	4.2.01	TRANSPORTE			127,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			54,64
13/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010029 efectivo			
		-216			
	5.1	COSTO DE VENTAS		285,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			285,60
13/11/2012		pr/la venta al costo			
		-217			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
13/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010030 efectivo			
		-218			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
		PASAN		465147,19	465147,19

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 033

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		465147,19	465147,19
13/11/2012		-219			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010031 efectivo			
13/11/2012		-220			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
13/11/2012		-221			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCO			300,00
		pr/ reposición de caja chica			
14/11/2012		-222			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
		p/r compra combustible fc/192950			
14/11/2012		-223			
	1.1.1	CAJA		592,50	
	4.1.01	VENTA			423,21
	4.2.01	TRANSPORTE			118,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			50,79
		pr/ Venta fc/001-001-0010032 efectivo			
14/11/2012		-224			
	5.1	COSTO DE VENTAS		265,44	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			265,44
		pr/la venta al costo			
14/11/2012		-225			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,68
		pr/ Venta fc/001-001-0010033 efectivo			
14/11/2012		-226			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
		PASAN		466749,59	466644,59

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 034

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		466749,59	466644,59
14/11/2012	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA pr/la venta al costo -227			105,00
	2.1.02	IESS POR PAGAR		521,95	
	2.1.02.02	Aporte Personal	226,98		
	2.1.02.01	Aporte Patronal	294,97		
14/11/2012	1.1.3	BANCO pr/se cancelan aportes del mes de Oct. -228			521,95
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			39,73
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS pr/ Venta fc/001-001-0010034 efectivo -229			4,77
15/11/2012	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
15/11/2012	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA pr/la venta al costo -230			34,72
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
15/11/2012	1.1.2	CAJA CHICA pr/ la compra de botellon de agua fc/4860 -231			2,50
	1.1.1	CAJA		727,50	
	4.1.01	VENTA			519,64
	4.2.01	TRANSPORTE			145,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS pr/ Venta fc/001-001-0010035 efectivo -232			62,36
15/11/2012	5.1	COSTO DE VENTAS		325,92	
15/11/2012	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA pr/la venta al costo -233			325,92
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1345,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1345,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		161,40	
	1.1.3	BANCOS			1492,95
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			13,45
		PASAN		469921,08	469921,08

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 035

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		469921,08	469921,08
15/11/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/3540 con cheq -234			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
15/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010036 efectivo -235			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
16/11/2012		pr/la venta al costo -236			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
16/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010037 efectivo -237			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
16/11/2012		pr/la venta al costo -238			
	1.1.1	CAJA		652,50	
	4.1.01	VENTA			466,07
	4.2.01	TRANSPORTE			130,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			55,93
16/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010038 efectivo -239			
	5.1	COSTO DE VENTAS		292,32	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			292,32
16/11/2012		pr/la venta al costo -240			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	4.2.01	IVA EN VENTAS			11,79
	2.1.6	pr/ Venta fc/001-001-0010039 efectivo			
		PASAN		470997,62	470997,62

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 036

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
16/11/2012		VIENEN.....		470997,62	470997,62
		-241			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
		pr/la venta al costo			
16/11/2012		-242			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
		pr/ Venta fc/001-001-0010040 efectivo			
16/11/2012		-243			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
		pr/la venta al costo			
16/11/2012		-244			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		48,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			48,50
		pr/pago de telef. Mes de Octubre canc. Efect.			
16/11/2012		-245			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		32,55	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,90	
	1.1.2	CAJA CHICA			34,95
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,33
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,17
		pr/ lavado de auto fc/18810			
19/11/2012		-246			
	1.1.1	CAJA		687,50	
	4.1.01	VENTA			491,07
	4.2.01	TRANSPORTE			137,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			58,93
		pr/ Venta fc/001-001-0010041 efectivo			
19/11/2012		-247			
	5.1	COSTO DE VENTAS		308,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			308,00
		pr/la venta al costo			
19/11/2012		-248			
		PASAN		472234,79	472234,79

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 037

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		472234,79	472234,79
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
19/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010042 efectivo			
		-249			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
19/11/2012		pr/la venta al costo			
		-250			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
19/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010043 efectivo			
		-251			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
19/11/2012		pr/la venta al costo			
		-252			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
19/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010044 efectivo			
		-253			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
19/11/2012		pr/la venta al costo			
		-254			
		PASAN		472678,47	472678,47

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 038

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		472678,47	472678,47
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
20/11/2012		p/r compra combustible fc/192890			
		-255			
	1.1.1	CAJA		692,50	
	4.1.01	VENTA			494,64
	4.2.01	TRANSPORTE			138,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			59,36
20/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010045 efectivo			
		-256			
	5.1	COSTO DE VENTAS		310,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			310,24
20/11/2012		pr/la venta al costo			
		-257			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
20/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010046 efectivo			
		-258			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
20/11/2012		pr/la venta al costo			
		-259			
	1.2.3	UTILES DE OFICINA		13,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		1,62	
	1.1.2	CAJA CHICA			14,98
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,14
21/11/2012		pr/ compra fc/8611			
		-260			
	1.1.1	CAJA		605,00	
	4.1.01	VENTA			432,14
	4.2.01	TRANSPORTE			121,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			51,86
		pr/ Venta fc/001-001-0010047 efectivo			
		PASAN		474475,79	474475,79

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 039

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
21/11/2012		VIENEN.....		474475,79	474475,79
		-261			
	5.1	COSTO DE VENTAS		271,04	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			271,04
		pr/la venta al costo			
21/11/2012		-262			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010048 efectivo			
21/11/2012		-263			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
21/11/2012		-264			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
		pr/ Venta fc/001-001-0010049 efectivo			
21/11/2012		-265			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
		pr/la venta al costo			
22/11/2012		-266			
	1.1.1	CAJA		622,50	
	4.1.01	VENTA			444,64
	4.2.01	TRANSPORTE			124,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			53,36
		pr/ Venta fc/001-001-0010050 efectivo			
22/11/2012		-267			
	5.1	COSTO DE VENTAS		278,88	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			278,88
		pr/la venta al costo			
22/11/2012		-268			
	1.1.1	CAJA		7,50	
		PASAN		475688,29	475680,79

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 040

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		475688,29	475680,79
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
22/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010051 efectivo			
		-269			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
22/11/2012		-270			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
22/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010052 efectivo			
		-271			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
		pr/la venta al costo			
22/11/2012		-272			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1578,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1578,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		189,36	
	1.1.3	BANCOS			1751,58
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			15,78
23/11/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/4810 con cheq			
		-273			
	1.1.1	CAJA		552,50	
	4.1.01	VENTA			394,64
	4.2.01	TRANSPORTE			110,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			47,36
23/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010053 efectivo			
		-274			
	5.1	COSTO DE VENTAS		247,52	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			247,52
		pr/la venta al costo			
23/11/2012		-275			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
		PASAN		478367,58	478280,75

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 041

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		478367,58	478280,75
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
23/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010054 efectivo			
		-276			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
23/11/2012		pr/la venta al costo			
		-277			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
23/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010055 efectivo			
		-278			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
23/11/2012		pr/la venta al costo			
		-279			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
23/11/2012		pr/ la compra de botellon de agua fc/4950			
		-280			
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE		326,68	
	1.1.1	CAJA			326,68
26/11/2012		pr/liquidación declaración de renta			
		-281			
	1.1.1	CAJA		422,50	
	4.1.01	VENTA			301,79
	4.2.01	TRANSPORTE			84,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			36,21
		pr/ Venta fc/001-001-0010056 efectivo			
		PASAN		479399,75	479399,75

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 042

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
26/11/2012		VIENEN.....		479399,75	479399,75
		-282			
	5.1	COSTO DE VENTAS		189,28	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			189,28
		pr/la venta al costo			
26/11/2012		-283			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/001-001-0010057 efectivo			
26/11/2012		-284			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
		pr/la venta al costo			
26/11/2012		-285			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCOS			300,00
		pr/ registrar la reposición de caja chica			
26/11/2012		-286			
	1.1.3	BANCOS		7160,32	
	1.1.1	CAJA			7160,32
		pr/ deposito del 12 -25 de nov. cta B. Guay.			
26/11/2012		-287			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
		p/r compra combustible fc/193610			
27/11/2012		-288			
	1.1.1	CAJA		627,50	
	4.1.01	VENTA			448,21
	4.2.01	TRANSPORTE			125,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			53,79
		pr/ Venta fc/001-001-0010058 efectivo			
27/11/2012		-289			
				487838,21	487838,21

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 043

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		487838,21	487838,21
	5.1	COSTO DE VENTAS		281,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			281,12
		pr/la venta al costo			
27/11/2012		-290			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010059 efectivo			
27/11/2012		-291			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
27/11/2012		-292			
	1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA		14,80	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		1,78	
	1.1.2	CAJA CHICA			16,58
		pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520016			
27/11/2012		-293			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
		pr/ Venta fc/001-001-0010060 efectivo			
27/11/2012		-294			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
		pr/la venta al costo			
28/11/2012		-295			
	1.1.1	CAJA		670,00	
	4.1.01	VENTA			478,57
	4.2.01	TRANSPORTE			134,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			57,43
		pr/ Venta fc/001-001-0010061 efectivo			
28/11/2012		-296			
	5.1	COSTO DE VENTAS		300,16	
		PASAN		489282,25	488982,09

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 044

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		489282,25	488982,09
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			300,16
28/11/2012		pr/la venta al costo			
		-297			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
28/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010062 efectivo			
		-298			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
28/11/2012		pr/la venta al costo			
		-299			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
28/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010063 efectivo			
		-300			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
28/11/2012		pr/la venta al costo			
		-301			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
28/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010064 efectivo			
		-302			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
29/11/2012		pr/la venta al costo			
		-303			
	1.1.1	CAJA		672,50	
		PASAN		490201,93	489529,43

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 045

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		490201,93	489529,43
	4.1.01	VENTA			480,36
	4.2.01	TRANSPORTE			134,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			57,64
29/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010065 efectivo			
		-304			
	5.1	COSTO DE VENTAS		301,28	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			301,28
29/11/2012		pr/la venta al costo			
		-305			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
29/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010066 efectivo			
		-306			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
29/11/2012		pr/la venta al costo			
		-307			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
29/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010067 efectivo			
		-308			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
29/11/2012		pr/la venta al costo			
		-309			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
		pr/ Venta fc/001-001-0010068 efectivo			
		PASAN		490874,07	490874,07

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 046

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		490874,07	490874,07
29/11/2012		-310			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
		pr/la venta al costo			
30/11/2012		-311			
	1.1.1	CAJA		802,50	
	4.1.01	VENTA			573,21
	4.2.01	TRANSPORTE			160,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			68,79
		pr/ Venta fc/001-001-0010069 efectivo			
30/11/2012		-312			
	5.1	COSTO DE VENTAS		359,52	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			359,52
		pr/la venta al costo			
30/11/2012		-313			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/001-001-0010070 efectivo			
30/11/2012		-314			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
		pr/la venta al costo			
30/11/2012		-315			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/5309			
30/11/2012		-316			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
		PASAN		492302,67	492291,15

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 047

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		492302,67	492291,15
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
30/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010071 efectivo			
		-317			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
30/11/2012		pr/la venta al costo			
		-318			
	1.1.1	CAJA		42,50	
	4.1.01	VENTA			32,59
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			3,91
30/11/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010072 efectivo			
		-319			
	5.1	COSTO DE VENTAS		30,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			30,24
30/11/2012		pr/la venta al costo			
		-320			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
30/11/2012		p/r compra de aceite fc/4611			
		-321			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		42,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		5,10	
	1.1.2	CAJA CHICA			47,60
30/11/2012		p/r compra combustible fc/196628			
		-322			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1335,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1335,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		160,20	
	1.1.3	BANCOS			1481,85
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			13,35
30/11/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/5755 c/chq.			
		-323			
	5.2	SUELDOS		2427,63	
		PASAN		496523,98	494096,35

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 048

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		496523,98	494096,35
	5.2.1	GASTOS APORTE PATRONAL		294,97	
	1.1.3	BANCOS			2200,65
	2.1.2	IESS POR PAGAR			521,95
	2.1.2.02	Aporte Personal	294,97		
	6.1.2.01	Aporte Patronal	226,98		
30/11/2012		p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Nov. -324			
	5.2.2	GASTOS BENEFICIOS SOCIALES		473,74	
	5.2.2.01	Décimo Tercero Sueldo	202,28		
	5.2.2.02	Décimo Cuarto Sueldo	170,31		
	5.2.2.03	Vacaciones	101,15		
	2.1.3	PROVICIONES S. POR PAGAR			473,74
30/11/2012		pr/ las proviciones del mes de Noviembre -325			
	2.1.6	IVA EN VENTAS		1508,35	
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR		2,67	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			762,57
	1.1.7	IVA RETENIDO			39,36
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO			709,09
03/12/2012		pr/ registrar la liquidación declaración del IVA. -326			
	1.1.3	BANCOS		3114,50	
	1.1.1	CAJA			3114,50
03/12/2012		pr/ deposito del 26 -30 de nov. cta B. Guay. -327			
	1.1.1	CAJA		737,50	
	4.1.01	VENTA			526,79
	4.2.01	TRANSPORTE			147,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			63,21
03/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010073 efectivo -328			
	5.1	COSTO DE VENTAS		330,40	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			330,40
03/12/2012		pr/la venta al costo -329			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
		PASAN		503062,00	502986,11

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 049

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		503062,00	502986,11
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
03/12/2012		p/r compra combustible fc/197621			
		-330			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
03/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010074 efectivo			
		-331			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
03/12/2012		pr/la venta al costo			
		-332			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
03/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010075 efectivo			
		-333			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
03/12/2012		pr/la venta al costo			
		-334			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
03/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010076 efectivo			
		-335			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		PASAN		503527,89	503527,89

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 050

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		503527,89	503527,89
04/12/2012		pr/la venta al costo			
		-336			
	1.1.1	CAJA		562,50	
	4.1.01	VENTA			401,79
	4.2.01	TRANSPORTE			112,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			48,21
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010077 efectivo			
		-337			
	5.1	COSTO DE VENTAS		252,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			252,00
04/12/2012		pr/la venta al costo			
		-338			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010078 efectivo			
		-339			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
04/12/2012		pr/la venta al costo			
		-340			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010079 efectivo			
		-341			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
04/12/2012		pr/la venta al costo			
		-342			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTAS			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		PASAN		504382,47	504382,47

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 051

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		504382,47	504382,47
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010080 efectivo -343			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
04/12/2012		pr/la venta al costo -344			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010081 efectivo -345			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
04/12/2012		pr/la venta al costo -346			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,79
04/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010082 efectivo -347			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
04/12/2012		pr/la venta al costo -348			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		13,84	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		1,66	
	1.1.2	CAJA CHICA			14,86
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,14
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			0,50
05/12/2012		pr/ lavado de auto fc/00010079 -349			
	1.1.1	CAJA		610,00	
	4.1.01	VENTA			435,71
	4.2.01	TRANSPORTE			122,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			52,29
		PASAN		505202,19	505202,19

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 052

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		505202,19	505202,19
05/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010083 efectivo			
		-350			
	5.1	COSTO DE VENTAS		273,28	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			273,28
		pr/la venta al costo			
05/12/2012		-351			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
		pr/ Venta fc/001-001-0010084 efectivo			
05/12/2012		-352			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
		pr/la venta al costo			
05/12/2012		-353			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		7414,75	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	7019,75		
	1.1.4.02	INVENTARIO DE GLP COMERCIAL	395,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		889,77	
	1.1.3	BANCOS			8230,37
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			74,15
		pr/compra de cilindros de gas fc/6842 c/chq.			
05/12/2012		-354			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	4.2.01	IVA EN VENTAS			17,68
		pr/ Venta fc/001-001-0010085 efectivo			
05/12/2012		-355			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
		pr/la venta al costo			
05/12/2012		-356			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		27,68	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,34	
	1.1.2	CAJA CHICA			29,74
		PASAN		514167,73	514166,45

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 053

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		514167,73	514166,45
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,28
7218,75	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,00
		pr/ lavado de auto fc/0010058			
05/12/2012		-357			
	1.1.2	CAJA CHICA		300,00	
	1.1.3	BANCOS			300,00
		pr/ reposicion de caja chica			
05/12/2012		-358			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			25,00
		pr/ pago a EMAPAG por consumo mes Nov.			
05/12/2012		-359			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		95,45	
	1.1.2	CAJA CHICA			95,45
		pr/ pago a ERSa por consumo mes Nov.			
05/12/2012		-360			
	5.2.6	GASTOS MANTENIMIENTO		32,55	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		3,90	
	1.1.2	CAJA CHICA			34,95
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,33
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,17
		pr/ lavado de auto fc/20015			
06/12/2012		-361			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCION ALA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/001-001-0010086 efectivo			
06/12/2012		-362			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
		pr/la venta al costo			
06/12/2012		-363			
	1.1.1	CAJA		762,50	
		PASAN		515463,49	514700,99

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 054

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		515463,49	514700,99
	4.1.01	VENTA			544,64
	4.2.01	TRANSPORTE			152,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			65,36
06/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010087 efectivo			
		-364			
	5.1	COSTO DE VENTAS		341,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			341,60
06/12/2012		pr/la venta al costo			
		-365			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
07/12/2012		p/r compra combustible fc/198145			
		-366			
	1.1.1	CAJA		765,00	
	4.1.01	VENTA			546,43
	4.2.01	TRANSPORTE			153,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			65,57
07/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010088 efectivo			
		-367			
	5.1	COSTO DE VENTAS		342,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			342,72
07/12/2012		pr/la venta al costo			
		-368			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
07/12/2012		pr/ la compra de botellon de agua fc/5500			
		-369			
	1.1.2	CAJA CHICA		500,00	
	1.1.3	BANCOS			500,00
07/12/2012		pr/ reposicion de caja chica			
		-370			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,89	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,11	
	1.1.2	CAJA CHICA			85,00
		p/r compra combustible fc/201510			
		PASAN		517585,31	517585,31

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 055

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		517585,31	517585,31
07/12/2012		-371			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	4.2.01	IVA EN VENTAS			11,79
	2.1.6	pr/ Venta fc/001-001-0010089 efectivo			
07/12/2012		-372			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
		pr/la venta al costo			
07/12/2012		-373			
	1.1.1	CAJA			
	4.1.01	VENTA		12,50	
	4.2.01	TRANSPORTE			8,93
	2.1.6	IVA EN VENTAS			2,50
		pr/ Venta fc/001-001-0010090 efectivo			1,07
07/12/2012		-374			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
		pr/la venta al costo			
07/12/2012		-375			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
		pr/ Venta fc/001-001-0010091 efectivo			
07/12/2012		-376			
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
		pr/la venta al costo			
07/12/2012		-377			
	1.1.1	CAJA		12,50	
	4.1.01	VENTA			8,93
	4.2.01	TRANSPORTE			2,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,07
		pr/ Venta fc/001-001-0010092 efectivo			
07/12/2012		-378			
		PASAN		517814,01	517814,01

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 056

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		517814,01	517814,01
	5.1	COSTO DE VENTAS		5,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			5,60
		pr/la venta al costo			
10/12/2012		-379			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-001093 efectivo			
10/12/2012		-380			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
10/12/2012		-381			
	1.1.1	CAJA		785,00	
	4.1.01	VENTA			560,71
	4.2.01	TRANSPORTE			157,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			67,29
		pr/ Venta fc/001-001-0010094 efectivo			
10/12/2012		-382			
	5.1	COSTO DE VENTAS			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		351,68	
		pr/la venta al costo			351,68
10/12/2012		-383			
	1.1.3	BANCOS		4839,50	
	1.1.2	CAJA			4839,50
		pr/ deposito del 03 -07 de Dic. cta B. Guay.			
10/12/2012		-384			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCION A LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
		pr/ Venta fc/001-001-0010095 efectivo			
10/12/2012		-385			
		PASAN		523975,25	523975,25

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 057

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		523975,25	523975,25
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
		pr/la venta al costo			
10/12/2012		-386			
	1.1.1	CAJA		67,50	
	4.1.01	VENTA			51,34
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,16
		pr/ Venta fc/001-001-0010096 efectivo			
10/12/2012		-387			
	5.1	COSTO DE VENTAS		45,92	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			45,92
		pr/la venta al costo			
10/12/2012		-388			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCION A LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
		pr/ Venta fc/001-001-0010097 efectivo			
10/12/2012		-389			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
		pr/la venta al costo			
11/12/2012		-390			
	1.1.1	CAJA		725,00	
	4.1.01	VENTA			517,86
	4.2.01	TRANSPORTE			145,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			62,14
		pr/ Venta fc/001-001-0010098 efectivo			
11/12/2012		-391			
	5.1	COSTO DE VENTAS		324,80	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			324,80
		pr/la venta al costo			
11/12/2012		-392			
		PASAN		525415,79	525415,79

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 058

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		525415,79	525415,79
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCION A LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
11/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010099 efectivo			
		-393			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
11/12/2012		pr/la venta al costo			
		-394			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
11/12/2012		p/r compra de aceite fc/4910			
		-395			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
11/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010100 efectivo			
		-396			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
11/12/2012		pr/la venta al costo			
		-397			
	5.2.7	GASTOS MANTENIMIENTO		175,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		21,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			187,95
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			1,75
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			6,30
11/12/2012		pr/ lavado de auto fc/20310			
		-398			
	1.1.1	CAJA		680,00	
		PASAN		526726,69	526046,69

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 059

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		526726,69	526046,69
	4.1.01	VENTA			485,71
	4.2.01	TRANSPORTE			136,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			58,29
11/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-001101 efectivo			
		-399			
	5.1	COSTO DE VENTAS		304,64	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			304,64
		pr/la venta al costo			
12/12/2012		-400			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1526,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1526,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		183,12	
	1.1.3	BANCOS			1693,86
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			15,26
		pr/compra de cilindros de gas fc/ 7021 c/chq			
12/12/2012		-401			
	1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA		29,11	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		3,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			32,60
		pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520532			
12/12/2012		-402			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
12/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-001102 efectivo			
		-403			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
13/12/2012		-404			
	1.1.1	CAJA		782,50	
	4.1.01	VENTA			558,93
	4.2.01	TRANSPORTE			156,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			67,07
		pr/ Venta fc/001-001-0010103 efectivo			
		PASAN		529634,15	529634,15

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 060

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
13/12/2012		VIENEN.....		529634,15	529634,15
		-405			
	5.1	COSTO DE VENTAS		350,56	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			350,56
		pr/la venta al costo			
13/12/2012		-406			
	1.1.1	CAJA		42,50	
	4.1.01	VENTA			32,59
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			3,91
		pr/ Venta fc/001-001-0010104 efectivo			
13/12/2012		-407			
	5.1	COSTO DE VENTAS		30,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			30,24
		pr/la venta al costo			
13/12/2012		-408			
	1.1.1	CAJA		110,00	
	4.1.01	VENTA			98,21
	4.2.01	IVA EN VENTAS			11,79
		pr/ Venta fc/001-001-0010105 efectivo			
13/12/2012		-409			
	5.1	COSTO DE VENTAS		70,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			70,00
		pr/la venta al costo			
14/12/2012		-410			
	1.1.1	CAJA		692,50	
	4.1.01	VENTA			494,64
	4.2.01	TRANSPORTE			138,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			59,36
		pr/ Venta fc/001-001-0010106 efectivo			
14/12/2012		-411			
	5.1	COSTO DE VENTAS		310,24	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			310,24
		pr/la venta al costo			
14/12/2012		-412			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		PASAN		531242,69	531242,69

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 061

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		531242,69	531242,69
14/12/2012		pr/ la compra de botellon de agua fc/5709 -413			
	2.1.2	IESS POR PAGAR		521,95	
	2.1.2.02	Aporte Personal	226,98		
	2.1.2.01	Aporte Patronal	294,97		
	1.1.3	BANCOS			521,95
14/12/2012		pr/se cancelan aportes del mes de Nov.. -414			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
14/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010107 efectivo -415			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
14/12/2012		pr/la venta al costo -416			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,68
14/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010108 efectivo -417			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
14/12/2012		pr/la venta al costo -418			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.1	VENTA			147,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,68
14/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010109 efectivo -419			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
14/12/2012		pr/la venta al costo -420			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		48,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			48,50
		PASAN		532439,86	532439,86

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 062

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		532439,86	532439,86
15/12/2012		pr/pago de telef. Mes de Noviembre canc. -421			
	1.1.1	CAJA		725,00	
	4.1.01	VENTA			517,86
	4.2.01	TRANSPORTE			145,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			62,14
15/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010110 efectivo -422			
	5.1	COSTO DE VENTAS		324,80	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			324,80
15/12/2012		pr/la venta al costo -423			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
15/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010111 efectivo -424			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
15/12/2012		pr/la venta al costo -425			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
15/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010112 efectivo -426			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
15/12/2012		pr/la venta al costo -427			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
		p/r compra combustible fc/22161			
		PASAN		533595,38	533595,38

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 063

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		533595,38	533595,38
15/12/2012		-428			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			147,32
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,68
		pr/ Venta fc/001-001-0010113efectivo			
15/12/2012		-429			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
		pr/la venta al costo			
17/12/2012		-430			
	1.1.1	CAJA		797,50	
	4.1.01	VENTA			569,64
	4.2.01	TRANSPORTE			159,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			68,36
		pr/ Venta fc/001-001-0010114 efectivo			
17/12/2012		-431			
	5.1	COSTO DE VENTAS		357,28	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			357,28
		pr/la venta al costo			
17/12/2012		-432			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010115efectivo			
17/12/2012		-433			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
17/12/2012		-434			
	1.1.3	BANCOS		5447,00	
	1.1.2	CAJA			5447,00
		pr/ deposito del 10 -17 de Dic. cta B. Guay.			
17/12/2012		-435			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
		PASAN		540645,93	540556,62

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 064

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		540645,93	540556,62
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
17/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo			
		-436			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
17/12/2012		pr/la venta al costo			
		-437			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
17/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo			
		-438			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
17/12/2012		pr/la venta al costo			
		-439			
	1.1.1	CAJA		67,50	
	4.1.01	VENTA			51,34
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,16
17/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010118 efectivo			
		-440			
	5.1	COSTO DE VENTAS		45,92	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			45,92
17/12/2012		pr/la venta al costo			
		-441			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
		PASAN		541082,36	541082,36

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 065

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		541082,36	541082,36
17/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010119 efectivo -442			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
17/12/2012		pr/la venta al costo -443			
	1.1.2	CAJA CHICA		469,80	
	1.1.3	BANCOS			469,80
18/12/2012		pr/ registrar la reposición de caja chica -444			
	1.1.1	CAJA		770,00	
	4.1.01	VENTA			550,00
	4.2.01	TRANSPORTE			154,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			66,00
18/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010120 efectivo -445			
	5.1	COSTO DE VENTAS		344,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			344,96
18/12/2012		pr/la venta al costo -446			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
18/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo -447			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
18/12/2012		pr/la venta al costo -448			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
		PASAN		542865,62	542865,62

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 066

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		542865,62	542865,62
18/12/2012		p/r compra de aceite fc/5138			
		-449			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
18/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010122 efectivo			
		-450			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
18/12/2012		pr/la venta al costo			
		-451			
	1.2.3	UTILES DE OFICINA		10,50	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		1,26	
	1.1.2	CAJA CHICA			11,65
	2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE			0,11
18/12/2012		pr/ compra fc/8973			
		-452			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		2585,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1550,00		
	1.1.4.02	INVENTARIO DE GLP COMERCIAL	1035,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		310,20	
	1.1.3	BANCOS			2869,35
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			25,85
19/12/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/ 9971 c/chq			
		-453			
	1.1.1	CAJA		840,00	
	4.1.01	VENTA			600,00
	4.2.01	TRANSPORTE			168,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			72,00
19/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010123 efectivo			
		-454			
	5.1	COSTO DE VENTAS		376,32	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			376,32
19/12/2012		pr/la venta al costo			
		-455			
		PASAN		547258,90	547258,90

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 067

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		547258,90	547258,90
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
19/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010124 efectivo			
		-456			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
19/12/2012		pr/la venta al costo			
		-457			
	1.1.1	CAJA		15,00	
	4.1.01	VENTA			10,71
	4.2.01	TRANSPORTE			3,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			1,29
19/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010125 efectivo			
		-458			
	5.1	COSTO DE VENTAS		6,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			6,72
19/12/2012		pr/la venta al costo			
		-459			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
19/12/2012		p/r compra combustible fc/281350			
		-460			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
19/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010126 efectivo			
		-461			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
20/12/2012		pr/la venta al costo			
		-462			
	1.1.1	CAJA		870,00	
		PASAN		548515,48	547645,48

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 068

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		548515,48	547645,48
	4.1.01	VENTA			621,43
	4.2.01	TRANSPORTE			174,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			74,57
20/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010127 efectivo			
		-463			
	5.1	COSTO DE VENTAS		389,76	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			389,76
20/12/2012		pr/la venta al costo			
		-464			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
20/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo			
		-465			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
20/12/2012		pr/la venta al costo			
		-466			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
20/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010129 efectivo			
		-467			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
20/12/2012		pr/la venta al costo			
		-468			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010130 efectivo			
		PASAN		548999,96	548999,96

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 069

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		548999,96	548999,96
20/12/2012		-469			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
20/12/2012		-470			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.6	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
		p/r compra combustible fc/352512			
21/12/2012		-471			
	1.1.3	BANCOS		2960,00	
	1.1.1	CAJA			2960,00
		pr/ deposito del 17 -20 de Dic. cta B. Guay.			
21/12/2012		-472			
	1.1.1	CAJA		930,00	
	4.1.01	VENTA			664,29
	4.2.01	TRANSPORTE			186,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			79,71
		pr/ Venta fc/001-001-0010131 efectivo			
21/12/2012		-473			
	5.1	COSTO DE VENTAS		416,64	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			416,64
		pr/la venta al costo			
21/12/2012		-474			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010132 efectivo			
21/12/2012		-475			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
21/12/2012		-476			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
		PASAN		553490,92	553488,78

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 070

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		553490,92	553488,78
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
21/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010133 efectivo			
		-477			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
21/12/2012		-478			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/5839			
21/12/2012		-479			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
21/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo			
		-480			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
		pr/la venta al costo			
21/12/2012		-481			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
21/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo			
		-482			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
		pr/la venta al costo			
21/12/2012		-483			
		PASAN		553864,10	553864,10

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 071

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		553864,10	553864,10
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
21/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010136 efectivo			
		-484			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
21/12/2012		pr/la venta al costo			
		-485			
	1.1.1	CAJA		52,00	
	4.1.01	VENTA			39,29
	4.2.01	TRANSPORTE			8,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,71
21/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010137 efectivo			
		-486			
	5.1	COSTO DE VENTAS		34,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			34,72
22/12/2012		pr/la venta al costo			
		-487			
	1.1.1	CAJA		877,50	
	4.1.01	VENTA			626,79
	4.2.01	TRANSPORTE			175,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			75,21
22/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010138 efectivo			
		-488			
	5.1	COSTO DE VENTAS		393,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			393,12
22/12/2012		pr/la venta al costo			
		-489			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010139 efectivo			
		PASAN		555307,54	555307,54

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 072

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		555307,54	555307,54
22/12/2012		-490			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
22/12/2012		-491			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010140 efectivo			
22/12/2012		-492			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
22/12/2012		-493			
	6.1.06	GASTOS GENERALES		17,50	
	1.1.02	CAJA CHICA			16,74
	2.1.06	RETENCION A LA FUENTE			0,76
		pr/ compra con fc/187874 en efectivo			
22/12/2012		-494			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			24,75
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			0,25
		pr/ compra con fc/ 8742 en efectivo			
22/12/2012		-495			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
		pr/ Venta fc/001-001-0010141 efectivo			
22/12/2012		-496			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
		pr/la venta al costo			
22/12/2012		-497			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1454,00	
		PASAN		557088,26	555634,26

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 073

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		557088,26	555634,26
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1454,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		174,48	
	1.1.3	BANCOS			1613,94
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			14,54
24/12/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/10689 c/cheq -498			
	1.1.1	CAJA		1170,00	
	4.1.01	VENTA			835,71
	4.2.01	TRANSPORTE			234,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			100,29
24/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010142 efectivo -499			
	5.1	COSTO DE VENTAS		524,16	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			524,16
24/12/2012		pr/la venta al costo -500			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
24/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010143 efectivo -501			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
24/12/2012		pr/la venta al costo -502			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
24/12/2012		p/r compra combustible fc/381810 -503			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
		PASAN		559175,36	559164,73

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 074

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		559175,36	559164,73
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
24/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo			
		-504			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
24/12/2012		pr/la venta al costo			
		-505			
	1.1.1	CAJA		165,00	
	4.1.01	VENTA			145,98
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			17,52
24/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010145 efectivo			
		-506			
	5.1	COSTO DE VENTAS		105,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			105,00
24/12/2012		pr/la venta al costo			
		-507			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		17,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			16,74
	2.1.6	RETENCION A LA FUENTE			0,76
24/12/2012		pr/ compra con fc/ 9582 R. Naranjos en efectivo			
		-508			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			24,75
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			0,25
25/12/2012		pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo			
		-509			
	1.1.1	CAJA		1075,00	
	4.1.01	VENTA			767,86
	4.2.01	TRANSPORTE			215,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			92,14
25/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010146 efectivo			
		-510			
	5.1	COSTO DE VENTAS		481,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			481,60
		PASAN		561075,82	561075,82

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 075

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		561075,82	561075,82
25/12/2012		pr/la venta al costo			
		-511			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
25/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo			
		-512			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
25/12/2012		pr/la venta al costo			
		-513			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
25/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo			
		-514			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
25/12/2012		pr/la venta al costo			
		-515			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		17,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			16,74
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			0,76
25/12/2012		pr/ compra con fc/ 1892052 R,Lentejitas			
		-516			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		25,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			24,75
	2.1.6	RETENCION A LA FUENTE			0,25
25/12/2012		pr/ compra con fc/ 8990 Papios en efectivo			
		-517			
		PASAN		561485,64	561485,64

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 076

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		561485,64	561485,64
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
25/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010149 efectivo			
		-518			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
25/12/2012		pr/la venta al costo			
		-519			
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE		58,94	
	1.1.01	CAJA			58,94
26/12/2012		pr/liquidación declaración de renta			
		-520			
	1.1.03	BANCOS		4593,06	
	1.1.01	CAJA			4593,06
26/12/2012		pr/ deposito del 21 -25 de Dic. cta B. Guay.			
		-521			
	1.1.2	CAJA CHICA		478,37	
	1.1.3	BANCOS			478,37
26/12/2012		pr/ registrar la reposición de caja chica			
		-522			
	1.1.1	CAJA		877,50	
	4.1.01	VENTA			626,79
	4.2.01	TRANSPORTE			175,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			75,21
26/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010150 efectivo			
		-523			
	5.1	COSTO DE VENTAS		393,12	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			393,12
26/12/2012		pr/la venta al costo			
		-524			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
		p/r compra combustible fc/389011			
		PASAN		568049,23	568049,23

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 077

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		568049,23	568049,23
26/12/2012		-525			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
		p/r compra de aceite fc/5438			
26/12/2012		-526			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
		pr/ Venta fc/001-001-0010151 efectivo			
26/12/2012		-527			
	5.1	COSTO DE VENTAS			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		3,36	
		pr/la venta al costo			3,36
27/12/2012		-528			
	1.1.1	CAJA		740,00	
	4.1.01	VENTA			528,57
	4.2.01	TRANSPORTE			148,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			63,43
		pr/ Venta fc/001-001-0010152 efectivo			
27/12/2012		-529			
	5.1	COSTO DE VENTAS		331,52	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			331,52
		pr/la venta al costo			
27/12/2012		-530			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
		pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque			
27/12/2012		-531			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
		PASAN		569296,51	569265,15

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 078

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		569296,51	569265,15
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
27/12/2012		pr/la venta al costo			
		-532			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
27/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010154 efectivo			
		-533			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
27/12/2012	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
		-534			
	1.1.1	CAJA		7,50	
	4.1.01	VENTA			5,36
	4.2.01	TRANSPORTE			1,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			0,64
27/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010155 efectivo			
		-535			
	5.1	COSTO DE VENTAS		3,36	
27/12/2012	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			3,36
		pr/la venta al costo			
		-536			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1574,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO			
	1.1.5	IVA EN COMPRA		188,88	
	1.1.3	BANCOS			1747,14
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			15,74
28/12/2012		pr/compra de cilindros de gas fc/10985 c/chp.			
		-537			
	1.1.1	CAJA		870,00	
	4.1.01	VENTA			621,43
	4.2.01	TRANSPORTE			174,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			74,57
28/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010156 efectivo			
		-538			
		PASAN		571951,11	571951,11

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 079

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		571951,11	571951,11
	5.1	COSTO DE VENTAS		389,76	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			389,76
		pr/la venta al costo			
28/12/2012		-539			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
		pr/ Venta fc/001-001-0010157 efectivo			
28/12/2012		-540			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
		pr/la venta al costo			
28/12/2012		-541			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		2,50	
	1.1.2	CAJA CHICA			2,50
		pr/ la compra de botellon de agua fc/6015			
28/12/2012		-542			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
		p/r compra combustible fc/412015			
29/12/2012		-543			
	1.1.3	BANCOS		2562,50	
	1.1.1	CAJA			2562,50
		pr/ deposito del 26 -28 / Dic. en la cta B.Guay.			
29/12/2012		-544			
	1.1.1	CAJA		870,00	
	4.1.01	VENTA			621,43
	4.2.01	TRANSPORTE			174,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			74,57
		pr/ Venta fc/001-001-0010158 efectivo			
29/12/2012		-545			
	5.1	COSTO DE VENTAS		389,76	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			389,76
		pr/la venta al costo			
		PASAN		576339,09	576339,09

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 080

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		576339,09	576339,09
29/12/2012		-546			
	1.1.1	CAJA		55,00	
	4.1.01	VENTA			49,11
	2.1.6	IVA EN VENTAS			5,89
		pr/ Venta fc/001-001-0010159 efectivo			
29/12/2012		-547			
	5.1	COSTO DE VENTAS		35,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			35,00
		pr/la venta al costo			
29/12/2012		-548			
	1.1.1	CAJA		67,50	
	4.1.01	VENTA			51,34
	4.2.01	TRANSPORTE			10,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			6,16
		pr/ Venta fc/001-001-0010160 efectivo			
29/12/2012		-549			
	5.1	COSTO DE VENTAS		45,92	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			45,92
		pr/la venta al costo			
29/12/2012		-550			
	1.1.1	CAJA		45,00	
	4.1.01	VENTA			34,82
	4.2.01	TRANSPORTE			6,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,18
		pr/ Venta fc/001-001-0010161 efectivo			
29/12/2012		-551			
	5.1	COSTO DE VENTAS		33,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			33,60
		pr/la venta al costo			
31/12/2012		-552			
	1.1.1	CAJA		875,00	
	4.1.01	VENTA			625,00
	4.2.01	TRANSPORTE			175,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			75,00
		pr/ Venta fc/001-001-0010162 efectivo			
31/12/2012		-553			
		PASAN		577496,11	577496,11

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 081

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		577496,11	577496,11
	5.1	COSTO DE VENTAS		392,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			392,00
31/12/2012		pr/la venta al costo			
		-554			
	1.1.3	BANCOS		86,83	
	1.1.7	IVA RETENIDO		2,48	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,69	
	4.1.01	VENTA			68,75
	4.2.01	TRANSPORTE			13,00
	2.1.6	IVA EN VENTAS			8,25
31/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo			
		-555			
	5.1	COSTO DE VENTAS		62,72	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			62,72
31/12/2012		pr/la venta al costo			
		-556			
	1.1.3	BANCOS		120,58	
	1.1.7	IVA RETENIDO		3,46	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,96	
	4.1.01	VENTA			95,98
	4.2.01	TRANSPORTE			17,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			11,52
31/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo			
		-557			
	5.1	COSTO DE VENTAS		89,60	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			89,60
31/12/2012		pr/la venta al costo			
		-558			
	5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		75,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,00	
	1.1.2	CAJA CHICA			84,00
31/12/2012		p/r compra combustible fc/622018			
		-559			
	5.2.5	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		79,05	
	1.1.5	IVA EN COMPRA		9,49	
	1.1.2	CAJA CHICA			87,75
		PASAN		578427,97	578427,18

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 082

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		578427,97	578427,18
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			0,79
31/12/2012		p/r compra de aceite fc/5939			
		-560			
	1.1.3	BANCOS		43,42	
	1.1.7	IVA RETENIDO		1,24	
	1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,34	
	4.1.01	VENTA			34,37
	4.2.01	TRANSPORTE			6,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,13
31/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque			
		-561			
	5.1	COSTO DE VENTAS		31,36	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			31,36
31/12/2012		pr/la venta al costo			
		-562			
	1.1.1	CAJA		52,50	
	4.1.01	VENTA			40,18
	4.2.01	TRANSPORTE			7,50
	2.1.6	IVA EN VENTAS			4,82
31/12/2012		pr/ Venta fc/001-001-0010166 efectivo			
		-563			
	5.1	COSTO DE VENTAS		36,96	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			36,96
31/12/2012		pr/la venta al costo			
		-564			
	6.1.06	GASTOS GENERALES		17,50	
	1.1.02	CAJA CHICA			16,74
	2.1.06	RETENCION A LA FUENTE			0,76
31/12/2012		pr/ compra con fc/ 193155 R. Lentejitas			
		-565			
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1072,00	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE GLP DOMESTICO	1072,00		
	1.1.5	IVA EN COMPRA		128,64	
	1.1.3	BANCOS			1189,92
	2.1.4	RETENCION A LA FUENTE			10,72
		pr/compra de cilindros de gas fc/12581 con chq.			
		PASAN		579811,93	579811,93

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 083

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
31/12/2012		VIENEN.....		579811,93	579811,93
		-566			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		123,90	
	1.1.3	BANCOS			122,66
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			1,24
		pr/ la cena de fin de año para el personal			
31/12/2012		-567			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		200,00	
	1.1.3	BANCOS			198,00
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE			2,00
		pr/ la compra de 5 canastas navideñas c/chq			
31/12/2012		-568			
	5.2	SUELDOS		3518,70	
	5.2.1	GASTOS APOORTE PATRONAL	294,97	294,97	
	1.1.3	BANCOS			3291,72
	2.1.2	IESS POR PAGAR			521,95
	2.1.2.02	Aporte Personal	226,98		
	2.1.2.01	Aporte Patronal	294,97		
		p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Dic.			
31/12/2012		-569			
	5.2.2	GASTOS BENEFICIOS SOCIALES		473,74	
	5.2.2.01	Décimo Tercero Sueldo	202,28		
	5.2.2.02	Décimo Cuarto Sueldo	170,31		
	5.2.2.04	Vacaciones	101,15		
	2.1.3	PROVICIONES S. POR PAGAR			473,74
		pr/ las proviciones del mes de Diciembre			
31/12/2012		-570			
	5.2.5	GASTOS GENERALES		200,00	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		24,00	
	1.1.3	BANCOS			214,80
	2.1.4	RETENCION EN LA FUENTE			2,00
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR			7,20
		pr/pago de declaraciones del IVA.			
31/12/2012		-571			
	2.1.6	IVA EN VENTAS		2115,01	
	2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR		16,17	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			2062,03
		PASAN		586778,42	586709,27

"AGIP GAS"
Libro Diario
del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 084

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		586778,42	586709,27
	1.1.7	IVA RETENIDO			44,32
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO			24,83
31/12/2012		pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.			
		-572			
	1.1.3	BANCOS		17344,40	
	2.1.1	CTAS. POR PAGAR			17344,40
		pr/ los cheques posfechados			
		SUMAN.....		604122,82	604122,82
		AJUSTES			
31/12/2012		-573			
	5.2.8	G. DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS		1637,48	
	5.2.9	G. DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS		49,15	
	5.2.10	G. DEPRECIACIÓN DE M. Y ENSERES		85,25	
	5.2.11	G. DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTO		101,89	
	5.2.12	G. DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS		6400,00	
	1.2.2.1	DEPR. ACUM. EDIFICIOS			1637,48
	1.2.2.2	DEPR. ACUM. HERRAMIENTAS			49,15
	1.2.2.3	DEPR. ACUM. M. Y ENSERES			85,25
	1.2.2.4	DEPR. ACUM. EQ. COMPUTO			101,89
	1.2.2.5	DEPR. ACUM. DE VEHICULOS			6400,00
		pr/ la deprec. de los activos de tres meses			
31/12/2012		-574			
	5.2.3	GASTOS DE UTILES DE OFICINA		38,46	
	1.2.3	UTILES DE OFICINA			38,46
		pr/ el consumo de los útiles de oficina			
31/12/2012		-575			
	5.2.4	GASTOS DE UTILES DE LIMPIEZA		39,24	
	1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA			39,24
		pr/ el consumo de los útiles			
31/12/2012		-576			
	4.1.01	VENTAS		39795,48	
	4.2.01	TRANSPORTE		9924,50	
	5.1	COSTOS DE VENTAS			26567,52
	3.2.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			23152,46
		pr/ la utilidad bruta en ventas			
31/12/2012		-577			
	3.2.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		23152,46	
		PASAN		685346,73	662194,27

"AGIP GAS"
Libro Diario
Del 1 de OTUBRE AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dolares USD \$

Folio No. 085

Fecha	Código	Detalles	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN.....		685346,73	662194,27
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS			23152,46
31/12/2012		pr/ el cierre de ctas de ingreso			
		-578			
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		22948,56	
	5.2	SUELDOS			8373,96
	5.2.7	G. COMB. Y LUBRICANTES			2113,22
	5.2.6	G. MANTENIMIENTO			544,53
	5.2.5	G. GENERALES			1259,25
	5.2.1	G. APORTE PATRONAL			884,91
	5.2.2	G. BENEF. SOCIALES			1421,22
	5.2.10	G. DEPREC. DE M. Y ENSERES			85,25
	5.2.11	G. DEPR. DE EQ. DE COMPUT.			101,89
	5.2.12	G. DEPR DE VEHICULO			6400,00
	5.2.8	G. DEPR. DE EDIFICIOS			1637,48
	5.2.9	G. DEPR. DE HERRAMIENTAS			49,15
	5.2.3	G. UTILES DE OFICINA			38,46
	5.2.4	G. UTILES DE LIMPIEZA			39,24
31/12/2012		pr/cierre de las cuentas de gastos			
		-578			
	6.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		203,90	
	3.2.02	UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO			203,90
31/12/2012		pr/ la utilidad del ejercicio			
		-580			
	3.2.02	UTILIDAD PÉRDIDA DEL EJERCICIO		203,90	
	2.1.8	15% PARTICIÓN TRABAJADORES			30,59
	2.1.5	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			0,00
	3.2.03	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			173,31
		pr/ utilidad neta del ejercicio.			
		SUMAN TOTAL		708703,08	708703,08

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 001

Cuenta: CAJA

Código 1.1.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
30/09/2012	Est. S. Inicial	1/001	3000,00		3000,00
01/10/2012	p/r la compra de aceite fc/36909.	2/001		83,47	2916,53
01/10/2012	p/r compra combustible fc/192209.	3/001		47,60	2868,93
01/10/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0009949.	4/001	500,00		3368,93
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009951 efectivo	9/002	27,50		3396,43
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009952 efectivo	11/002	562,50		3958,93
03/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009953 efectivo	13/003	615,00		4573,93
03/10/2012	pr/ pago de energía eléctrica mes sep.	15/003		95,45	4478,48
03/02/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3845	16/003		2,50	4475,98
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009954 efectivo	17/003	382,50		4858,48
05/10/2012	pr/ pago a EMAPAG por mes sept.	19/003		25,00	4833,48
05/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009956 efectivo	22/004	400,00		5233,48
06/10/2012	pr/ lavado de auto fc/0009812	24/004		14,86	5218,62
08/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009957 efectivo	25/004	422,50		5641,12
08/10/2012	p/r compra combustible fc/192329	27/005		51,30	5589,82
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/2415	28/005		28,97	5560,85
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/471265	29/005		13,50	5547,35
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009958 efectivo	31/005	407,50		5954,85
09/10/2012	p/r compra de aceite fc/4506	33/006		87,75	5867,10
10/10/2012	pr/ el deposito del 1 al 9/oct. cta B. Guay.	36/006		5867,10	0,00
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009960 efectivo	37/006	457,50		457,50
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009961 efectivo	39/006	57,50		515,00
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009962 efectivo	41/007	45,00		560,00
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009963 efectivo	46/007	427,50		987,50
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009965 efectivo	50/008	110,00		1097,50
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009966 efectivo	52/008	36,16		1133,66
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009967 efectivo	54/009	432,50		1566,16
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009969 efectivo	59/009	6,00		1572,16
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009970 efectivo	61/009	7,50		1579,66
15/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009971 efectivo	63/010	440,00		2019,66
16/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009973 efectivo	68/010	502,50		2522,16
16/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009974 efectivo	72/011	180,00		2702,16
17/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009975 efectivo	74/011	415,00		3117,16
18/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009976 efectivo	78/012	405,00		3522,16
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009978 efectivo	83/013	440,00		3962,16
19/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18085	85/013		187,95	3774,21
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009980 efectivo	88/014	57,50		3831,71
	SUMAN Y PASAN		10337,16	\$ 6.505,45	3831,71

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 002

Cuenta: CAJA

Código 1.1.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		10337,16	6505,45	3831,71
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009981 efectivo	90/014	45,00		3876,71
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009982 efectivo	92/014	452,50		4329,21
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009983 efectivo	94/014	15,00		4344,21
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009985 efectivo	99/015	555,00		4899,21
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009986 efectivo	101/015	42,50		4941,71
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009987 efectivo	103/016	480,00		5421,71
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009988 efectivo	105/016	45,00		5466,71
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009989 efectivo	107/016	455,00		5921,71
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009991 efectivo	112/017	52,50		5974,21
26/10/2012	pr/ deposito del 10-25 oct.en la cta B. Guay.	115/017		5974,21	0,00
26/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009992 efectivo	116/018	535,00		535,00
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009993 efectivo	119/018	475,00		1010,00
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009995 efectivo	126/019	45,00		1055,00
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009996 efectivo	128/019	797,50		1852,50
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009998 efectivo	132/020	165,00		2017,50
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009999 efectivo	134/020	615,00		2632,50
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001 efectivo	139/021	52,50		2685,00
31/10/2012	pr/ deposito del 25-31 oct.en la cta B. Guay.	141/021		2685,00	0,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001002 efectivo	145/022	660,00		660,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001003 efectivo	150/023	7,50		667,50
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001004 efectivo	152/023	7,50		675,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001005 efectivo	154/023	52,00		727,00
02/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001006 efectivo	156/024	505,00		1232,00
02/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001007 efectivo	160/124	110,00		1342,00
05/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001008 efectivo	163/124	762,50		2104,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001009 efectivo	170/025	685,00		2789,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001012 efectivo	176/026	52,50		2842,00
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001013 efectivo	179/027	15,00		2857,00
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001015 efectivo	183/027	682,50		3539,50
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001016 efectivo	185/028	165,00		3704,50
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001017 efectivo	188/028	687,50		4392,00
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001018 efectivo	191/029	12,50		4404,50
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001019 efectivo	193/029	12,50		4417,00
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001020 efectivo	195/029	12,50		4429,50
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001021 efectivo	197/029	665,00		5094,50
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001022 efectivo	199/030	110,00		5204,50
	SUMAN Y PASAN		20369,16	15164,66	5204,50

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 003
Código 1.1.1

Cuenta: CAJA

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		20369,16	15164,66	5204,50
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001023 efectivo	201/030	12,50		5217,00
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001024 efectivo	203/030	12,50		5229,50
12/11/2012	pr/ deposito del 1-8 de nov.en la cta B. Guay.	205/030		5229,50	0,00
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001027 efectivo	210/031	707,50		707,50
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001028 efectivo	212/032	42,50		750,00
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001029 efectivo	215/032	637,50		1387,50
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001031 efectivo	219/033	52,50		1440,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001032 efectivo	223/033	592,50		2032,50
14/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001033 efectivo	225/033	165,00		2197,50
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001034 efectivo	228/034	52,50		2250,00
15/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001035 efectivo	231/034	727,50		2977,50
15/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001036 efectivo	234/035	7,50		2985,00
15/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001037 efectivo	236/035	7,50		2992,50
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001038 efectivo	238/035	652,50		3645,00
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001039 efectivo	240/035	110,00		3755,00
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001040 efectivo	242/036	52,00		3807,00
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001041 efectivo	246/036	687,50		4494,50
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001045 efectivo	255/038	692,50		5187,00
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001046 efectivo	257/038	52,50		5239,50
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001047 efectivo	260/038	605,00		5844,50
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001048 efectivo	262/039	7,50		5852,00
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001049 efectivo	264/039	15,00		5867,00
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001050 efectivo	266/039	622,50		6489,50
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001051 efectivo	268/039	7,50		6497,00
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001052 efectivo	270/040	15,00		6512,00
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001053 efectivo	273/040	552,50		7064,50
23/11/2012	pr/liquidación declaración de renta	280/041		326,68	6737,82
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001056 efectivo	281/041	422,50		7160,32
26/11/2012	pr/ deposito del 12 - 25 de nov.en la cta B. Guay.	286/042		7160,32	0,00
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001058 efectivo	288/042	627,50		627,50
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001059 efectivo	290/043	52,50		680,00
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001060 efectivo	293/043	52,00		732,00
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001061 efectivo	295/043	670,00		1402,00
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001063 efectivo	299/044	7,50		1409,50
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001064 efectivo	301/044	15,00		1424,50
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001065 efectivo	303/044	672,50		2097,00
	SUMAN Y PASAN		29978,16	27881,16	2097,00

"AGP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 004
Código 1.1.1

Cuenta: CAJA

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		29978,16	27881,16	2097,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001066 efectivo	305/045	165,00		2262,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001067 efectivo	307/045	7,50		2269,50
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001069 efectivo	311/046	802,50		3072,00
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001072 efectivo	318/047	42,50		3114,50
03/12/2012	pr/ deposito del 26 -30 de nov.en la cta B. Guay.	326/048		3114,50	0,00
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001073 efectivo	327/048	737,50		737,50
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001076 efectivo	334/049	52,50		790,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001077 efectivo	336/050	562,50		1352,50
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001078 efectivo	338/050	7,50		1360,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001079 efectivo	340/050	15,00		1375,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001080 efectivo	342/050	7,50		1382,50
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001081 efectivo	344/051	7,50		1390,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001082 efectivo	346/051	110,00		1500,00
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001083 efectivo	349/051	610,00		2110,00
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001084 efectivo	351/052	52,00		2162,00
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001085 efectivo	354/052	165,00		2327,00
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001087 efectivo	363/053	762,50		3089,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001088 efectivo	366/054	765,00		3854,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001089 efectivo	371/055	110,00		3964,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001090 efectivo	373/055	12,50		3977,00
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001091 efectivo	375/055	12,50		3989,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001092 efectivo	377/055	12,50		4002,00
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001093 efectivo	379/056	52,50		4054,50
10/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001094 efectivo	381/056	785,00		4839,50
10/12/2012	pr/ deposito del 03 -07 de Dic. en la cta B. Guay.	383/056		4839,50	0,00
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001096 efectivo	386/057	67,50		67,50
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001098 efectivo	390/057	725,00		792,50
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010100 efectivo	395/058	165,00		957,50
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001101 efectivo	398/058	680,00		1637,50
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001102 efectivo	402/059	45,00		1682,50
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010103 efectivo	404/059	782,50		2465,00
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010104 efectivo	406/060	42,50		2507,50
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010105 efectivo	408/060	110,00		2617,50
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010106 efectivo	410/060	692,50		3310,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010107 efectivo	414/061	52,00		3362,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010108 efectivo	416/061	165,00		3527,00
	SUMAN Y PASAN		39362,16	35835,16	3527,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 005

Cuenta: CAJA

Código 1.1.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		39362,16	35835,16	3527,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010109 efectivo	418/061	165,00		3692,00
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010110 efectivo	421/062	725,00		4417,00
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010111 efectivo	423/062	7,50		4424,50
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010112 efectivo	425/062	7,50		4432,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010113 efectivo	428/063	165,00		4597,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010114 efectivo	430/063	797,50		5394,50
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010115 efectivo	432/063	52,50		5447,00
17/12/2012	pr/ deposito del 10 -17 de Dic. en la cta B. Guay.	434/063		5447,00	0,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010118 efectivo	439/064	67,50		67,50
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010119 efectivo	441/064	45,00		112,50
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010120 efectivo	444/065	770,00		882,50
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010122 efectivo	449/066	165,00		1047,50
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010123 efectivo	453/066	840,00		1887,50
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010124 efectivo	455/067	7,50		1895,00
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010125 efectivo	457/067	15,00		1910,00
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010126 efectivo	460/067	165,00		2075,00
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010127 efectivo	462/067	870,00		2945,00
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010129 efectivo	466/068	7,50		2952,50
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010130 efectivo	468/068	7,50		2960,00
21/12/2012	pr/ deposito del 17 -20 de Dic. en la cta B. Guay.	471/069		2960,00	0,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010131 efectivo	472/069	930,00		930,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010132 efectivo	474/069	52,50		982,50
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010133 efectivo	476/069	7,50		990,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010136 efectivo	482/070	45,00		1035,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010137 efectivo	485/071	52,00		1087,00
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010138 efectivo	487/071	877,50		1964,50
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010139 efectivo	489/071	7,50		1972,00
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010140 efectivo	491/072	7,50		1979,50
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010141 efectivo	495/072	165,00		2144,50
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010142 efectivo	498/073	1170,00		3314,50
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010143 efectivo	500/073	52,50		3367,00
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010145 efectivo	505/074	165,00		3532,00
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010146 efectivo	509/074	1075,00		4607,00
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010149 efectivo	517076	45,00		4652,00
25/12/2012	pr/liquidación declaración de renta	519/076		58,94	4593,06
26/12/2012	pr/ deposito del 21 -25 de Dic. en la cta B. Guay.	520/076		4593,06	0,00
	SUMAN Y PASAN		48894,16	48894,16	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 006
Código 1.1.1

Cuenta: CAJA

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
12/12/2012	VIENEN		48894,16	48894,16	0,00
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010150 efectivo	522//076	877,50		877,50
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010151 efectivo	526/077	7,50		885,00
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010152 efectivo	528/077	740,00		1625,00
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010154 efectivo	532/078	7,50		1632,50
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010155 efectivo	534/078	7,50		1640,00
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010156 efectivo	537/078	870,00		2510,00
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010157 efectivo	539/079	52,50		2562,50
29/12/2012	pr/ deposito del 26 -28 de Dic. en la cta B. Guay.	543/079		2562,50	0,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010158 efectivo	544/079	870,00		870,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010159 efectivo	546/080	55,00		925,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010160 efectivo	548/080	67,50		992,50
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010161 efectivo	550/080	45,00		1037,50
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010162 efectivo	552/080	875,00		1912,50
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010166 efectivo	562/082	52,50		1965,00
	SUMAN		53421,66	51456,66	1965,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 007
Código 1.1.2

Cuenta: CAJA CHICA

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
10/10/2012	pr/ apertura de fondo de caja chica.	43/007	300,00		300,00
10/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3878	44/007		2,50	297,50
10/10/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/5920001	45/007		16,80	280,70
15/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3895	67/010		2,50	278,20
16/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192408	70/011		47,60	230,60
16/10/2012	pr/ compra fc/9885	71/011		11,18	219,42
17/10/2012	pr/pago de telef. Mes de septiembre efetivo.	76/012		48,50	170,92
18/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18001	80/012		34,95	135,97
22/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192506	98/015		81,20	54,77
25/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3953	109/017		2,50	52,27
	SUMAN Y PASAN		300,00	247,73	52,27

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 008

Cuenta: CAJA CHICA

Código 1.1.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		\$ 300,00	\$ 247,73	\$ 52,27
26/10/2012	pr/ compra fc/8503	118/018		14,98	37,29
29/10/2012	p/r la reposición de caja chica	121/018	300,00		337,29
29/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192610	122/018		47,60	289,69
29/10/2012	pr/ compra con fc/5621 en efectivo	123/019		7,43	282,26
01/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4053	147/022		2,50	279,76
01/11/2012	p/r compra combustible fc/192799	148/022		85,00	194,76
01/11/2012	pr/ compra con fc/5742 en efectivo	155/023		7,43	187,33
02/11/2012	pr/ la fabricación de factureros	158/024		36,00	151,33
02/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6320002	159/024		35,70	115,63
02/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009959	162/024		14,86	100,77
05/11/2012	p/r compra de aceite fc/2445	165/025		28,97	71,80
05/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009962	166/025		29,74	42,06
05/11/2012	pr/ pago a EMAPAG por consumo mes oct..	167/025		25,00	17,06
05/11/2012	pr/ reposicion de caja chica	168/025	300,00		317,06
05/11/2012	pr/ pago a ERSA por consumo mes oct..	169/025		95,45	221,61
06/11/2012	p/r compra combustible fc/192810	178/027		85,00	136,61
08/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4530	190/028		2,50	134,11
12/11/2012	p/r compra de aceite fc/4585	214/032		87,75	46,36
13/11/2012	pr/ reposición de caja chica	221/033	300,00		346,36
13/11/2012	p/r compra combustible fc/192950	222/033		85,00	261,36
15/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4860	230/034		2,50	258,86
16/11/2012	pr/pago de telef. Mes de Octubre canc. Efect.	244/036		48,50	210,36
16/11/2012	pr/ lavado de auto fc/18810	245/036		34,95	175,41
19/11/2012	p/r compra combustible fc/192890	254/038		85,00	90,41
20/11/2012	pr/ compra fc/8611	259/038		14,98	75,43
23/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4950	279/041		2,50	72,93
26/11/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	285/042	300,00		372,93
26/11/2012	p/r compra combustible fc/193610	287/042		85,00	287,93
27/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520016	292/043		16,58	271,35
30/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5309	315/046		2,50	268,85
30/11/2012	p/r compra de aceite fc/4611	320/047		87,75	181,10
30/11/2012	p/r compra combustible fc/196628	321/047		47,60	133,50
03/12/2012	p/r compra combustible fc/197621	329/048		85,00	48,50
04/12/2012	pr/ lavado de auto fc/00010079	348/051		14,86	33,64
05/12/2012	pr/ lavado de auto fc/0010058	356/052		29,74	3,90
05/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	357/053	300,00		303,90
05/12/2012	pr/ pago a EMAPAG por consumo mes Nov.	358/053		25,00	278,90
	SUMAN Y PASAN.....		1800,00	1521,10	278,90

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 009

Cuenta: CAJA CHICA

Código 1.1.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		1800,00	1521,10	278,90
05/12/2012	pr/ pago a ERSa por consumo mes Nov.	359/054		95,45	183,45
06/12/2012	pr/ lavado de auto fc/20015	360/054		34,95	148,50
06/12/2012	p/r compra combustible fc/198145	365054		85,00	63,50
07/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5500	368/054		2,50	61,00
07/12/2012	pr/ reposicion de caja chica	369/054	500,00		561,00
07/12/2012	p/r compra combustible fc/201510	370/054		85,00	476,00
11/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	394/058		87,75	388,25
11/12/2012	pr/ lavado de auto fc/19121	397/058		187,95	200,30
12/12/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520532	401/059		32,60	167,70
14/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5709	412/060		2,50	165,20
14/12/2012	pr/pago de telef. Mes de Noviembre canc. Efect.	420/061		48,50	116,70
15/12/2012	p/r compra combustible fc/22161	427/062		84,00	32,70
17/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	443/065	469,80		502,50
18/12/2012	p/r compra de aceite fc/4611	446/065		87,75	414,75
18/12/2012	pr/ compra fc/8973	451/066		11,65	403,10
19/12/2012	p/r compra combustible fc/281350	459/067		84,00	319,10
20/12/2012	p/r compra combustible fc/352512	470/069		84,00	235,10
21/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5839	478/070		2,50	232,60
22/12/2012	pr/ compra con fc/187874 en efectivo	493/072		16,74	215,86
22/12/2012	pr/ compra con fc/ 8742 en efectivo	494/072		24,75	191,11
24/12/2012	p/r compra combustible fc/381810	502/073		84,00	107,11
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Naranjos en efectivo	507/074		16,74	90,37
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo	508/074		24,75	65,62
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	515/075		16,74	48,88
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo	516/075		24,75	24,13
26/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	521/075	478,37		502,50
26/12/2012	p/r compra combustible fc/381810	524/076		84,00	418,50
26/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	525/077		87,75	330,75
28/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/6015	541/079		2,50	328,25
28/12/2012	p/r compra combustible fc/412015	542/079		84,00	244,25
31/12/2012	p/r compra combustible fc/622018	558/081		84,00	160,25
31/12/2012	p/r compra de aceite fc/5939	559/081		87,75	72,50
31/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	564/082		16,74	55,76
	SUMAN		3248,17	3192,41	55,76

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 010

Cuenta: **BANCOS**

Código 1.1.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S Inicial	1/001	22554,00		22554,00
01/10/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0009950.	6/001	108,49		22662,49
02/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1582 c/chq	8/002		26635,04	-3972,55
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009955 efectivo	20/003	72,33		-3900,22
08/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1601 c/chq	30/005		1282,05	-5182,27
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009959 efectivo	34/006	108,49		-5073,78
10/10/2012	pr/ el deposito del 1 al 9/oct.en la cta B. Guay.	35/006	5867,10		793,32
10/10/2012	pr/ apertura de fondo de caja chica.	44/007		300,00	493,32
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009964	48/008	43,42		536,74
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009968	56/009	72,33		609,07
12/10/2012	pr/se cancelan aportes del mes de sept.	58/009		521,95	87,12
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009972	65/010	108,49		195,61
17/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1709 c/chq	77/012		1609,50	-1413,89
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009977	81/012	43,42		-1370,47
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009979	86/013	72,33		-1298,14
22/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009984	96/015	108,50		-1189,64
25/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009990	110/017	43,42		-1146,22
25/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1892 c/chq	114/017		1332,00	-2478,22
26/10/2012	pr/ deposito del 10-25 oct.en la cta B. Guay.	115/017	5974,21		3495,99
29/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192910	121/018		300,00	3195,99
29/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009994	124/019	108,50		3304,49
30/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009997	130/020	72,33		3376,82
31/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010000	136/020	43,42		3420,24
31/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1935 c/chq	138/021		4920,07	-1499,83
31/10/2012	pr/ deposito del 25-31 oct.en la cta B. Guay.	141/021	2685,00		1185,17
31/10/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Oct.	142/021		2200,65	-1015,48
05/11/2012	pr/ reposicion de caja chica	168/025		300,00	-1315,48
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010010 efectivo	172/026	86,83		-1228,65
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010011 efectivo	174/026	120,58		-1108,07
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001014 efectivo	181/027	43,42		-1064,65
07/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/2010 c/chq	187/028		1505,16	-2569,81
12/11/2012	pr/ deposito del 1-8 de nov.en la cta B. Guay.	205/030	5229,50		2659,69
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001025 efectivo	206/031	86,83		2746,52
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001026 efectivo	208/031	120,58		2867,10
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001030 efectivo	217/032	43,42		2867,10
13/11/2012	pr/ reposición de caja chica	221/033		300,00	2867,10
14/11/2012	pr/se cancelan aportes del mes de Oct.	227/034		521,95	2867,10
	SUMAN Y PASAN		43816,94	41728,37	2088,57

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 011

Código 1.1.3

Cuenta: BANCO

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		43816,94	41728,37	2088,57
15/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/3540 c/chq	233/034		1492,95	595,62
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001042 efectivo	248/037	43,42		639,04
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001043 efectivo	250/037	86,83		725,87
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001044 efectivo	252/037	120,58		846,45
22/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/4810 c/chq	272/040		1751,58	-905,13
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001054 efectivo	275/040	86,83		-818,30
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001055 efectivo	277/041	120,58		-697,72
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001057 efectivo	283/042	43,42		-654,30
26/11/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	285/042		300,00	-954,30
26/11/2012	pr/ deposito del 1-8 de nov.en la cta B. Guay.	286/042	7160,32		6206,02
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001062 efectivo	297/044	120,58		6326,60
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001068 efectivo	309/045	86,83		6413,43
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001070 efectivo	313/046	43,42		6456,85
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001071 efectivo	316/046	120,58		6577,43
30/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 c/chq	322/047		1481,85	5095,58
30/11/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Nov.	323/048		2200,65	2894,93
03/12/2012	pr/ deposito del 26 -30 de nov. cta B. Guay.	326/048	3114,50		6009,43
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001074 efectivo	330/049	86,83		6096,26
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001075 efectivo	332/049	120,58		6216,84
05/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 c/chq	353/052		8230,37	-2013,53
05/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	357/053		300,00	-2313,53
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001086 efectivo	361/053	43,42		-2270,11
07/12/2012	pr/ reposicion de caja chica	369/054		500,00	-2770,11
10/12/2012	pr/ deposito del 03 -07 de Dic. cta B. Guay.	383/056	4839,50		2069,39
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001095 efectivo	384/056	86,83		2156,22
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001097 efectivo	388/057	120,58		2276,80
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001099 efectivo	392/057	43,42		2320,22
12/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/7021 c/chq	400/059		1693,86	626,36
14/12/2012	pr/se cancelan aportes del mes de Nov..	413/061		521,95	104,41
17/12/2012	pr/ deposito del 10 -17 de Dic. cta B. Guay.	434/063	5447,00		5551,41
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo	435/063	86,83		5638,24
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo	437/064	120,58		5758,82
17/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	443/065		469,80	5289,02
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo	446/065	43,42		5332,44
18/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	452/066		2869,35	2463,09
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068	43,42		2506,51
	SUMAN Y PASAN		66047,24	63540,73	2506,51

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 012
Código 1.1.3

Cuenta: BANCO

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		66047,24	63540,73	2506,51
21/12/2012	pr/ deposito del 17 -20 de Dic. cta B. Guay.	471/069	2960,00		5466,51
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070	86,83		5553,34
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070	120,58		5673,92
22/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	497/073		1613,94	4059,98
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073	43,42		4103,40
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/073	86,83		4190,23
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075	120,58		4310,81
26/12/2012	pr/ deposito del 21 -25 de Dic. cta B. Guay.	520/076	4593,06		8903,87
26/12/2012	pr/ registrar la reposición de caja chica	521/076		478,37	8425,50
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque	530/077	43,42		8468,92
27/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	538/079		1747,14	6721,78
29/12/2012	pr/ deposito del 26 -28 de Dic. cta B. Guay.	543/079	2562,50		9284,28
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081	86,83		9371,11
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	556/081	120,58		9491,69
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	560/082	43,42		9535,11
31/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/12581 c/chq	565/082		1189,92	8345,19
31/12/2012	pr/ la cena de fin de año para el personal	566/083		122,66	8222,53
31/12/2012	pr/ la compra de 5 canastas navideñas c/chq	567/083		198,00	8024,53
31/12/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Dic.	568/083		3291,72	4732,81
31/12/2012	pr/registrar la liquidación declaración del IVA.	570/083		214,80	4518,01
31/12/2012	pr/ los cheques posfechados	572/084	17344,40		21862,41
	SUMAN ..		94259,69	72397,28	21862,41

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 013

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	76310,00		76310,00
01/10/2012	pr/la venta al costo	5/001		224,00	76086,00
02/10/2012	pr/la venta al costo	7/002		84,00	76002,00
02/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1582 c/chq	8/002	23995,54		99997,54
02/10/2012	pr/la venta al costo	10/002		19,04	99978,50
02/10/2012	pr/la venta al costo	12/003		252,00	99726,50
03/10/2012	pr/la venta al costo	14/003		275,52	99450,98
04/10/2012	pr/la venta al costo	18/003		171,36	99279,62
04/10/2012	pr/la venta al costo	21/004		56,00	99223,62
05/10/2012	pr/la venta al costo	23/004		179,20	99044,42
08/10/2012	pr/la venta al costo	26/005		189,28	98855,14
08/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1601 c/chq	30/005	1155,00		100010,14
08/10/2012	pr/la venta al costo	32/005		182,56	99827,58
09/10/2012	pr/la venta al costo	35/006		84,00	99743,58
10/10/2012	pr/la venta al costo	38/006		204,96	99538,62
10/10/2012	pr/la venta al costo	40/007		39,20	99499,42
10/10/2012	pr/la venta al costo	42/007		33,60	99465,82
11/10/2012	pr/la venta al costo	47/008		191,52	99274,30
11/10/2012	pr/la venta al costo	49/008		31,36	99242,94
11/10/2012	pr/la venta al costo	51/008		70,00	99172,94
11/10/2012	pr/la venta al costo	53/008		28,00	99144,94
12/10/2012	pr/la venta al costo	55/009		193,76	98951,18
12/10/2012	pr/la venta al costo	57/009		56,00	98895,18
12/10/2012	pr/la venta al costo	60/009		3,36	98891,82
12/10/2012	pr/la venta al costo	62/010		3,36	98888,46
15/10/2012	pr/la venta al costo	64/010		197,12	98691,34
15/10/2012	pr/la venta al costo	66/010		84,00	98607,34
15/10/2012	pr/la venta al costo	69/011		225,12	98382,22
16/10/2012	pr/la venta al costo	73/011		73,36	98308,86
16/10/2012	pr/la venta al costo	75/012		185,92	98122,94
18/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/16001 c/chq	77/012	1450,00		99572,94
18/10/2012	pr/la venta al costo	79/012		181,44	99391,50
18/10/2012	pr/la venta al costo	82/013		31,36	99360,14
18/10/2012	pr/la venta al costo	84/013		197,12	99163,02
19/10/2012	pr/la venta al costo	87/013		56,00	99107,02
19/10/2012	pr/la venta al costo	89/014		39,20	99067,82
19/10/2012	pr/la venta al costo	91/014		33,60	99034,22
	SUMAN Y PASAN		102910,54	3876,32	99034,22

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 014

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		102910,54	3876,32	99034,22
22/10/2012	pr/la venta al costo	93/014		202,72	98831,50
22/10/2012	pr/la venta al costo	95/015		6,72	98824,78
22/10/2012	pr/la venta al costo	97/015		84,00	98740,78
23/10/2012	pr/la venta al costo	100/015		248,64	98492,14
23/10/2012	pr/la venta al costo	102/016		30,24	98461,90
24/10/2012	pr/la venta al costo	104/016		215,04	98246,86
24/10/2012	pr/la venta al costo	106/016		33,60	98213,26
25/10/2012	pr/la venta al costo	108/016		203,84	98009,42
25/10/2012	pr/la venta al costo	111/017		31,36	97978,06
25/10/2012	pr/la venta al costo	113/017		36,96	97941,10
25/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1892 c/chq	114/017	\$ 1.200,00		99141,10
26/10/2012	pr/la venta al costo	117/018		239,68	98901,42
29/10/2012	pr/la venta al costo	120/018		212,80	98688,62
29/10/2012	pr/la venta al costo	125/019		84,00	98604,62
29/10/2012	pr/la venta al costo	127/019		33,60	98571,02
30/10/2012	pr/la venta al costo	129/019		357,28	98213,74
30/10/2012	pr/la venta al costo	131/020		56,00	98157,74
30/10/2012	pr/la venta al costo	133/020		105,00	98052,74
31/10/2012	pr/la venta al costo	135/020		275,52	97777,22
31/10/2012	pr/la venta al costo	137/021		31,36	97745,86
31/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1935 c/chq	138/021	4432,50		102178,36
31/10/2012	pr/la venta al costo	140/021		36,96	102141,40
01/11/2012	pr/la venta al costo	146/022		295,68	101845,72
01/11/2012	pr/la venta al costo	150/023		3,36	101842,36
01/11/2012	pr/la venta al costo	153/023		3,36	101839,00
01/11/2012	pr/la venta al costo	155/023		34,72	101804,28
02/11/2012	pr/la venta al costo	157/024		226,24	101578,04
02/11/2012	pr/la venta al costo	161/024		70,00	101508,04
05/11/2012	pr/la venta al costo	164/025		341,60	101166,44
06/11/2012	pr/la venta al costo	171/026		306,88	100859,56
06/11/2012	pr/la venta al costo	173/026		62,72	100796,84
06/11/2012	pr/la venta al costo	175/026		89,60	100707,24
06/11/2012	pr/la venta al costo	177/027		36,96	100670,28
06/11/2012	pr/la venta al costo	180/027		6,72	100663,56
06/11/2012	pr/la venta al costo	182/027		31,36	100632,20
07/11/2012	pr/la venta al costo	184/028		305,76	100326,44
	SUMAN Y PASAN		108543,04	8216,60	100326,44

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 015

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		108543,04	8216,60	100326,44
07/11/2012	pr/la venta al costo	186/028		105,00	100221,44
07/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/2010 c/chq	187/028	1356,00		101577,44
08/11/2012	pr/la venta al costo	189/028		308,00	101269,44
08/11/2012	pr/la venta al costo	192/029		5,60	101263,84
08/11/2012	pr/la venta al costo	194/029		5,60	101258,24
08/11/2012	pr/la venta al costo	196/029		5,60	101252,64
09/11/2012	pr/la venta al costo	198/029		297,92	100954,72
09/11/2012	pr/la venta al costo	200/030		70,00	100884,72
09/11/2012	pr/la venta al costo	202/030		5,60	100879,12
09/11/212	pr/la venta al costo	204/030		5,60	100873,52
12/11/2012	pr/la venta al costo	207/031		62,72	100810,80
12/11/2012	pr/la venta al costo	209/031		89,60	100721,20
12/11/2012	pr/la venta al costo	211/031		316,96	100404,24
12/11/2012	pr/la venta al costo	213/032		30,24	100374,00
13/11/2012	pr/la venta al costo	216/032		285,60	100088,40
13/11/2012	pr/la venta al costo	218/032		33,60	100054,80
13/11/2012	pr/la venta al costo	220/033		36,96	100017,84
14/11/2012	pr/la venta al costo	224/033		265,44	99752,40
14/11/2012	pr/la venta al costo	226/034		105,00	99647,40
14/11/2012	pr/la venta al costo	229/034		34,72	99612,68
15/11/2012	pr/la venta al costo	232/034		325,92	99286,76
15/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/3540 c/chq	233/034	1345,00		100631,76
15/11/2012	pr/la venta al costo	235/035		3,36	100628,40
15/11/2012	pr/la venta al costo	237/035		3,36	100625,04
16/11/2012	pr/la venta al costo	239/035		292,32	100332,72
16/11/2012	pr/la venta al costo	241/036		70,00	100262,72
16/11/2012	pr/la venta al costo	243/036		34,72	100228,00
19/11/2012	pr/la venta al costo	247/036		308,00	99920,00
19/11/2012	pr/la venta al costo	249/037		31,36	99888,64
19/11/2012	pr/la venta al costo	251/037		62,72	99825,92
19/11/2012	pr/la venta al costo	253/037		89,60	99736,32
20/11/2012	pr/la venta al costo	256/038		310,24	99426,08
20/11/2012	pr/la venta al costo	258/038		36,96	99389,12
21/11/2012	pr/la venta al costo	261/039		271,04	99118,08
21/11/2012	pr/la venta al costo	263/039		3,36	99114,72
21/11/2012	pr/la venta al costo	265/039		6,72	99108,00
	SUMAN Y PASAN		111244,04	12136,04	99108,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 016

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		111244,04	12136,04	99108,00
22/11/2012	pr/la venta al costo	267/039		278,88	98829,12
22/11/2012	pr/la venta al costo	269/040		3,36	98825,76
22/11/2012	pr/la venta al costo	271/041		6,72	98819,04
22/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/4810 c/chq	272/041	1578,00		100397,04
23/11/2012	pr/la venta al costo	274/041		247,52	100149,52
23/11/2012	pr/la venta al costo	276/042		62,72	100086,80
23/11/2012	pr/la venta al costo	278/041		89,60	99997,20
26/11/2012	pr/la venta al costo	282/042		189,28	99807,92
26/11/2012	pr/la venta al costo	284/042		31,36	99776,56
27/11/2012	pr/la venta al costo	289/042		281,12	99495,44
27/11/2012	pr/la venta al costo	291/043		36,96	99458,48
27/11/2012	pr/la venta al costo	294/043		34,72	99423,76
28/11/2012	pr/la venta al costo	296/044		300,16	99123,60
28/11/2012	pr/la venta al costo	298/044		89,60	99034,00
28/11/2012	pr/la venta al costo	300/044		3,36	99030,64
29/11/2012	pr/la venta al costo	302/044		6,72	99023,92
29/11/2012	pr/la venta al costo	304/045		301,28	98722,64
29/11/2012	pr/la venta al costo	306/045		105,00	98617,64
29/11/2012	pr/la venta al costo	308/045		3,36	98614,28
29/11/2012	pr/la venta al costo	310/046		62,72	98551,56
30/11/2012	pr/la venta al costo	312/046		359,52	98192,04
30/11/2012	pr/la venta al costo	314/046		31,36	98160,68
30/11/2012	pr/la venta al costo	317/047		89,60	98071,08
30/11/2012	pr/la venta al costo	319/047		30,24	98040,84
30/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 c/chq	321/047	1335,00		99375,84
03/12/2012	pr/la venta al costo	328/048		330,40	99045,44
03/12/2012	pr/la venta al costo	331/049		62,72	98982,72
03/12/2012	pr/la venta al costo	333/049		89,60	98893,12
03/12/2012	pr/la venta al costo	335/049		36,96	98856,16
04/12/2012	pr/la venta al costo	337/050		252,00	98604,16
04/12/2012	pr/la venta al costo	339/050		3,36	98600,80
04/12/2012	pr/la venta al costo	341/050		6,72	98594,08
04/12/2012	pr/la venta al costo	343/051		3,36	98590,72
04/12/2012	pr/la venta al costo	345/051		3,36	98587,36
04/12/2012	pr/la venta al costo	347/051		70,00	98517,36
05/12/2012	pr/la venta al costo	350/052		273,28	98244,08
	SUMAN Y PASAN		114157,04	15912,96	196488,16

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 017

Cuenta: INVENTARIO DE MERCADERIA

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		114157,04	15912,96	196488,16
05/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 c/chq	352/052	7414,75		203902,91
05/12/2012	pr/la venta al costo	353/052		34,72	203868,19
05/12/2012	pr/la venta al costo	355/052		105,00	203763,19
06/12/2012	pr/la venta al costo	362/053		31,36	203731,83
06/12/2012	pr/la venta al costo	364/054		341,60	203390,23
07/12/2012	pr/la venta al costo	367/054		342,72	203047,51
07/12/2012	pr/la venta al costo	372/055		70,00	202977,51
07/12/2012	pr/la venta al costo	374/055		5,60	202971,91
07/12/2012	pr/la venta al costo	376/055		5,60	202966,31
07/12/2012	pr/la venta al costo	379/056		5,60	202960,71
10/12/2012	pr/la venta al costo	380/056		36,96	202923,75
10/12/2012	pr/la venta al costo	382/056		351,68	202572,07
10/12/2012	pr/la venta al costo	385/057		62,72	202509,35
10/12/2012	pr/la venta al costo	387/057		45,92	202463,43
10/12/2012	pr/la venta al costo	389/057		89,60	202373,83
11/12/2012	pr/la venta al costo	391/057		324,80	202049,03
11/12/2012	pr/la venta al costo	393/058		31,36	202017,67
11/12/2012	pr/la venta al costo	396/058		105,00	201912,67
11/12/2012	pr/la venta al costo	399/059		304,64	201608,03
12/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/7021 c/chq	400/059	1526,00		203134,03
12/12/2012	pr/la venta al costo	403/059		33,60	203100,43
13/12/2012	pr/la venta al costo	405/060		350,56	202749,87
13/12/2012	pr/la venta al costo	407/060		30,24	202719,63
13/12/2012	pr/la venta al costo	409/060		70,00	202649,63
14/12/2012	pr/la venta al costo	411/060		310,24	202339,39
14/12/2012	pr/la venta al costo	415/061		34,72	202304,67
14/12/2012	pr/la venta al costo	417/061		105,00	202199,67
14/12/2012	pr/la venta al costo	419/061		105,00	202094,67
15/12/2012	pr/la venta al costo	422/062		324,80	201769,87
15/12/2012	pr/la venta al costo	424/062		3,36	201766,51
15/12/2012	pr/la venta al costo	426/062		3,36	201763,15
15/12/2012	pr/la venta al costo	429/063		105,00	201658,15
15/12/2012	pr/la venta al costo	431/063		357,28	201300,87
17/12/2012	pr/la venta al costo	433/063		36,96	201263,91
17/12/2012	pr/la venta al costo	436/064		62,72	201201,19
17/12/2012	pr/la venta al costo	438/064		89,60	201111,59
	SUMAN Y PASAN		123097,79	20230,28	102867,51

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 018

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		123097,79	20230,28	102867,51
17/12/2012	pr/la venta al costo	440/064		45,92	102821,59
17/12/2012	pr/la venta al costo	442/065		33,60	102787,99
18/12/2012	pr/la venta al costo	445/065		344,96	102443,03
18/12/2012	pr/la venta al costo	447/065		31,36	102411,67
18/12/2012	pr/la venta al costo	450/066		105,00	102306,67
18/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	452/066	2585,00		104891,67
19/12/2012	pr/la venta al costo	454/066		376,32	104515,35
19/12/2012	pr/la venta al costo	456/067		3,36	104511,99
19/12/2012	pr/la venta al costo	458/067		6,72	104505,27
20/12/2012	pr/la venta al costo	461/067		105,00	104400,27
20/12/2012	pr/la venta al costo	463/068		389,76	104010,51
20/12/2012	pr/la venta al costo	465/068		31,36	103979,15
20/12/2012	pr/la venta al costo	467/068		3,36	103975,79
21/12/2012	pr/la venta al costo	469/069		3,36	103972,43
21/12/2012	pr/la venta al costo	473/069		416,64	103555,79
21/12/2012	pr/la venta al costo	475/069		36,96	103518,83
21/12/2012	pr/la venta al costo	477/070		3,36	103515,47
21/12/2012	pr/la venta al costo	480/070		62,72	103452,75
21/12/2012	pr/la venta al costo	482/070		89,60	103363,15
21/12/2012	pr/la venta al costo	484/071		33,60	103329,55
21/12/2012	pr/la venta al costo	486/071		34,72	103294,83
22/12/2012	pr/la venta al costo	488/071		393,12	102901,71
22/12/2012	pr/la venta al costo	490/072		3,36	102898,35
22/12/2012	pr/la venta al costo	492/072		3,36	102894,99
22/12/2012	pr/la venta al costo	496/072		105,00	102789,99
22/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	497/072	1454,00		104243,99
24/12/2012	pr/la venta al costo	499/073		524,16	103719,83
24/12/2012	pr/la venta al costo	501/073		36,96	103682,87
25/12/2012	pr/la venta al costo	504/074		31,36	103651,51
25/12/2012	pr/la venta al costo	506/074		105,00	103546,51
25/12/2012	pr/la venta al costo	510/074		481,60	103064,91
25/12/2012	pr/la venta al costo	512/075		62,72	103002,19
25/12/2012	pr/la venta al costo	514/075		89,60	102912,59
25/12/2012	pr/la venta al costo	518/076		33,60	102878,99
26/12/2012	pr/la venta al costo	523/076		393,12	102485,87
26/12/2012	pr/la venta al costo	525/077		3,36	102482,51
	SUMAN Y PASAN		127136,79	24654,28	204965,02

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 019

Cuenta: **INVENTARIO DE MERCADERIA**

Código 1.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		127136,79	24654,28	204965,02
27/12/2012	pr/la venta al costo	529/077		331,52	204633,50
27/12/2012	pr/la venta al costo	531/078		31,36	204602,14
27/12/2012	pr/la venta al costo	533/078		3,36	204598,78
27/12/2012	pr/la venta al costo	535/078		3,36	204595,42
27/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 c/chq	536/078	1574,00		206169,42
28/12/2012	pr/la venta al costo	538/079		389,76	205779,66
28/12/2012	pr/la venta al costo	540/079		36,96	205742,70
29/12/2012	pr/la venta al costo	545/079		389,76	205352,94
29/12/2012	pr/la venta al costo	547/080		35,00	205317,94
29/12/2012	pr/la venta al costo	549/080		45,92	205272,02
29/12/2012	pr/la venta al costo	551/080		33,60	205238,42
31/12/2012	pr/la venta al costo	553/081		392,00	204846,42
31/12/2012	pr/la venta al costo	555/081		62,72	204783,70
31/12/2012	pr/la venta al costo	557/081		89,60	204694,10
31/12/2012	pr/la venta al costo	561/082		31,36	204662,74
31/12/2012	pr/la venta al costo	563/083		36,96	204625,78
31/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/12581 c/chq	565/083	1072,00		205697,78
	SUMAN		129782,79	26567,52	103215,27

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 020

Cuenta: **IVA EN COMPRAS**

Código 1.1.5

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	p/r la compra de aceite fc/36909.	2/001	9,02		9,02
01/10/2012	p/r compra combustible fc/192209.	3/001	5,10		14,12
02/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1582 con cheque	8/002	2879,46		2893,58
05/10/2012	pr/ lavado de auto fc/0009812	24/004	1,66		2895,24
08/10/2012	p/r compra combustible fc/192329	27/005	5,50		2900,74
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/2415	28/005	3,13		2903,87
	PASAN		2903,87		2903,87

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 021
Código 1.1.5

Cuenta: IVA EN COMPRAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		2903,87		2903,87
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/471265	29/005	1,45		2905,32
08/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1601 con cheque	30/005	138,60		3043,92
09/10/2012	p/r compra de aceite fc/4506	33/006	9,49		3053,41
10/10/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/5920001	45/007	1,80		3055,21
16/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192408	70/011	5,10		3060,31
16/12/2012	pr/ compra fc/9885	71/011	0,71		3061,02
18/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/16001 con cheque	77/012	174,00		3235,02
18/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18001	80/012	3,90		3238,92
19/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18085	85/013	21,00		3259,92
22/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192506	98/015	8,70		3268,62
25/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1892con cheque	114/017	144,00		3412,62
26/10/2012	pr/ compra fc/8503	118/018	1,62		3414,24
29/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192610	122/018	5,10		3419,34
31/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1935 con cheque	138/021	531,90		3951,24
31/10/2012	pr/registrar la liquidación declaración del IVA.	144/022		3951,24	0,00
01/11/2012	p/r compra combustible fc/192799	148/022	9,11		9,11
02/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6320002	159/024	3,83		12,94
02/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009959	162/024	1,66		14,60
05/11/2012	p/r compra de aceite fc/2445	165/025	3,13		17,73
05/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009962	166/025	3,34		21,07
06/11/2012	p/r compra combustible fc/192810	178/027	9,11		30,18
07/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/2010 con cheque	187/028	162,72		192,90
12/11/2012	p/r compra de aceite fc/4585	214/032	9,49		202,39
13/11/2012	p/r compra combustible fc/192950	222/033	9,11		211,50
15/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/3540 con cheque	233/034	161,40		372,90
16/11/2012	pr/ lavado de auto fc/18810	245/036	3,90		376,80
19/11/2012	p/r compra combustible fc/192890	254/038	9,11		385,91
20/11/2012	pr/ compra fc/8611	259/038	1,62		387,53
22/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/4810 con cheque	272/040	189,36		576,89
26/11/2012	p/r compra combustible fc/193610	287/042	9,11		586,00
27/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520016	292//043	1,78		587,78
30/11/2012	p/r compra de aceite fc/4611	320/047	9,49		597,27
30/11/2012	p/r compra combustible fc/196628	321/047	5,10		602,37
30/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 con cheque	322/047	160,20		762,57
30/11/2012	pr/registrar la liquidación declaración del IVA.	325/048		762,57	0,00
03/12/2012	p/r compra combustible fc/197621	329/049	9,11		9,11
	SUMAN Y PASAN		4722,92	4713,81	9,11

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 022

Código 1.1.5

Cuenta: IVA EN COMPRAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		4722,92	4713,81	9,11
04/12/2012	pr/ lavado de auto fc/00010079	348/051	1,66		10,77
05/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 con cheque	353/052	889,77		900,54
05/12/2012	pr/ lavado de auto fc/0010058	356/052	3,34		903,88
06/12/2012	pr/ lavado de auto fc/20015	360/053	3,90		907,78
06/12/2012	p/r compra combustible fc/198145	365/054	9,11		916,89
07/12/2012	p/r compra combustible fc/201510	370/054	9,11		926,00
11/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	394/058	9,49		935,49
11/12/2012	pr/ lavado de auto fc/19121	397/058	21,00		956,49
12/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/7021 con cheque	400/059	183,12		1139,61
12/12/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520532	401/059	3,49		1143,10
15/12/2012	p/r compra combustible fc/22161	427/062	9,00		1152,10
18/12/2012	p/r compra de aceite fc/4611	448/065	9,49		1161,59
18/12/2012	pr/ compra fc/8973	451/066	1,26		1162,85
18/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	452/066	310,20		1473,05
19/12/2012	p/r compra combustible fc/281350	459/067	9,00		1482,05
20/12/2012	p/r compra combustible fc/352512	470/069	9,00		1491,05
22/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	497/073	174,48		1665,53
24/12/2012	p/r compra combustible fc/381810	503/073	9,00		1674,53
26/12/2012	p/r compra combustible fc/389010	524/076	9,00		1683,53
26/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	525/077	9,49		1693,02
27/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	536/078	188,88		1881,90
28/12/2012	p/r compra combustible fc/412015	542/079	9,00		1890,90
31/12/2012	p/r compra combustible fc/622018	558/081	9,00		1899,90
31/12/2012	p/r compra de aceite fc/5939	559/081	9,49		1909,39
31/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/12581 con cheque	565/082	128,64		2038,03
31/12/2012	pr/pago de declaraciones del IVA.	570/083	24,00		2062,03
31/12/2012	pr/registrars la liquidación declaración del IVA.	571/083		2062,03	0,00
	SUMAN		6775,84	6775,84	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 023

Cuenta: ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE

Código 1.1.6

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/Venta fc/ 0001-001-0009950.	6/002	0,87		0,87
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009955	20/004	0,58		1,45
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009959	34/006	0,87		2,32
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009964	48/008	0,34		2,66
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009966	52/008	0,29		2,95
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009968	56/009	0,58		3,53
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009972	65/010	0,87		4,40
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009977	81/013	0,34		4,74
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009979	86/013	0,58		5,32
22/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009984	96/015	0,87		6,19
25/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009990	110/017	0,34		6,53
29/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009994	124/019	0,87		7,40
30/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009997	130/020	0,58		7,98
31/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010000	136/020	0,34		8,32
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010010	172/026	0,69		9,01
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010011	174/026	0,96		9,97
07/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010014	181/027	0,34		10,31
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010025	206/031	0,69		11,00
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010026	208/031	0,96		11,96
13/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010030	217/032	0,34		12,30
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010042	248/037	0,34		12,64
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010143	250/037	0,69		13,33
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010044	252/037	0,96		14,29
23/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010054	275/041	0,69		14,98
23/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010055	277/041	0,96		15,94
26/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010057	283/042	0,34		16,28
28/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010062	297/044	0,96		17,24
29/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010068	309/045	0,69		17,93
30/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010070	313/046	0,34		18,27
30/11/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0010071	316/046	0,96		19,23
03/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010074	330/049	0,69		19,92
03/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010075	332/049	0,96		20,88
06/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010086	361/053	0,34		21,22
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010095	384/056	0,69		21,91
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010097	388/057	0,96		22,87
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010099	392/058	0,34		23,21
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo	435/063	0,69		23,90
	SUMAN Y PASAN		23,90	0,00	23,90

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 024
Código 1.1.6

Cuenta: **ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		23,90		23,90
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo	437/064	0,96		24,86
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo	446/065	0,34		25,20
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068	0,34		25,54
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070	0,69		26,23
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070	0,96		27,19
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073	0,34		27,53
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/075	0,69		28,22
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075	0,96		29,18
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque	530/077	0,34		29,52
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081	0,69		30,21
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	556/081	0,96		31,17
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	560/082	0,34		31,51
	SUMAN		31,51		31,51

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 025
Código 1.1.7

Cuenta: **IVA RETENIDO**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/Venta fc/ 0001-001-0009950.	6/002	3,14		3,14
04/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009955 efectivo	20/004	2,09		5,23
09/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009959 cheque	34/006	3,14		8,37
11/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009964	48/008	1,24		9,61
11/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009966 efectivo	52/008	1,05		10,66
10/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009968 efectivo	56/009	2,09		12,75
	PASAN		12,75		12,75

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 026

Cuenta: IVA RETENIDO

Código 1.1.7

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		12,75		12,75
15/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009972	65/009	3,14		15,89
18/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009977	81/012	1,24		17,13
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009979	86/013	2,09		19,22
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009984	96/014	3,13		22,35
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009990	110/017	1,24		23,59
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009994	124/019	3,13		26,72
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009997	130/020	2,09		28,81
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010000	136/021	1,24		30,05
31/10/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	144/022		30,05	0,00
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001010 efectivo	172/026	2,48		2,48
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001011 efectivo	174/026	3,46		5,94
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001014 efectivo	181/027	1,24		7,18
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001025 efectivo	206/031	2,48		9,66
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001026 efectivo	208/031	3,46		13,12
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001030 efectivo	217/032	1,24		14,36
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001042 efectivo	248/037	1,24		15,60
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001043 efectivo	250/037	2,48		18,08
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001044 efectivo	252/037	3,46		21,54
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001054 efectivo	275/041	2,48		24,02
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001055 efectivo	277/041	3,46		27,48
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001057 efectivo	283/042	1,24		28,72
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001062 efectivo	297/044	3,46		32,18
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001068 efectivo	309/045	2,48		34,66
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001070 efectivo	313/046	1,24		35,90
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001071 efectivo	316/046	3,46		39,36
30/11/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	325/048		39,36	0,00
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001074 efectivo	330/049	2,48		2,48
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001075 efectivo	332/049	3,46		5,94
06/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010086 efectivo	361/053	1,24		7,18
10/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001095 efectivo	364/054	2,48		9,66
10/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010097 efectivo	388/057	3,46		13,12
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001099 efectivo	392/058	1,24		14,36
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo	435/063	2,48		16,84
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo	437/064	3,46		20,30
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo	446/065	1,24		21,54
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068	1,24		22,78
	SUMAN Y PASAN		92,19	69,41	22,78

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 027
Código 1.1.7

Cuenta: IVA RETENIDO

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		92,19	69,41	22,78
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070	2,48		25,26
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070	3,46		28,72
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073	1,24		29,96
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/075	2,48		32,44
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075	3,46		35,90
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque	530/077	1,24		37,14
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081	2,48		39,62
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	556/081	3,46		43,08
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	560/082	1,24		44,32
31/12/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	571/083		44,32	0,00
	SUMAN		113,73	113,73	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 028
Código 1.1.8

Cuenta: CREDITO TRIBUTARIO

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/10/2012	pr/ registrar la liquid. declaración del IVA.	144/022	2821,16		2821,16
30/11/2012	pr/ registrar la liquid. declaración del IVA.	325/048		709,09	2112,07
31/12/2012	pr/ registrar la liquid. declaración del IVA.	571/083		24,83	2087,24
	SUMAN		2821,16	733,92	2087,24

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: EDIFICIO

Folio No. 029
 Código 1.2.1.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	131000,00		131000,00
	SUMAN		131000,00		131000,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: HERRAMIENTAS

Folio No. 030
 Código 1.2.1.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	1966,00		1966,00
	SUMAN		1966,00		1966,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: MUEBLES Y ENSERES

Folio No. 031
 Código 1.2.1.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	3410,00		3410,00
	SUMAN		3410,00		3410,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: EQUIPO DE COMPUTO

Folio No. 032
 Código 1.2.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	1235,00		1235,00
	SUMAN		1235,00		1235,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: VEHICULO

Folio No. 033
 Código 1.2.1.5

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001	128000,00		128000,00
	SUMAN		128000,00		128000,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIO

Folio No. 034
 Código 1.2.2.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573/084		1637,48	1637,48
	SUMAN			1637,48	1637,48

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS** Folio No. 035
Código 1.2.2.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573/084		49,15	49,15
	SUMAN			\$ 49,15	\$ 49,15

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES** Folio No. 036
Código 1.2.2.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573/084		\$ 85,25	\$ 85,25
	SUMAN			\$ 85,25	\$ 85,25

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO** Folio No. 037
Código 1.2.2.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573/084		\$ 101,89	\$ 101,89
	SUMAN			\$ 101,89	\$ 101,89

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULO** Folio No. 038
Código 1.2.2.5

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573/084		6400,00	6400,00
	SUMAN			6400,00	6400,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **UTILES DE OFICINA** Folio No. 039
Código 1.2.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
16/10/2012	pr/ compra fc/9885	71	10,58		10,58
26/10/2012	pr/ compra fc/8503	118	13,50		24,08
20/11/2012	pr/ compra fc/8611	259	13,50		37,58
18/12/2012	pr/ compra fc/8973	451	10,50		48,08
			48,08		
31/12/2012	pr/ el consumo de los útiles de oficina	574		38,46	9,62
	SUMAN		48,08	38,46	9,62

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **UTILES DE LIMPIEZA** Folio No. 040
Código 1.2.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
10/10/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/5920001	45	15,00		15,00
02/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6320002	159	31,87		46,87
27/11/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520016	292	14,80		61,67
12/12/2012	pr/ la compra utiles de limpieza fc/6520532	401	29,11		90,78
			90,78		90,78
31/12/2012	pr/ el consumo de los útiles	575		39,24	51,54
	SUMAN		90,78	39,24	51,54

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: Cuentas por pagar

Folio No. 041
Código 2.1.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001		7500,00	7500,00
31/12/2012	pr/ los cheques posfechados	571/083		17344,40	24844,40
	SUMAN			24844,40	24844,40

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: IESS POR PAGAR

Folio No. 042
Código 2.1.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001		521,95	521,95
12/10/2012	pr/se cancelan aportes del mes de sept.	58	521,95		0,00
31/10/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Oct.	142		521,95	521,95
14/11/2012	pr/se cancelan aportes del mes de Oct.	227	521,95		0,00
30/11/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Nov.	323		521,95	521,95
14/12/2012	pr/se cancelan aportes del mes de Nov..	413	521,95		0,00
31/12/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Diciembre.	568		521,95	521,95
	SUMAN		1565,85	2087,80	521,95

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

Folio No. 043
Código 2.1.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/10/2012	pr/ las proviciones del mes de octubre	143		473,74	473,74
31/11/2012	pr/ las proviciones del mes de noviembre	324		473,74	947,48
31/12/2012	pr/ las proviciones del mes de Diciembre	569		473,74	1421,22
	SUMAN			1421,22	1421,22

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 044

Cuenta: **RETENCIÓN A LA FUENTE**

Código 2.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	p/r la compra de aceite fc/36909.	2/001		0,75	0,75
02/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1582 con cheque	8/002		239,96	240,71
05/10/2012	pr/ lavado de auto fc/0009812	24/004		0,14	240,85
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/2415	28/005		0,26	241,11
08/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1601 con cheque	30/005		11,55	252,66
09/10/2012	p/r compra de aceite fc/4506	33/006		0,79	253,45
16/10/2012	pr/ compra fc/9885	71/011		0,11	253,56
18/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/16001 con cheque	77/012		14,50	268,06
18/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18001	80/012		0,33	268,39
19/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18085	85/013		1,75	270,14
25/10/2012	pr/compra de liquido de gas fc/1892con cheque	114/017		12,00	282,14
26/10/2012	pr/ compra fc/8503	118/018		0,14	282,28
29/10/2012	pr/ compra con fc/5621 en efectivo	123/019		0,07	282,35
31/10/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/1935 con cheque	138/021		44,33	326,68
01/11/2012	pr/ compra con fc/5742 en efectivo	155/023		0,07	326,75
02/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009959	162/024		0,14	326,89
05/11/2012	p/r compra de aceite fc/2445	165/025		0,26	327,15
05/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009962	166/025		0,28	327,43
07/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/2010 con cheque	187/028		13,56	340,99
12/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	214/032		0,79	341,78
15/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/3540 con cheque	233/034		13,45	355,23
16/11/2012	pr/ lavado de auto fc/18810	245/036		0,33	355,56
20/11/2012	pr/ compra fc/8611	259/038		0,14	355,70
22/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/4810 con cheque	272/040		15,78	371,48
23/11/2012	pr/liquidación declaración de renta	280/041	326,68		44,80
30/11/2012	p/r compra de aceite fc/4611	320/047		0,79	45,59
30/11/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 con cheque	322/047		13,35	58,94
04/12/2012	pr/ lavado de auto fc/00010079	348/051		0,14	59,08
05/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/5755 con cheque	353/052		74,15	133,23
05/12/2012	pr/ lavado de auto fc/0010058	356/052		0,28	133,51
06/12/2012	pr/ lavado de auto fc/20015	360/053		0,33	133,84
11/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	394/058		0,79	134,63
11/12/2012	pr/ lavado de auto fc/19121	397/058		1,75	136,38
12/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/7021 con cheque	400/059		15,26	151,64
18/12/2012	p/r compra de aceite fc/4611	448/065		0,79	152,43
18/12/2012	pr/ compra fc/8973	451/066		0,11	152,54
18/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	452/066		25,85	178,39
	SUMAN Y PASAN		326,68	505,07	356,78

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 045

Cuenta: **RETENCIÓN A LA FUENTE**

Código 2.1.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		326,68	505,07	356,78
22/12/2012	pr/ compra con fc/187874 en efectivo	493/072		0,76	357,54
22/12/2012	pr/ compra con fc/ 8742 en efectivo	494/072		0,25	357,79
22/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	497/073		14,54	372,33
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Naranjos en efectivo	507/074		0,76	373,09
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo	508/074		0,25	373,34
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	515/075		0,76	374,10
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 8990 Papios en efectivo	516/075		0,25	374,35
25/12/2012	pr/liquidación declaración de renta	519/076	58,94		315,41
26/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	525/077		0,79	316,20
27/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/9971 con cheque	536/078		15,74	331,94
31/12/2012	p/r compra de aceite fc/5939	559/081		0,79	332,73
31/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	564/082		0,76	333,49
31/12/2012	pr/compra de cilindros de gas fc/12581 con cheque	565/082		10,72	344,21
31/12/2012	pr/ la cena de fin de año para el personal	566/083		1,24	345,45
31/12/2012	pr/ la compra de 5 canastas navideñas con cheque	567/083		2,00	347,45
31/12/2012	pr/ registrar la liquidación de la declaración del IVA	570/083		2,00	349,45
	SUMAN		385,62	556,68	171,06

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 046

Cuenta: **IVA EN VENTAS**

Código 2.1.6

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/Venta fc/ 0001-001-0009949.	4/001		42,86	42,86
01/10/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0009950.	6/002		10,45	53,31
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009951 efectivo	9/002		2,52	55,83
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009952 efectivo	11/002		48,21	104,04
03/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009953 efectivo	13/003		52,71	156,75
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009954 efectivo	17/003		32,79	189,54
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009955 efectivo	20/004		6,96	196,50
05/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009956 efectivo	22/004		34,29	230,79
08/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009957 efectivo	25/004		36,21	267,00
	SUMAN			267,00	267,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 047
Código 2.1.6

Cuenta: IVA EN VENTAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN			267,00	267,00
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009958 efectivo	31/006		34,93	301,93
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009959 efectivo	34/006		10,45	312,38
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009960 efectivo	37/006		39,21	351,59
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009961 efectivo	39/006		5,25	356,84
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009962 efectivo	41/007		4,18	361,02
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009963 efectivo	46/007		36,64	397,66
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009964	48/008		4,13	401,79
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009965 efectivo	50/008		11,79	413,58
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009966 efectivo	52/008		3,48	417,06
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009967 efectivo	54/009		37,07	454,13
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009968 efectivo	56/009		6,96	461,09
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009969 efectivo	59/009		0,64	461,73
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009970 efectivo	61/010		0,64	462,37
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009971 efectivo	63/010		37,71	500,08
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009972	65/010		10,45	510,53
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009973 efectivo	68/011		43,07	553,60
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009974 efectivo	72/011		18,91	572,51
17/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009975 efectivo	74/011		35,57	608,08
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009976 efectivo	78/012		34,71	642,79
18/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009977	81/012		4,13	646,92
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009978 efectivo	83/013		37,71	684,63
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009979	86/013		6,96	691,59
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009980 efectivo	88/014		5,25	696,84
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009981 efectivo	91/014		4,18	701,02
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009982 efectivo	92/014		38,79	739,81
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009983 efectivo	94/014		1,29	741,10
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009984	96/015		10,45	751,55
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009985 efectivo	99/016		47,57	799,12
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009986 efectivo	101/016		3,91	803,03
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009987 efectivo	103/016		41,14	844,17
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009988 efectivo	105/016		4,18	848,35
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009989 efectivo	107/016		39,00	887,35
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009990	110/017		4,13	891,48
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009991 efectivo	112/017		4,82	896,30
26/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009992 efectivo	116/018		45,86	942,16
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009993 efectivo	119/018		40,71	982,87
	SUMAN Y PASAN			982,87	982,87

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 048

Código 2.1.6

Cuenta: IVA EN VENTAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			982,87	982,87
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009994	124/019		10,45	993,32
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009995 efectivo	126/019		4,18	997,50
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009996 efectivo	128/019		68,36	1065,86
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009997	130/020		6,96	1072,82
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009998 efectivo	132/020		17,68	1090,50
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009999 efectivo	134/020		52,71	1143,21
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010000	136/020		4,13	1147,34
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001 efectivo	139/021		4,82	1152,16
31/10/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	144/022	1152,16		1152,16
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001002 efectivo	145/022		56,57	1208,73
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001003 efectivo	149/023		0,64	1209,37
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001004 efectivo	151/023		0,64	1210,01
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001005 efectivo	153/023		4,71	1214,72
02/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001006 efectivo	156/024		43,29	1258,01
02/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001007 efectivo	160/024		11,79	1269,80
05/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001008 efectivo	163/024		65,36	1335,16
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001009 efectivo	170/025		58,71	1393,87
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001010 efectivo	172/026		8,25	1402,12
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001011 efectivo	174/026		11,52	1413,64
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001012 efectivo	176/026		4,82	1418,46
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001013 efectivo	179/027		1,29	1419,75
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001014 efectivo	181/027		4,13	1423,88
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001015 efectivo	183/027		58,50	1482,38
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001016 efectivo	185/028		17,68	1500,06
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001017 efectivo	188/028		58,93	1558,99
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001018 efectivo	191/029		1,07	1560,06
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001019 efectivo	193/029		1,07	1561,13
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001020 efectivo	195/029		1,07	1562,20
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001021 efectivo	197/029		57,00	1619,20
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001022 efectivo	199/030		11,79	1630,99
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001023 efectivo	201/030		1,07	1632,06
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001024 efectivo	203/030		1,07	1633,13
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001025 efectivo	206/031		8,25	1641,38
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001026 efectivo	208/031		11,52	1652,90
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001027 efectivo	210/031		60,64	1713,54
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001028 efectivo	212/032		3,91	1717,45
	SUMAN Y PASAN		1152,16	1717,45	565,29

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 049

Cuenta: IVA EN VENTAS

Código 2.1.6

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		1152,16	1717,45	565,29
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001029 efectivo	215/032		54,64	619,93
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001030 efectivo	217/032		4,13	624,06
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001031 efectivo	219/033		4,82	628,88
14/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001032 efectivo	223/033		50,79	679,67
14/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001033 efectivo	225/033		17,68	697,35
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001034 efectivo	228/034		4,77	702,12
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001035 efectivo	231/034		62,36	764,48
15/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001036 efectivo	234/035		0,64	765,12
15/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001037 efectivo	236/035		0,64	765,76
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001038 efectivo	238/035		55,93	821,69
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001039 efectivo	240/035		11,79	833,48
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001040 efectivo	242/036		4,71	838,19
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001041 efectivo	246/036		58,93	897,12
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001042 efectivo	248/037		4,13	901,25
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001043 efectivo	250/037		8,25	909,50
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001044 efectivo	252/037		11,52	921,02
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001045 efectivo	255/038		59,36	980,38
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001046 efectivo	257/038		4,82	985,20
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001047 efectivo	260/038		51,86	1037,06
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001048 efectivo	262/039		0,64	1037,70
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001049 efectivo	264/039		1,29	1038,99
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001050 efectivo	266/039		53,36	1092,35
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001051 efectivo	268/040		0,64	1092,99
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001052 efectivo	270/040		1,29	1094,28
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001053 efectivo	273/040		47,36	1141,64
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001054 efectivo	275/041		8,25	1149,89
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001055 efectivo	277/041		11,52	1161,41
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001056 efectivo	281/041		36,21	1197,62
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001057 efectivo	283/042		4,13	1201,75
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001058 efectivo	288/042		53,79	1255,54
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001059 efectivo	290/043		4,82	1260,36
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001060 efectivo	293/043		4,71	1265,07
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001061 efectivo	295/043		57,43	1322,50
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001062 efectivo	297/044		11,52	1334,02
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001063 efectivo	299/044		0,64	1334,66
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001064 efectivo	301/044		1,29	1335,95
	SUMAN Y PASAN		1152,16	2488,11	1335,95

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 050

Cuenta: IVA EN VENTAS

Código 2.1.6

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		1152,16	2488,11	1335,95
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001065 efectivo	303/045		57,64	1393,59
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001066 efectivo	305/045		17,52	1411,11
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001067 efectivo	307/045		0,64	1411,75
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001068 efectivo	309/045		8,25	1420,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001069 efectivo	311/046		68,79	1488,79
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001070 efectivo	313/046		4,13	1492,92
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001071 efectivo	316/046		11,52	1504,44
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001072 efectivo	318/047		3,91	1508,35
30/11/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	325/048	1508,35		1508,35
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001073 efectivo	327/048		63,21	1571,56
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001074 efectivo	330/049		8,25	1579,81
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001075 efectivo	332/049		11,52	1591,33
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001076 efectivo	334/049		4,82	1596,15
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001077 efectivo	336/050		48,21	1644,36
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001078 efectivo	338/050		0,64	1645,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001079 efectivo	340/50		1,29	1646,29
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001080 efectivo	342/050		0,64	1646,93
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001081 efectivo	344/051		0,64	1647,57
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001082 efectivo	346/051		11,79	1659,36
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001083 efectivo	349/051		52,29	1711,65
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001084 efectivo	351/052		4,71	1716,36
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001085 efectivo	354/052		17,68	1734,04
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001086 efectivo	361/053		4,13	1738,17
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001087 efectivo	363/053		65,36	1803,53
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001088 efectivo	366/053		65,57	1869,10
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001089 efectivo	371/054		11,79	1880,89
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001090 efectivo	373/054		1,07	1881,96
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001091 efectivo	375/054		1,07	1883,03
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001092 efectivo	377/055		1,07	1884,10
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001093 efectivo	379/056		4,82	1888,92
10/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001094 efectivo	381/056		67,29	1956,21
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001095 efectivo	384/056		8,25	1964,46
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001096 efectivo	386/057		6,16	1970,62
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001097 efectivo	388/057		11,52	1982,14
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001098 efectivo	390/057		62,14	2044,28
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001099 efectivo	392/058		4,13	2048,41
	SUMAN Y PASAN		2660,51	3200,57	540,06

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 051
Código 2.1.6

Cuenta: IVA EN VENTAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		2660,51	3200,57	540,06
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001100 efectivo	395/058		17,52	557,58
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001101 efectivo	398/059		58,29	615,87
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001102 efectivo	402/059		4,18	620,05
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001103 efectivo	404/059		67,07	687,12
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001104 efectivo	406/060		3,91	691,03
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001105 efectivo	408/060		11,79	702,82
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001106 efectivo	410/060		59,36	762,18
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001107 efectivo	414/061		4,71	766,89
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001108 efectivo	416/061		17,68	784,57
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-00101001109 efectivo	418/061		17,68	802,25
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001110 efectivo	421/062		62,14	864,39
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001111 efectivo	423/062		0,64	865,03
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001112 efectivo	425/062		0,64	865,67
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001113 efectivo	428/063		17,68	883,35
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001114 efectivo	430/063		68,36	951,71
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001115 efectivo	432/063		4,82	956,53
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001116 efectivo	435/063		8,25	964,78
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001117 efectivo	437/064		11,52	976,30
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001118 efectivo	439/064		6,16	982,46
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001119 efectivo	441/064		4,18	986,64
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001120 efectivo	444/065		66,00	1052,64
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001121 efectivo	446/065		4,13	1056,77
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001122 efectivo	449/066		17,52	1074,29
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001123 efectivo	453/066		72,00	1146,29
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001124 efectivo	455/067		0,64	1146,93
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001125 efectivo	457/067		1,29	1148,22
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001126 efectivo	460/067		17,52	1165,74
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001001127 efectivo	462/068		74,57	1240,31
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068		4,13	1244,44
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010129 efectivo	466/068		0,64	1245,08
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010130 efectivo	468/068		0,64	1245,72
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010131 efectivo	472/069		79,71	1325,43
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010132 efectivo	474/069		4,82	1330,25
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010133 efectivo	476/069		0,64	1330,89
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070		8,25	1339,14
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070		11,52	1350,66
	SUMAN Y PASAN		2660,51	4011,17	1350,66

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 052

Código 2.1.6

Cuenta: IVA EN VENTAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		2660,51	4011,17	1350,66
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010136 efectivo	483/070		4,18	1354,84
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010137 efectivo	485/071		4,71	1359,55
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010138 efectivo	487/071		75,21	1434,76
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010139 efectivo	489/071		0,64	1435,40
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010140 efectivo	491/072		0,64	1436,04
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010141 efectivo	495/072		17,52	1453,56
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010142 efectivo	498/073		100,29	1553,85
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010143 efectivo	500/073		4,82	1558,67
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073		4,13	1562,80
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010145 efectivo	505/074		17,52	1580,32
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010146 efectivo	509/074		92,14	1672,46
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/075		8,25	1680,71
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075		11,52	1692,23
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010149 efectivo	517/076		4,18	1696,41
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010150 efectivo	522/076		75,21	1771,62
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010151 efectivo	526/077		0,64	1772,26
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010152 efectivo	528/077		63,43	1835,69
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 c/chq	532/078		4,13	1839,82
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010154 efectivo	534/078		0,64	1840,46
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010155 efectivo	537/078		0,64	1841,10
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010156 efectivo	539/079		74,57	1915,67
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010157 efectivo	540/079		4,82	1920,49
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010158 efectivo	544/079		74,57	1995,06
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010159 efectivo	546/080		5,89	2000,95
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010160 efectivo	548/080		6,16	2007,11
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010161 efectivo	550/080		4,18	2011,29
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010162 efectivo	552/080		75,00	2086,29
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081		8,25	2094,54
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	556/081		11,52	2106,06
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	560/082		4,13	2110,19
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010166 efectivo	562/082		4,82	2115,01
31/12/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	571/083	2115,01		2115,01
	SUMAN Y PASAN		4775,52	4775,52	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: IVA RETENIDO POR PAGAR

Folio No. 053
Código 2.1.7

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
05/10/2012	pr/ lavado de auto fc/0009812	24/004		0,50	0,50
18/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18001	80/014		1,17	1,67
19/10/2012	pr/ lavado de auto fc/18085	85/015		6,30	7,97
31/10/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	144/022	7,97		0,00
02/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009959	162		0,50	0,50
05/11/2012	pr/ lavado de auto fc/0009962	166		1,00	1,50
16/11/2012	pr/ lavado de auto fc/18810	245		1,17	2,67
30/11/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	325	2,67		0,00
04/12/2012	pr/ lavado de auto fc/00010079	348		0,50	0,50
05/12/2012	pr/ lavado de auto fc/0010058	356		1,00	1,50
06/12/2012	pr/ lavado de auto fc/20015	360		1,17	2,67
11/12/2012	pr/ lavado de auto fc/19121	397		6,30	8,97
31/12/2012	pr/pago de declaraciones del IVA.	570		7,20	16,17
31/12/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	571	16,17		0,00
	SUMAN		26,81	26,81	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: 15% PARTICIÓN TRABAJADORES

Folio No. 054
Código 2.1.8

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ utilidad neta del ejercicio.	580/085		15,59	15,59
	SUMAN			15,59	15,59

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: CAPITAL

Folio No. 055
Código 3.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	Est. S. Inicial	1/001		359453,05	359453,05
	SUMAN			359453,05	359453,05

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Folio No. 056
Código 3.2.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la utilidad bruta en ventas	576/084		23052,46	23052,46
31/12/2012	pr/ el cierre de ctas de ingreso	577/085	23052,46		0,00
	SUMAN		23052,46	23052,46	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: UTILIDAD PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Folio No. 057
Código 3.2.02

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la utilidad del ejercicio	578/085		103,90	103,90
31/12/2012	pr/ utilidad neta del ejercicio.	580/085	103,90		0,00
	SUMAN		103,90	103,90	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO** Folio No. 058
Código 3.2.03

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ utilidad neta del ejercicio.	580/085		88,31	88,31
	SUMAN			88,31	88,31

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **VENTAS** Folio No. 059
Código 4.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0009949.	4/001		357,14	357,14
01/10/2012	pr/Venta fc/ 001-001-0009950.	6/002		87,05	444,19
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009951 efectivo	9/002		20,98	465,17
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009952 efectivo	11/002		401,79	866,96
03/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009953 efectivo	13/003		439,29	1306,25
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009954 efectivo	17/003		273,21	1579,46
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009955 efectivo	20/004		58,04	1637,50
05/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009956 efectivo	22/004		285,71	1923,21
08/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009957 efectivo	25/004		301,79	2225,00
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009958 efectivo	31/005		291,07	2516,07
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009959 efectivo	34/006		87,05	2603,12
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009960 efectivo	37/006		326,79	2929,91
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009961 efectivo	39/006		43,75	2973,66
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009962 efectivo	41/007		34,82	3008,48
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009963 efectivo	46/007		305,36	3313,84
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009964	48/008		34,37	3348,21
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009965 efectivo	50/008		98,21	3446,42
	SUMAN.....			3446,42	3446,42

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 060

Cuenta: VENTAS

Código 4.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN			3446,42	3446,42
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009966 efectivo	52/008		29,02	3475,44
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009967 efectivo	54/009		308,93	3784,37
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009968 efectivo	56/009		58,04	3842,41
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009969 efectivo	59/009		5,36	3847,77
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009970 efectivo	61/010		5,36	3853,13
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009971 efectivo	63/010		314,29	4167,42
15/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009972	65/010		87,05	4254,47
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009973 efectivo	68/011		358,93	4613,40
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009974 efectivo	72/011		157,59	4770,99
17/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009975 efectivo	74/011		296,43	5067,42
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009976 efectivo	78/012		289,29	5356,71
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009977	81/013		34,37	5391,08
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009978 efectivo	83/013		314,29	5705,37
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009979	86/013		58,04	5763,41
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009980 efectivo	88/014		43,75	5807,16
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009981 efectivo	91/014		34,82	5841,98
22/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009982 efectivo	92/014		323,21	6165,19
22/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009983 efectivo	94/014		10,71	6175,90
22/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009984	96/015		87,05	6262,95
23/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009985 efectivo	99/015		396,43	6659,38
23/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009986 efectivo	101/015		32,59	6691,97
24/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009987 efectivo	103/016		342,86	7034,83
24/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009988 efectivo	105/016		34,82	7069,65
25/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009989 efectivo	107/016		325,00	7394,65
25/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009990	110/017		34,37	7429,02
25/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009991 efectivo	112/017		40,18	7469,20
26/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009992 efectivo	116/018		382,14	7851,34
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009993 efectivo	119/018		339,29	8190,63
29/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009994	124/019		87,05	8277,68
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009995 efectivo	126/019		34,82	8312,50
30/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009996 efectivo	128/019		569,64	8882,14
30/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009997	130/020		58,04	8940,18
30/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009998 efectivo	132/020		147,32	9087,50
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009999 efectivo	134/020		439,29	9526,79
31/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010000	136/020		34,37	9561,16
31/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010001 efectivo	139/020		40,18	9601,34
	SUMAN Y PASAN			9601,34	9601,34

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 061

Código 4.1.01

Cuenta: VENTAS

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			9601,34	9601,34
01/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010002 efectivo	145/022		471,43	10072,77
01/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010003 efectivo	150/023		5,36	10078,13
01/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010004 efectivo	152/023		5,36	10083,49
01/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010005 efectivo	154/023		39,29	10122,78
02/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010006 efectivo	156/023		360,71	10483,49
02/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010007 efectivo	160/024		98,21	10581,70
05/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010008 efectivo	163/024		544,64	11126,34
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010009 efectivo	170/025		489,29	11615,63
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010010 efectivo	172/026		68,75	11684,38
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010011 efectivo	174/026		95,98	11780,36
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010012 efectivo	176/026		40,18	11820,54
06/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010013 efectivo	179/027		10,71	11831,25
07/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010014 efectivo	181/027		34,37	11865,62
07/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010015 efectivo	183/027		487,50	12353,12
07/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010016 efectivo	185/028		147,32	12500,44
08/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010017 efectivo	188/028		491,07	12991,51
08/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010018 efectivo	191/029		8,93	13000,44
08/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010019 efectivo	193/029		8,93	13009,37
08/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010020 efectivo	195/029		8,93	13018,30
09/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010021 efectivo	197/029		475,00	13493,30
09/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010022 efectivo	199/030		98,21	13591,51
09/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010023 efectivo	201/030		8,93	13600,44
09/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010024 efectivo	203/030		8,93	13609,37
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010025 efectivo	206/031		68,75	13678,12
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010026 efectivo	208/031		95,98	13774,10
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010027 efectivo	210/031		505,36	14279,46
12/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010028 efectivo	212/032		32,59	14312,05
13/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010029 efectivo	215/032		455,36	14767,41
13/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010030 efectivo	217/032		34,37	14801,78
13/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010031 efectivo	219/033		40,18	14841,96
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010032 efectivo	223/033		423,21	15265,17
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010033 efectivo	225/033		147,32	15412,49
14/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010034 efectivo	228/034		39,73	15452,22
14/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010035 efectivo	231/034		519,64	15971,86
14/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010036 efectivo	234/035		5,36	15977,22
14/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010037 efectivo	236/035		5,36	15982,58
	SUMAN Y PASAN			15982,58	15982,58

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 062

Cuenta: VENTAS

Código 4.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			15982,58	15982,58
16/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010038 efectivo	238/035		466,07	16448,65
16/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010039 efectivo	240/035		98,21	16546,86
16/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010040 efectivo	242/036		39,29	16586,15
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010041 efectivo	246/036		491,07	17077,22
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010042 efectivo	248/037		34,37	17111,59
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010043 efectivo	250/037		68,75	17180,34
19/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010044 efectivo	252/037		95,98	17276,32
20/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010045 efectivo	255/038		494,64	17770,96
20/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010046 efectivo	257/038		40,18	17811,14
21/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010047 efectivo	260/038		432,14	18243,28
21/11/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010048 efectivo	262/039		5,36	18248,64
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001049 efectivo	264/039		10,71	18259,35
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001050 efectivo	266/039		444,64	18703,99
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001051 efectivo	268/040		5,36	18709,35
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001052 efectivo	270/040		10,71	18720,06
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001053 efectivo	273/040		394,64	19114,70
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001054 efectivo	275/041		68,75	19183,45
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001055 efectivo	277/041		95,98	19279,43
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001056 efectivo	281/041		301,79	19581,22
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001057 efectivo	283/042		34,37	19615,59
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001058 efectivo	288/042		448,21	20063,80
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001059 efectivo	290/043		40,18	20103,98
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001060 efectivo	293/043		39,29	20143,27
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001061 efectivo	295/043		478,57	20621,84
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001062 efectivo	297/044		95,98	20717,82
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001063 efectivo	299/044		5,36	20723,18
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001064 efectivo	301/044		10,71	20733,89
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001065 efectivo	303/045		480,36	21214,25
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001066 efectivo	305/045		145,98	21360,23
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001067 efectivo	307/045		5,36	21365,59
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001068 efectivo	309/045		68,75	21434,34
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001069 efectivo	311/046		573,21	22007,55
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001070 efectivo	313/046		34,37	22041,92
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001071 efectivo	316/046		95,98	22137,90
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001072 efectivo	318/047		32,59	22170,49
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001073 efectivo	327/048		526,79	22697,28
	SUMAN Y PASAN			22697,28	22697,28

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 063

Cuenta: VENTAS

Código 4.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN			22697,28	22697,28
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001074 efectivo	330/049		68,75	22766,03
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001075 efectivo	332/049		95,98	22862,01
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001076 efectivo	334/049		40,18	22902,19
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001077 efectivo	336/050		401,79	23303,98
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001078 efectivo	338/050		5,36	23309,34
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001079 efectivo	340/050		10,71	23320,05
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001080 efectivo	342/050		5,36	23325,41
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001081 efectivo	344/051		5,36	23330,77
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001082 efectivo	346/051		98,21	23428,98
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001083 efectivo	349/051		435,71	23864,69
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001084 efectivo	351/052		39,29	23903,98
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001085 efectivo	354/052		147,32	24051,30
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001086 efectivo	361/053		34,37	24085,67
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001087 efectivo	363/054		544,64	24630,31
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001088 efectivo	366/054		546,43	25176,74
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001089 efectivo	371/055		98,21	25274,95
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001090 efectivo	373/055		8,93	25283,88
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001091 efectivo	375/055		8,93	25292,81
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001092 efectivo	377/055		8,93	25301,74
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001093 efectivo	379/056		40,18	25341,92
10/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001094 efectivo	381/056		560,71	25902,63
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001095 efectivo	384/056		68,75	25971,38
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001096 efectivo	386/057		51,34	26022,72
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001097 efectivo	388/057		95,98	26118,70
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001098 efectivo	390/057		517,86	26636,56
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001099 efectivo	392/058		34,37	26670,93
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010100 efectivo	395/058		145,98	26816,91
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001101 efectivo	398/059		485,71	27302,62
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-001102 efectivo	402/059		34,82	27337,44
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010103 efectivo	404/059		558,93	27896,37
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010104 efectivo	406/060		32,59	27928,96
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010105 efectivo	408/060		98,21	28027,17
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010106 efectivo	410/060		494,64	28521,81
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010107 efectivo	414/061		39,29	28561,10
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010108 efectivo	416/061		147,32	28708,42
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010109 efectivo	418/061		147,32	28855,74
	SUMAN Y PASAN			28855,74	28855,74

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 064

Cuenta: VENTAS

Código 4.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN			28855,74	28855,74
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010110 efectivo	421/062		517,86	29373,60
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010111 efectivo	423/062		5,36	29378,96
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010112 efectivo	425/062		5,36	29384,32
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010113 efectivo	428/063		147,32	29531,64
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010114 efectivo	430/063		569,64	30101,28
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010115 efectivo	432/063		40,18	30141,46
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo	435/063		68,75	30210,21
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo	437/064		95,98	30306,19
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010118 efectivo	439/064		51,34	30357,53
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010119 efectivo	441/064		34,82	30392,35
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010120 efectivo	444/065		550,00	30942,35
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo	446/065		34,37	30976,72
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010122 efectivo	449/066		145,98	31122,70
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010123 efectivo	453/066		600,00	31722,70
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010124 efectivo	455/067		5,36	31728,06
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010125 efectivo	457/067		10,71	31738,77
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010126 efectivo	460/067		145,98	31884,75
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010127 efectivo	462/068		621,43	32506,18
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068		34,37	32540,55
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010129 efectivo	466/068		5,36	32545,91
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010130 efectivo	468/068		5,36	32551,27
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010131 efectivo	472/069		664,29	33215,56
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010132 efectivo	474/069		40,18	33255,74
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010133 efectivo	476/070		5,36	33261,10
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070		68,75	33329,85
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070		95,98	33425,83
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010136 efectivo	483/071		34,82	33460,65
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010137 efectivo	485/071		39,29	33499,94
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010138 efectivo	487/071		626,79	34126,73
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010139 efectivo	489/071		5,36	34132,09
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010140 efectivo	491/072		5,36	34137,45
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010141 efectivo	495/072		145,98	34283,43
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010142 efectivo	498/073		835,71	35119,14
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010143 efectivo	500/073		40,18	35159,32
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073		34,37	35193,69
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010145 efectivo	505/074		145,98	35339,67
	SUMAN Y PASAN			35339,67	35339,67

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 065
Código 4.1.01

Cuenta: VENTA

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN			35339,67	35339,67
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010146 efectivo	509/074		767,86	36107,53
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/075		68,75	36176,28
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075		95,98	36272,26
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010149 efectivo	517/076		34,82	36307,08
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010150 efectivo	522/076		626,79	36933,87
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010151 efectivo	526/077		5,36	36939,23
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010152 efectivo	528/077		528,57	37467,80
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque	530/077		34,37	37502,17
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010154 efectivo	532/078		5,36	37507,53
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010155 efectivo	534/078		5,36	37512,89
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010156 efectivo	537/078		621,43	38134,32
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010157 efectivo	539/079		40,18	38174,50
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010158 efectivo	544/079		621,43	38795,93
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010159 efectivo	546/080		49,11	38845,04
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010160 efectivo	548/080		51,34	38896,38
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010161 efectivo	550/080		34,82	38931,20
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010162 efectivo	552/080		625,00	39556,20
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081		68,75	39624,95
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	556/081		95,98	39720,93
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	560/082		34,37	39755,30
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010166 efectivo	562/082		40,18	39795,48
				39795,48	
31/12/2012	pr/ la utilidad bruta en ventas	575/084	39795,48		
	SUMAN		39795,48	39795,48	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 066

Cuenta: TRANSPORTE

Código 4.2.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/Venta fc/ 0001-001-0009949.	4/001		100,00	100,00
01/10/2012	pr/Venta fc/ 0001-001-0009950.	6/002		15,00	115,00
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009951 efectivo	9/002		4,00	119,00
02/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009952 efectivo	11/002		112,50	231,50
03/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009953 efectivo	13/003		123,00	354,50
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009954 efectivo	17/003		76,50	431,00
04/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009955 efectivo	20/003		10,00	441,00
05/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009956 efectivo	22/004		80,00	521,00
08/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009957 efectivo	25/004		84,50	605,50
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009958 efectivo	30/005		81,50	687,00
09/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009959 efectivo	34/006		15,00	702,00
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009960 efectivo	37/006		91,50	793,50
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009961 efectivo	39/006		8,50	802,00
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009962 efectivo	41/007		6,00	808,00
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009963 efectivo	46/007		85,50	893,50
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009964	48/008		6,50	900,00
11/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009966 efectivo	52/008		5,00	905,00
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009967 efectivo	54/009		86,50	991,50
10/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009968 efectivo	56/009		10,00	1001,50
12/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009970 efectivo	61/010		1,50	1003,00
15/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009971 efectivo	63/010		88,00	1091,00
05/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009972	65/010		15,00	1106,00
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009973 efectivo	68/011		100,50	1206,50
16/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009974 efectivo	72/011		3,50	1210,00
17/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009975 efectivo	74/011		83,00	1293,00
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009976 efectivo	78/012		81,00	1374,00
18/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009977	81/012		6,50	1380,50
19/10/2012	pr/ Venta fc/001-001-0009978 efectivo	83/013		88,00	1468,50
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009979	86/013		10,00	1478,50
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009980 efectivo	88/014		8,50	1487,00
19/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009981 efectivo	91/014		6,00	1493,00
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009982 efectivo	92/014		90,50	1583,50
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009983 efectivo	94/014		3,00	1586,50
22/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009984	96/015		15,00	1601,50
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009985 efectivo	99/015		111,00	1712,50
23/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009986 efectivo	101/015		6,00	1718,50
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009987 efectivo	103/016		96,00	1814,50
19/10/2012	SUMAN Y PASAN			1814,50	1814,50

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 067
Código 4.2.01

Cuenta: TRANSPORTE

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			1814,50	1814,50
24/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009988 efectivo	105/016		6,00	1820,50
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009989 efectivo	107/016		91,00	1911,50
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009990	110/017		6,50	1918,00
25/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009991 efectivo	112/017		7,50	1925,50
26/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009992 efectivo	116/018		107,00	2032,50
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009993 efectivo	119/018		95,00	2127,50
29/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009994	124/019		15,00	2142,50
29/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009995 efectivo	126/019		6,00	2148,50
30/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009996 efectivo	128/019		159,50	2308,00
30/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009997	130/020		10,00	2318,00
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0009999 efectivo	134/020		123,00	2441,00
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010000	136/021		6,50	2447,50
31/10/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010001 efectivo	139/021		7,50	2455,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010002 efectivo	145/022		132,00	2587,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010003 efectivo	150/023		1,50	2588,50
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010004 efectivo	152/023		1,50	2590,00
01/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010005 efectivo	154/023		8,00	2598,00
02/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010006 efectivo	156/024		101,00	2699,00
05/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010008 efectivo	163/024		152,50	2851,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010009 efectivo	170/025		137,00	2988,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010010 efectivo	172/026		13,00	3001,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010011 efectivo	174/026		17,50	3019,00
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010012 efectivo	176/026		7,50	3026,50
06/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010013 efectivo	179/027		3,00	3029,50
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010014 efectivo	181/027		6,50	3036,00
07/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010015 efectivo	183/027		136,50	3172,50
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010017 efectivo	188/028		137,50	3310,00
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010018 efectivo	191/029		2,50	3312,50
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010019 efectivo	193/029		2,50	3315,00
08/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010020 efectivo	195/029		2,50	3317,50
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010021 efectivo	197/030		133,00	3450,50
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010023 efectivo	201/030		2,50	3453,00
09/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010024 efectivo	203/030		2,50	3455,50
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010025 efectivo	206/031		13,00	3468,50
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010026 efectivo	208/031		17,50	3486,00
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010027 efectivo	210/031		141,50	3627,50
	SUMAN Y PASAN			3627,50	3627,50

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 068
Código 4.2.01

Cuenta: TRANSPORTE

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			3627,50	3627,50
12/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010028 efectivo	212/032		6,00	3633,50
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010029 efectivo	215/032		127,50	3761,00
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010030 efectivo	217/032		6,50	3767,50
13/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010031 efectivo	219/033		7,50	3775,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010032 efectivo	223/033		118,50	3893,50
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010034 efectivo	228/034		8,00	3901,50
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010035 efectivo	231/034		145,50	4047,00
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010036 efectivo	234/035		1,50	4048,50
14/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010037 efectivo	236/035		1,50	4050,00
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010038 efectivo	238/035		130,50	4180,50
16/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010040 efectivo	242/036		8,00	4188,50
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010041 efectivo	246/036		137,50	4326,00
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010042 efectivo	248/037		6,50	4332,50
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010043 efectivo	250/037		13,00	4345,50
19/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010044 efectivo	252/037		17,50	4363,00
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010045 efectivo	255/038		138,50	4501,50
20/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010046 efectivo	257/038		7,50	4509,00
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010047 efectivo	260/038		121,00	4630,00
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010048 efectivo	262/039		1,50	4631,50
21/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010049 efectivo	264/039		3,00	4634,50
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010050 efectivo	266/039		124,50	4759,00
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010051 efectivo	268/040		1,50	4760,50
22/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010052 efectivo	270/040		3,00	4763,50
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010053 efectivo	275/041		110,50	4874,00
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010054 efectivo	273/041		13,00	4887,00
23/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010055 efectivo	277/041		17,50	4904,50
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010056 efectivo	281/041		84,50	4989,00
26/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010057 efectivo	283/042		6,50	4995,50
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010058 efectivo	288/042		125,50	5121,00
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010059 efectivo	290/043		7,50	5128,50
27/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010060 efectivo	293/043		8,00	5136,50
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010061 efectivo	295/043		134,00	5270,50
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010062 efectivo	297/044		17,50	5288,00
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010063 efectivo	299/044		1,50	5289,50
28/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010064 efectivo	301/044		3,00	5292,50
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010065 efectivo	303/045		134,50	5427,00
	SUMAN Y PASAN			5427,00	5427,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 069

Cuenta: TRANSPORTE

Código 4.2.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			5427,00	5427,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010066 efectivo	305/045		1,50	5428,50
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010067 efectivo	307/045		1,50	5430,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010068 efectivo	309/045		13,00	5443,00
29/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010069 efectivo	311/046		160,50	5603,50
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010070 efectivo	313/046		6,50	5610,00
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010071 efectivo	316/046		17,50	5627,50
30/11/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010072 efectivo	318/047		6,00	5633,50
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010073 efectivo	327/048		147,50	5781,00
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010074 efectivo	330/049		13,00	5794,00
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010075 efectivo	332/049		17,50	5811,50
03/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010076 efectivo	334/049		7,50	5819,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010077 efectivo	336/050		112,50	5931,50
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010078 efectivo	338/050		1,50	5933,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010079 efectivo	340/050		3,00	5936,00
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010080 efectivo	342/050		1,50	5937,50
04/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010081 efectivo	344/051		1,50	5939,00
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010083 efectivo	349/051		122,00	6061,00
05/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010084 efectivo	351/052		8,00	6069,00
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010086 efectivo	361/053		6,50	6075,50
06/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010087 efectivo	363/053		152,50	6228,00
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010088 efectivo	366/054		153,00	6381,00
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010090 efectivo	373/055		2,50	6383,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010091 efectivo	375/055		2,50	6386,00
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010092 efectivo	377/055		2,50	6388,50
07/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010093 efectivo	379/056		7,50	6396,00
10/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010094 efectivo	381/056		157,00	6553,00
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010095 efectivo	384/056		13,00	6566,00
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010096 efectivo	386/057		10,00	6576,00
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010097 efectivo	388/057		17,50	6593,50
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010098 efectivo	390/057		145,00	6738,50
11/12/2012	pr/ Venta fc/0001-001-0010099 efectivo	392/058		6,50	6745,00
11/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010100 efectivo	395/058		1,50	6746,50
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010101 efectivo	398/059		136,00	6882,50
12/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010102 efectivo	402/059		6,00	6888,50
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010103 efectivo	404/059		156,50	7045,00
13/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010104 efectivo	406/060		6,00	7051,00
	SUMAN Y PASAN			7051,00	7051,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 070

Cuenta: TRANSPORTE

Código 4.2.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			7051,00	7051,00
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010106 efectivo	410/060		138,50	7189,50
14/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010107 efectivo	414/061		8,00	7197,50
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010110 efectivo	421/062		145,00	7342,50
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010111 efectivo	423/062		1,50	7344,00
15/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010112 efectivo	425/062		1,50	7345,50
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010114 efectivo	430/063		159,50	7505,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010115 efectivo	432/063		7,50	7512,50
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010116 efectivo	435/063		13,00	7525,50
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010117 efectivo	437/064		17,50	7543,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010118 efectivo	439/064		10,00	7553,00
17/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010119 efectivo	441/064		6,00	7559,00
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010120 efectivo	444/065		154,00	7713,00
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010121 efectivo	446/065		6,50	7719,50
18/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010122 efectivo	449/066		1,50	7721,00
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010123 efectivo	453/066		168,00	7889,00
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010124 efectivo	455/067		1,50	7890,50
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010125 efectivo	457/067		3,00	7893,50
19/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010126 efectivo	460/067		1,50	7895,00
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010127 efectivo	462/067		174,00	8069,00
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010128 efectivo	464/068		6,50	8075,50
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010129 efectivo	466/068		1,50	8077,00
20/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010130 efectivo	468/068		1,50	8078,50
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010131 efectivo	472/069		186,00	8264,50
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010132 efectivo	474/069		7,50	8272,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010133 efectivo	476/069		1,50	8273,50
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010134 efectivo	479/070		13,00	8286,50
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010135 efectivo	481/070		17,50	8304,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010136 efectivo	483/071		6,00	8310,00
21/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010137 efectivo	485/071		8,00	8318,00
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010138 efectivo	487/071		175,50	8493,50
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010139 efectivo	489/071		1,50	8495,00
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010140 efectivo	491/072		1,50	8496,50
22/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010141 efectivo	495/072		1,50	8498,00
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010142 efectivo	498/073		234,00	8732,00
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010143 efectivo	500/073		7,50	8739,50
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010144 efectivo	503/073		6,50	8746,00
	SUMAN Y PSASN		0,00	8746,00	8746,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 071
Código 4.2.01

Cuenta: TRANSPORTE

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....			8746,00	8746,00
24/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010145 efectivo	505/073		1,50	8747,50
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010146 efectivo	509/074		215,00	8962,50
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010147 efectivo	511/075		13,00	8975,50
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010148 efectivo	513/075		17,50	8993,00
25/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010149 efectivo	517/076		6,00	8999,00
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010150 efectivo	522/076		175,50	9174,50
26/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010151 efectivo	526/077		1,50	9176,00
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010152 efectivo	528/077		148,00	9324,00
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010153 con cheque	532/077		6,50	9330,50
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010154 efectivo	534/078		1,50	9332,00
27/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010155 efectivo	537/078		1,50	9333,50
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010156 efectivo	539/079		174,00	9507,50
28/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010157 efectivo	540/079		7,50	9515,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010158 efectivo	544/079		174,00	9689,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010160 efectivo	548/080		10,00	9699,00
29/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010161 efectivo	550/080		6,00	9705,00
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010162 efectivo	552/080		175,00	9880,00
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010163 efectivo	554/081		13,00	9893,00
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010164 efectivo	555/081		17,50	9910,50
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010165 con cheque	559/081		6,50	9917,00
31/12/2012	pr/ Venta fc/001-001-0010166 efectivo	561/082		7,50	9924,50
				9924,50	9924,50
31/12/2012	pr/ la utilidad bruta en ventas	575/084	9924,50		
	SUMAN Y PASAN		9924,50	9924,50	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 072

Código 5.1

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	pr/la venta al costo	5/001	224,00		224,00
02/10/2012	pr/la venta al costo	7/002	84,00		308,00
02/10/2012	pr/la venta al costo	10/002	19,04		327,04
02/10/2012	pr/la venta al costo	12/002	252,00		579,04
03/10/2012	pr/la venta al costo	14/003	275,52		854,56
04/10/2012	pr/la venta al costo	18/003	171,36		1025,92
04/10/2012	pr/la venta al costo	21/004	56,00		1081,92
05/10/2012	pr/la venta al costo	23/004	179,20		1261,12
08/10/2012	pr/la venta al costo	26/005	189,28		1450,40
08/10/2012	pr/la venta al costo	32/005	182,56		1632,96
09/10/2012	pr/la venta al costo	35/006	84,00		1716,96
10/10/2012	pr/la venta al costo	38/006	204,96		1921,92
10/10/2012	pr/la venta al costo	40/007	39,20		1961,12
10/10/2012	pr/la venta al costo	42/007	33,60		1994,72
11/10/2012	pr/la venta al costo	47/008	191,52		2186,24
11/10/2012	pr/la venta al costo	49/008	31,36		2217,60
11/10/2012	pr/la venta al costo	51/008	70,00		2287,60
11/10/2012	pr/la venta al costo	53/008	28,00		2315,60
12/10/2012	pr/la venta al costo	55/009	193,76		2509,36
12/10/2012	pr/la venta al costo	57/009	56,00		2565,36
12/10/2012	pr/la venta al costo	59/009	3,36		2568,72
12/10/2012	pr/la venta al costo	62/010	3,36		2572,08
15/10/2012	pr/la venta al costo	64/010	197,12		2769,20
15/10/2012	pr/la venta al costo	66/010	84,00		2853,20
15/10/2012	pr/la venta al costo	69/011	225,12		3078,32
16/10/2012	pr/la venta al costo	73/011	73,36		3151,68
16/10/2012	pr/la venta al costo	75/012	185,92		3337,60
18/10/2012	pr/la venta al costo	79/012	181,44		3519,04
18/10/2012	pr/la venta al costo	82/013	31,36		3550,40
18/10/2012	pr/la venta al costo	84/013	197,12		3747,52
19/10/2012	pr/la venta al costo	87/013	56,00		3803,52
19/10/2012	pr/la venta al costo	89/014	39,20		3842,72
19/10/2012	pr/la venta al costo	91/014	33,60		3876,32
19/10/2012	pr/la venta al costo	93/014	202,72		4079,04
22/10/2012	pr/la venta al costo	95/015	6,72		4085,76
22/10/2012	pr/la venta al costo	97/015	84,00		4169,76
23/10/2012	pr/la venta al costo	100/015	248,64		4418,40
	SUMAN Y PASAN		4418,40		4418,40

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 073

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Código 5.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		4418,40		4418,40
23/10/2012	pr/la venta al costo	102/016	30,24		4448,64
24/10/2012	pr/la venta al costo	104/016	215,04		4663,68
24/10/2012	pr/la venta al costo	106/016	33,60		4697,28
25/10/2012	pr/la venta al costo	108/016	203,84		4901,12
25/10/2012	pr/la venta al costo	111/017	31,36		4932,48
25/10/2012	pr/la venta al costo	113/017	36,96		4969,44
26/10/2012	pr/la venta al costo	117/018	239,68		5209,12
29/10/2012	pr/la venta al costo	120/018	212,80		5421,92
29/10/2012	pr/la venta al costo	125/019	84,00		5505,92
29/10/2012	pr/la venta al costo	127/019	33,60		5539,52
30/10/2012	pr/la venta al costo	129/019	357,28		5896,80
30/10/2012	pr/la venta al costo	131/020	56,00		5952,80
30/10/2012	pr/la venta al costo	133/020	105,00		6057,80
31/10/2012	pr/la venta al costo	135/020	275,52		6333,32
31/10/2012	pr/la venta al costo	137/021	31,36		6364,68
31/10/2012	pr/la venta al costo	140/021	36,96		6401,64
01/11/2012	pr/la venta al costo	146/022	295,68		6697,32
01/11/2012	pr/la venta al costo	150/023	3,36		6700,68
01/11/2012	pr/la venta al costo	152/023	3,36		6704,04
01/11/2012	pr/la venta al costo	155/023	34,72		6738,76
02/11/2012	pr/la venta al costo	157/024	226,24		6965,00
02/11/2012	pr/la venta al costo	161/024	70,00		7035,00
05/11/2012	pr/la venta al costo	164/025	341,60		7376,60
06/11/2012	pr/la venta al costo	171/026	306,88		7683,48
06/11/2012	pr/la venta al costo	173/026	62,72		7746,20
06/11/2012	pr/la venta al costo	175/026	89,60		7835,80
06/11/2012	pr/la venta al costo	177/027	36,96		7872,76
06/11/2012	pr/la venta al costo	180/027	6,72		7879,48
06/11/2012	pr/la venta al costo	182/027	31,36		7910,84
07/11/2012	pr/la venta al costo	184/028	305,76		8216,60
07/11/2012	pr/la venta al costo	186/028	105,00		8321,60
08/11/2012	pr/la venta al costo	189/028	308,00		8629,60
08/11/2012	pr/la venta al costo	192/029	5,60		8635,20
08/11/2012	pr/la venta al costo	194/029	5,60		8640,80
08/11/2012	pr/la venta al costo	196/029	5,60		8646,40
09/11/2012	pr/la venta al costo	198/030	297,92		8944,32
	SUMAN Y PASAN		8944,32		8944,32

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 074

Código 5.1

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		8944,32		8944,32
09/11/2012	pr/la venta al costo	200/030	70,00		9014,32
09/11/2012	pr/la venta al costo	202/030	5,60		9019,92
09/11/2012	pr/la venta al costo	204/030	5,60		9025,52
12/11/2012	pr/la venta al costo	207/031	62,72		9088,24
12/11/2102	pr/la venta al costo	209/031	89,60		9177,84
12/11/2012	pr/la venta al costo	211/031	316,96		9494,80
12/11/2012	pr/la venta al costo	213/032	30,24		9525,04
13/11/2012	pr/la venta al costo	216/032	285,60		9810,64
13/11/2012	pr/la venta al costo	218/032	33,60		9844,24
13/11/2012	pr/la venta al costo	220/033	36,96		9881,20
14/11/2012	pr/la venta al costo	224/033	265,44		10146,64
14/11/2012	pr/la venta al costo	226/033	105,00		10251,64
14/11/2012	pr/la venta al costo	229/034	34,72		10286,36
15/11/2012	pr/la venta al costo	232/034	325,92		10612,28
15/11/2012	pr/la venta al costo	235/035	3,36		10615,64
15/11/2012	pr/la venta al costo	237/035	3,36		10619,00
16/11/2012	pr/la venta al costo	239/035	292,32		10911,32
16/11/2012	pr/la venta al costo	241/036	70,00		10981,32
16/11/2012	pr/la venta al costo	243/036	34,72		11016,04
19/11/2012	pr/la venta al costo	247/036	308,00		11324,04
19/11/2012	pr/la venta al costo	249/037	31,36		11355,40
19/11/2012	pr/la venta al costo	251/037	62,72		11418,12
19/11/2012	pr/la venta al costo	253/037	89,60		11507,72
20/11/2012	pr/la venta al costo	256/038	310,24		11817,96
20/11/2012	pr/la venta al costo	258/038	36,96		11854,92
21/11/2012	pr/la venta al costo	261/039	271,04		12125,96
21/11/2012	pr/la venta al costo	263/039	3,36		12129,32
21/11/2012	pr/la venta al costo	265/039	6,72		12136,04
22/11/2012	pr/la venta al costo	267/039	278,88		12414,92
22/11/2012	pr/la venta al costo	269/040	3,36		12418,28
22/11/2012	pr/la venta al costo	271/040	6,72		12425,00
23/11/2012	pr/la venta al costo	274/040	247,52		12672,52
23/11/2012	pr/la venta al costo	276/041	62,72		12735,24
23/11/2012	pr/la venta al costo	278/041	89,60		12824,84
26/11/2012	pr/la venta al costo	282/042	189,28		13014,12
26/11/2012	pr/la venta al costo	284/042	31,36		13045,48
	SUMAN Y PASAN		13045,48		13045,48

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 075

Código 5.1

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		13045,48		13045,48
27/11/2012	pr/la venta al costo	289/043	281,12		13326,60
27/11/2012	pr/la venta al costo	291/043	36,96		13363,56
27/11/2012	pr/la venta al costo	294/043	34,72		13398,28
28/11/2012	pr/la venta al costo	296/043	300,16		13698,44
28/11/2012	pr/la venta al costo	298/044	89,60		13788,04
28/11/2012	pr/la venta al costo	300/044	3,36		13791,40
29/11/2012	pr/la venta al costo	302/044	6,72		13798,12
29/11/2012	pr/la venta al costo	304/045	301,28		14099,40
29/11/2012	pr/la venta al costo	306/045	105,00		14204,40
29/11/2012	pr/la venta al costo	308/045	3,36		14207,76
29/11/2012	pr/la venta al costo	310/046	62,72		14270,48
30/11/2012	pr/la venta al costo	312/046	359,52		14630,00
30/11/2012	pr/la venta al costo	314/046	31,36		14661,36
30/11/2012	pr/la venta al costo	317/047	89,60		14750,96
30/11/2012	pr/la venta al costo	319/047	30,24		14781,20
03/12/2012	pr/la venta al costo	328/048	330,40		15111,60
03/12/2012	pr/la venta al costo	331/049	62,72		15174,32
03/12/2012	pr/la venta al costo	333/049	89,60		15263,92
03/12/2012	pr/la venta al costo	335/050	36,96		15300,88
04/12/2012	pr/la venta al costo	337/050	252,00		15552,88
04/12/2012	pr/la venta al costo	339/050	3,36		15556,24
04/12/2012	pr/la venta al costo	341/2050	6,72		15562,96
04/12/2012	pr/la venta al costo	343/051	3,36		15566,32
04/12/2012	pr/la venta al costo	345/051	3,36		15569,68
04/12/2012	pr/la venta al costo	347/051	70,00		15639,68
05/12/2012	pr/la venta al costo	350/052	273,28		15912,96
05/12/2012	pr/la venta al costo	352/052	34,72		15947,68
05/12/2012	pr/la venta al costo	355/052	105,00		16052,68
06/12/2012	pr/la venta al costo	362/053	31,36		16084,04
06/12/2012	pr/la venta al costo	364/054	341,60		16425,64
07/12/2012	pr/la venta al costo	367/054	342,72		16768,36
07/12/2012	pr/la venta al costo	372/055	70,00		16838,36
07/12/2012	pr/la venta al costo	374/055	5,60		16843,96
07/12/2012	pr/la venta al costo	376/055	5,60		16849,56
07/12/2012	pr/la venta al costo	378/056	5,60		16855,16
10/12/2012	pr/la venta al costo	380/056	36,96		16892,12
	SUMAN Y PASAN		16892,12		16892,12

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 076

Código 5.1

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		16892,12		16892,12
10/12/2012	pr/la venta al costo	382/056	351,68		17243,80
10/12/2012	pr/la venta al costo	385/057	62,72		17306,52
10/12/2012	pr/la venta al costo	387/057	45,92		17352,44
10/12/2012	pr/la venta al costo	389/057	89,60		17442,04
11/12/2012	pr/la venta al costo	391/057	324,80		17766,84
11/12/2012	pr/la venta al costo	393/058	31,36		17798,20
11/12/2012	pr/la venta al costo	396/058	105,00		17903,20
11/12/2012	pr/la venta al costo	399/059	304,64		18207,84
12/12/2012	pr/la venta al costo	403/059	33,60		18241,44
13/12/2012	pr/la venta al costo	405/060	350,56		18592,00
13/12/2012	pr/la venta al costo	407/060	30,24		18622,24
13/12/2012	pr/la venta al costo	409/060	70,00		18692,24
14/12/2012	pr/la venta al costo	411/060	310,24		19002,48
14/12/2012	pr/la venta al costo	415/061	34,72		19037,20
14/12/2012	pr/la venta al costo	417/061	105,00		19142,20
14/12/2012	pr/la venta al costo	419/061	105,00		19247,20
15/12/2012	pr/la venta al costo	422/062	324,80		19572,00
15/12/2012	pr/la venta al costo	424/062	3,36		19575,36
15/12/2012	pr/la venta al costo	426/062	3,36		19578,72
15/12/2012	pr/la venta al costo	429/063	105,00		19683,72
15/12/2012	pr/la venta al costo	431/063	357,28		20041,00
17/12/2012	pr/la venta al costo	433/063	36,96		20077,96
17/12/2012	pr/la venta al costo	436/064	62,72		20140,68
17/12/2012	pr/la venta al costo	438/064	89,60		20230,28
17/12/2012	pr/la venta al costo	440/064	45,92		20276,20
17/12/2012	pr/la venta al costo	442/065	33,60		20309,80
18/12/2012	pr/la venta al costo	445/065	344,96		20654,76
18/12/2012	pr/la venta al costo	447/065	31,36		20686,12
18/12/2012	pr/la venta al costo	450/066	105,00		20791,12
19/12/2012	pr/la venta al costo	454/066	376,32		21167,44
19/12/2012	pr/la venta al costo	456/067	3,36		21170,80
19/12/2012	pr/la venta al costo	458/067	6,72		21177,52
20/12/2012	pr/la venta al costo	461/067	105,00		21282,52
20/12/2012	pr/la venta al costo	463/068	389,76		21672,28
20/12/2012	pr/la venta al costo	465/068	31,36		21703,64
20/12/2012	pr/la venta al costo	467/068	3,36		21707,00
	SUMAN Y PASAN		21707,00		21707,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 077
Código 5.1

Cuenta: **COSTO DE VENTAS**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN.....		21707,00		21707,00
20/12/2012	pr/la venta al costo	469/069	3,36		21710,36
21/12/2012	pr/la venta al costo	473/069	416,64		22127,00
21/12/2012	pr/la venta al costo	475/069	36,96		22163,96
21/12/2012	pr/la venta al costo	477/070	3,36		22167,32
21/12/2012	pr/la venta al costo	480/070	62,72		22230,04
21/12/2012	pr/la venta al costo	482/070	89,60		22319,64
21/12/2012	pr/la venta al costo	484/071	33,60		22353,24
21/12/2012	pr/la venta al costo	486/071	34,72		22387,96
22/12/2012	pr/la venta al costo	488/071	393,12		22781,08
22/12/2012	pr/la venta al costo	490/072	3,36		22784,44
22/12/2012	pr/la venta al costo	492/072	3,36		22787,80
22/12/2012	pr/la venta al costo	496/072	105,00		22892,80
24/12/2012	pr/la venta al costo	499/073	524,16		23416,96
24/12/2012	pr/la venta al costo	501/073	36,96		23453,92
25/12/2012	pr/la venta al costo	504/074	31,36		23485,28
25/12/2012	pr/la venta al costo	505/074	105,00		23590,28
25/12/2012	pr/la venta al costo	510/074	481,60		24071,88
25/12/2012	pr/la venta al costo	512/075	62,72		24134,60
25/12/2012	pr/la venta al costo	514/075	89,60		24224,20
25/12/2012	pr/la venta al costo	518/076	33,60		24257,80
26/12/2012	pr/la venta al costo	523/076	393,12		24650,92
26/12/2012	pr/la venta al costo	527/077	3,36		24654,28
27/12/2012	pr/la venta al costo	529/077	331,52		24985,80
27/12/2012	pr/la venta al costo	531/077	31,36		25017,16
27/12/2012	pr/la venta al costo	533/078	3,36		25020,52
27/12/2012	pr/la venta al costo	535/078	3,36		25023,88
28/12/2012	pr/la venta al costo	538/079	389,76		25413,64
28/12/2012	pr/la venta al costo	540/079	36,96		25450,60
29/12/2012	pr/la venta al costo	545/079	389,76		25840,36
29/12/2012	pr/la venta al costo	547/080	35,00		25875,36
29/12/2012	pr/la venta al costo	549/080	45,92		25921,28
29/12/2012	pr/la venta al costo	551/080	33,60		25954,88
31/12/2012	pr/la venta al costo	553/081	392,00		26346,88
31/12/2012	pr/la venta al costo	555/081	62,72		26409,60
31/12/2012	pr/la venta al costo	557/081	89,60		26499,20
31/12/2012	pr/la venta al costo	561/082	31,36		26530,56
31/12/2012	pr/la venta al costo	563/082	36,96		26567,52
			26567,52		
31/12/2012	pr/ la utilidad bruta en ventas	577/084		26567,52	
	SUMAN		26567,52	26567,52	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **SUELDOS**

Folio No. 078
Código 5.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/10/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Oct.	142/021	2427,63		2427,63
30/11/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Nov.	323/047	2427,63		4855,26
31/12/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Diciembre.	568/083	3518,70		8373,96
				8373,96	8373,96
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		8373,96	8373,96
	SUMAN		8373,96	8373,96	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTOS APOORTE PATRONAL**

Folio No. 079
Código 5.2.1

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/10/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Oct.	142/021	294,97		294,97
30/11/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Nov.	323/048	294,97		589,94
31/12/2012	p/r sueldos personal ad. Vent y rep. De Diciembre.	568/083	294,97		884,91
				884,91	884,91
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		884,91	884,91
	SUMAN		\$ 884,91	\$ 884,91	\$ -

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTOS BENEFICIOS SOCIALES**

Folio No. 080
Código 5.2.2

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/10/2012	pr/ las proviciones del mes de octubre	143/022	473,74		473,74
30/11/2012	pr/ las proviciones del mes de Noviembre	324/048	473,74		947,48
31/12/2012	pr/ las proviciones del mes de Diciembre	569/083	473,74		1421,22
				1421,22	1421,22
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		1421,22	1421,22
	SUMAN		1421,22	1421,22	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTOS DE UTILES DE OFICINA** Folio No. 081
Código 5.2.3

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ el consumo de los útiles de oficina	574/084	\$ 38,46		\$ 38,46
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		\$ 38,46	\$ 0,00
	SUMAN		\$ 38,46	\$ 38,46	\$ 0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTOS UTILES DE LIMPIEZA** Folio No. 082
Código 5.2.4

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ el consumo de los útiles	575/084	39,24		39,24
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		39,24	0,00
	SUMAN		39,24	39,24	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTOS GENERALES** Folio No. 083
Código 5.2.5

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
03/10/2012	pr/ pago de energía eléctrica mes septiembre	15/003	95,45		95,45
03/02/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3845	16/003	2,50		97,95
04/10/2012	pr/ pago a EMAPAG por consumo mes sept.	19/003	25,00		122,95
10/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3878	44/007	2,50		125,45
15/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3895	67/010	2,50		127,95
	SUMAN Y PASAN.....		127,95		127,95

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD\$

Folio No. 084
Código 5.2.5

Cuenta: **GASTOS GENERALES**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		127,95		127,95
17/10/2012	pr/pago de telef. Mes de septiembre efetivo.	75/012	48,50		176,45
25/10/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/3953	109/017	2,50		178,95
29/10/2012	pr/ compra con fc/5621 en efectivo	123/019	7,50		186,45
01/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4053	147/022	2,50		188,95
01/11/2012	pr/ compra con fc/5742 en efectivo	155/023	7,50		196,45
02/11/2012	pr/ la fabricación de factureros	158/024	36,00		232,45
05/11/2012	pr/ pago a EMAPAG por consumo mes oct..	167/025	25,00		257,45
05/11/2012	pr/ pago a ERSA por consumo mes oct..	169/025	95,45		352,90
08/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4530	190/028	2,50		355,40
15/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4860	230/034	2,50		357,90
16/11/2012	pr/pago de telef. Mes de Octubre canc. Efect.	244/036	48,50		406,40
23/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/4950	279/041	2,50		408,90
30/11/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5309	315/046	2,50		411,40
05/12/2012	pr/ pago a EMAPAG por consumo mes Nov.	358/053	25,00		436,40
05/12/2012	pr/ pago a ERSA por consumo mes Nov.	359/053	95,45		531,85
07/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5500	368/054	2,50		534,35
14/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5709	412/060	2,50		536,85
14/12/2012	pr/pago de telef. Mes de Noviembre canc. Efect.	420/061	48,50		585,35
21/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/5839	478/070	2,50		587,85
22/12/2012	pr/ compra con fc/187874 en efectivo	493/072	17,50		605,35
22/12/2012	pr/ compra con fc/ 8742 en efectivo	494/072	25,00		630,35
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Naranjos en efectivo	507/074	17,50		647,85
24/12/2012	pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo	508/074	25,00		672,85
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	515/075	17,50		690,35
25/12/2012	pr/ compra con fc/ 8789 Papios en efectivo	516/075	25,00		715,35
28/12/2012	pr/ la compra de botellon de agua fc/6015	541/079	2,50		717,85
31/12/2012	pr/ compra con fc/ 9582 R. Lentejitas en efectivo	564/082	17,50		735,35
31/12/2012	pr/ la cena de fin de año para el personal	566/083	123,90		859,25
31/12/2012	pr/ la compra de 5 canastas navideñas con cheque	567/083	200,00		1059,25
31/12/2012	pr/ registrar la liquidación declaración del IVA.	570/083	200,00		1259,25
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		1259,25	
	SUMAN		1259,25	1259,25	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 087

Cuenta: **GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

Código 5.2.7

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
	VIENEN		\$ 438,20		\$ 438,20
01/11/2012	p/r compra combustible fc/192799	148/022	75,89		514,09
05/11/2012	p/r compra de aceite fc/2445	165/025	26,10		540,19
06/11/2012	p/r compra combustible fc/192810	178/027	75,89		616,08
12/11/2012	p/r compra de aceite fc/4585	214/032	79,05		695,13
13/11/2012	p/r compra combustible fc/192950	222/033	75,89		771,02
19/11/2012	p/r compra combustible fc/192890	254/038	75,89		846,91
26/11/2012	p/r compra combustible fc/193610	287/042	75,89		922,80
30/11/2012	p/r compra de aceite fc/4611	320/047	79,05		1001,85
30/11/2012	p/r compra combustible fc/196628	321/047	42,50		1044,35
03/12/2012	p/r compra combustible fc/197621	329/048	75,89		1120,24
06/12/2012	p/r compra combustible fc/198145	365/054	75,89		1196,13
07/12/2012	p/r compra combustible fc/201510	370/054	75,89		1272,02
11/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	394/058	79,05		1351,07
15/12/2012	p/r compra combustible fc/22161	427/062	75,00		1426,07
18/12/2012	p/r compra de aceite fc/4611	448/065	79,05		1505,12
19/12/2012	p/r compra combustible fc/281350	459/067	75,00		1580,12
20/12/2012	p/r compra combustible fc/352512	470/069	75,00		1655,12
24/12/2012	p/r compra combustible fc/381810	502/073	75,00		1730,12
26/12/2012	p/r compra combustible fc/381810	524/076	75,00		1805,12
26/12/2012	p/r compra de aceite fc/4585	525/077	79,05		1884,17
28/12/2012	p/r compra combustible fc/412015	542/079	75,00		1959,17
31/12/2012	p/r compra combustible fc/622018	558/081	75,00		2034,17
31/12/2012	p/r compra de aceite fc/5939	559/081	79,05		2113,22
			2113,22		2113,22
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085		2113,22	0,00
26/12/2012	SUMAN		2113,22	2113,22	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 086
Código 5.2.7

Cuenta: **GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
01/10/2012	p/r la compra de aceite fc/36909.	2/001	75,20		75,20
01/10/2012	p/r compra combustible fc/192209.	3/001	42,50		117,70
08/10/2012	p/r compra combustible fc/192329	27/005	45,80		163,50
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/2415	28/005	26,10		189,60
08/12/2012	p/r compra de aceite fc/471265	29/005	12,05		201,65
09/10/2012	p/r compra de aceite fc/4506	33/006	79,05		280,70
16/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192408	70/011	42,50		323,20
22/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192506	98/015	72,50		395,70
29/10/2012	p/r compra de gasolina fc/192610	122/018	42,50		438,20
	SUMAN Y PASAN.....		438,20		438,20

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Folio No. 088
Código 5.2.8

Cuenta: **GASTO DEPRECIACION DE EDIFICIO**

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573	1637,48		1637,48
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578		1637,48	
	SUMAN		1637,48	1637,48	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTO DEPRECIACION DE HERRAMIENTAS** Folio No. 089
Código 5.2.9

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de 3 meses	573	49,15		49,15
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578		49,15	
	SUMAN		49,15	49,15	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTO DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES** Folio No. 090
Código 5.2.10

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de 3 meses	573	85,25		85,25
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578		85,25	
	SUMAN		85,25	85,25	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTO DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO** Folio No. 091
Código 5.2.11

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573	101,89		101,89
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578		101,89	
	SUMAN		101,89	101,89	0,00

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **GASTO DEPRECIACION DE VEHICULO**

Folio No. 092
Código 5.2.12

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ la deprec. de los activos de tres meses	573	6400,00		\$ 6.400,00
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578		6400,00	\$ -
	SUMAN		6400,00	6400,00	\$ -

"AGIP GAS"
Libro Mayor
Del 1 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Cuenta: **PERDIDAS Y GANANCIAS**

Folio No. 093
Código 6.1.01

Fecha	Detalle	Referc. A/F	Debe	Haber	Saldo
31/12/2012	pr/ el cierre de ctas de ingreso	577/084		23152,46	23152,46
31/12/2012	pr/cierre de las cuentas de gastos	578/085	22948,56		203,90
31/12/2012	pr/ la utilidad del ejercicio	580/085	203,90		0,00
	SUMAN		23152,46	23152,46	0,00

"AGIP GAS"
Balance de comprobación
Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

Código	Cuenta	SUMAS		SALDOS	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1.1.1	CAJA	53421,66	51456,66	1965,00	
1.1.3	BANCOS	94259,69	72397,28	21862,41	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA	129782,79	26567,52	103215,27	
1.2.1.1	EDIFICIO	131000,00		131000,00	
1.2.1.3	HERRAMIENTAS	1966,00		1966,00	
1.2.1.5	VEHICULO	128000,00		128000,00	
1.2.1.4	EQUIPO DE COMPUTO	1235,00		1235,00	
1.2.1.3	MUEBLES Y ENSERES	3410,00		3410,00	
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		24844,40		24844,40
2.1.2	IESS POR PAGAR	1565,85	2087,80		521,95
3.1.01	CAPITAL		359453,05		359453,05
1.1.5	IVA EN COMPRAS	6775,84	6775,84		0,00
2.1.4	RETENCIÓN A LA FUENTE	385,62	556,68		171,06
1.1.6	ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE	31,51		31,51	
1.1.7	IVA RETENIDO	113,73	113,73		0,00
2.1.7	IVA RETENIDO POR PAGAR	26,81	26,81		0,00
4.1.01	VENTAS		39795,48		39795,48
2.1.6	IVA EN VENTAS	4775,52	4775,52		0,00
4.2.01	TRANSPORTE		9924,50		9924,50
5.1	COSTOS DE VENTAS	26567,52		26567,52	
5.2.7	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2113,22		2113,22	
5.2.5	GASTOS GENERALES	1259,25		1259,25	
5.2.6	GASTO MANTENIMIENTO	544,53		544,53	
1.1.2	CAJA CHICA	3248,17	3192,41	55,76	
1.2.3	UTILES DE OFICINA	48,08		48,08	
1.2.4	UTILES DE LIMPIEZA	90,78		90,78	
5.2	SUELDOS	8373,96		8373,96	
5.2.1	GAST. APORT. PATRONAL	884,91		884,91	
5.2.2	BENEFICIOS SOCIALES	1421,22		1421,22	
2.1.3	PROV. SOCIALES POR PAGAR		1421,22		1421,22
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO	2821,16	733,92	2087,24	
	SUMAS IGUALES	604122,82	604122,82	436131,66	436131,66

Riobamba, 31 de Diciembre del 2012

Gerente

Contador

"AGIGP GAS"
HOJA DE TRABAJO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 Expresado en dólares USA \$

Código	No.	Cuenta	Balance de Comprobación		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
			Deudor	Acreedor	DEBE	HAB ER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PAS. Y PAT.
1.1.1	1	CAJA	1965				1965				1965	
1.1.3	2	BANCOS	21862,41				21862,59				21862,59	
1.1.4	3	INVENTARIO DE MERCADERIA	103215,27				103215,27				103215,27	
1.2.1.1	4	EDIFICIO	131000				131000				131000	
1.2.1.2	5	HERRAMIENTAS	1966				1966				1966	
1.2.1.5	6	VEHICULO	128000				128000				128000	
1.2.1.4	7	EQUIPO DE COMPUTO	1235				1235				1235	
1.2.1.3	8	MUEBLES Y ENSERES	3410				3410				3410	
2.1.1	9	CUENTAS POR PAGAR		24844,4				24844,4				24844,4
2.1.2	10	IESS POR PAGAR		521,95				521,95				521,95
3.1.01	11	CAPITAL		359453,05				359453,05				359453,05
1.1.5	12	IVA EN COMPRAS		0				0				0
2.1.4	13	RETENCIÓN A LA FUENTE		171,06				171,06				171,06
1.1.6	14	ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE	31,51				31,51				31,51	
1.1.7	15	IVA RETENIDO		0				0				0
2.1.7	16	IVA RETENIDO POR PAGAR		0				0				0
4.1.01	17	VENTAS		39795,48				39795,48		39795,48		
2.1.6	18	IVA EN VENTAS		0				0				0
4.2.01	19	TRANSPORTE		9924,5				9924,5		9924,5		
5.1	20	COSTOS DE VENTAS	26567,52				26567,52		26567,52			
5.2.7	21	GASTOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2113,22				2113,22		2113,22			
5.2.5	22	GASTOS GENERALES	1259,25				1259,25		1259,25			
5.2.6	23	GASTO MANTENIMIENTO	544,53				544,53		544,53			
1.1.2	24	CAJA CHICA	55,76				55,76				55,76	
		SUMAN Y PASAN	423225,47	434710,44			423225,65	434710,44	30484,52	49719,98	392741,13	384990,46

"AGIP GAS"
HOJA DE TRABAJO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en dólares USA \$

Código	No.	Cuenta	Balance de Comprobación		Ajustes		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
			Deudor	Acreedor	DEBE	HAB ER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PAS. Y PAT.
		VIENEN	423225,47	434710,44			423225,65	434710,44	30484,52	49719,98	392741,13	384990,46
1.2.3	25	UTILES DE OFICINA	48,08			38,46	9,62		38,46		9,62	
1.2.4	26	UTILES DE LIMPIEZA	90,78			39,24	51,54		39,24		51,54	
5.2	27	SUELDOS	8373,96				8373,96		8373,96			
5.2.1	28	GAST. APORT. PATRONAL	884,91				884,91		884,91			
5.2.2	29	GASTOS BENEFICIOS SOCIALES	1421,22				1421,22		1421,22			
2.1.3	30	PROVICIONES SOCIALES POR PAGAR		1421,22				1421,22				1421,22
1.1.8	31	CREDITO TRIBUTARIO	2087,24				2087,06				2087,06	
		SUMAS IGUALES	436131,66	436131,66								
5.2.8	32	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS			1637,48		1637,48		1637,48			
5.2.9	33	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS			49,15		49,15		49,15			
5.2.12	34	DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS			6400,00		6400,00		6400,00			
5.2.10	35	DEPRECIACIÓN DE M. Y ENSERES			85,25		85,25		85,25			
5.2.11	36	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTO			101,89		101,89		101,89			
1.2.2.1	37	DEPR. ACUM. EDIFICIOS				1637,48	1637,48					1637,48
1.2.2.2	38	DEPR. ACUM. HERRAMIENTAS				49,15	49,15					49,15
1.2.2.5	39	DEPR. ACUM. DE VEHICULOS				6400,00	6400,00					6400,00
1.2.2.3	40	DEPR. ACUM. M. Y ENSERES				85,25	85,25					85,25
1.2.2.4	41	DEPR. ACUM. EQ. COMPUTO				101,89	101,89					101,89
5.2.3	42	GASTOS UTILES DE OFICINA			38,46		38,46					
5.2.4	43	GASTOS UTILES DE LIMPIEZA			39,24		39,24					
		SUMAN			8351,47	8351,47	444405,43	444405,43	49516,079	49719,98	394889,35	394685,449
3.2.02	44	UTILIDAD DEL EJERCICIO							203,90			
2.1.8	45	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES										30,59
2.1.7	46	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR										0
3.2.03	47	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO										173,31
									49719,98	49719,98	394889,35	394889,35

"AGIP GAS"
Estado de Resultados
Al 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

4	INGRESOS		49719,98
4.1.01	Ventas	39795,48	
4.2.01	Trasporte	9924,50	
	(-) COSTOS OPERACIONALES		26567,52
5.1	Costo de Ventas	26567,52	
3.2.01	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		23152,46
5	GASTOS		22948,56
5.2	Gastos Sueldos	8373,96	
5.2.7	Gastos Combustibles y Lubricantes	2113,22	
5.2.6	Gastos Mantenimiento	544,53	
5.2.5	Gastos Generales	1259,25	
5.2.1	Gastos Aportes Patronal	884,91	
5.2.2	Beneficios Sociales	1421,22	
5.2.10	Depreciación de Muebles y Enseres	85,25	
5.2.11	Depreciación de Equipo de Computo	101,89	
5.2.12	Depreciación de Vehículos	6400,00	
5.2.8	Depreciación de Edificios	1637,48	
5.2.9	Depreciación de Herramientas	49,15	
5.2.3	Gastos de Útiles de Oficina	38,46	
5.2.4	Gastos de Útiles de Limpieza	39,24	
	= Utilidad Neta antes de Participación Trabajadores		203,90
2.1.8	15% Participación Trabajadores		30,58
	Utilidad menos participación de Trabajadores		173,31
	Impuesto a la Renta		0,00
3.2.03	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		173,31

Riobamba, 31 de Diciembre del 2012

GERENTE

CONTADOR

“AGIP GAS”
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 de Diciembre del 2012
Expresado en dólares USD \$

1	ACTIVOS			<u>394889,35</u>
1.1	ACTIVO CORRIENTE		129278,35	
1.1.1	Caja		1965,00	
1.1.2	Caja Chica		55,76	
1.1.3	Bancos		21862,59	
1.1.4	Inventarios		103215,27	
1.2.3	Utiles de Limpieza		51,54	
1.2.4	Utiles de Oficina		9,62	
1.1.6	Anticipo retención a la fuente		31,51	
1.1.8	Credito Tributario		2087,06	
1.2.1	ACTIVO NO CORRIENTE			265611,00
1.2.1.3	Muebles y Enseres	3410,00	3324,75	
1.2.2.3	(-) Dep. Acum.de Muebles y Enseres	<u>85,25</u>		
1.2.1.4	Equipo de Computo	1235,00	1133,11	
1.2.2.4	(-) Dep. Acum. de Equipos de Computo	<u>101,89</u>		
1.2.1.5	Vehículos	128000,00	121600,00	
1.2.2.5	(-) Dep. Acum. De Vehículo	<u>6400</u>		
1.2.1.2	Herramientas	1966,00	1916,85	
1.2.2.2	(-) Dep. Acum. De Herramientas	<u>49,15</u>		
1.2.1.1	Edificio	131000,00	129362,52	
1.2.2.1	(-) Dep. Acum de Edificio	<u>1637,479</u>		
	TOTAL ACTIVOS			<u>8273,769</u>
2	PASIVOS			26989,22
2.1	CORRIENTES		26989,22	
2.1.1	Cuentas por Pagar		24844,40	
2.1.2	IESS por pagar		521,95	
2.1.3	Provisiones S. por Pagar		1421,22	
2.1.4	Retención a la Fuente		171,06	
2.1.8	15% Participación Trabajadores		30,59	
3	PATRIMONIO			
3.1	CAPITAL			359626,36
3.1.01	Capital		359453,05	
3.2	RESULTADOS			
3.2.02	Utilidad/Pérdida del Ejercicio		<u>173,31</u>	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>394889,35</u>

Riobamba 31 de Diciembre del 2012

GERENTE

CONTADOR

"AGIP GAS"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Expresado en Dólares USD"\$"

1. Flujo de Efectivo por Actividades Operativas.

Ingresos en efectivo de los clientes.	49719,98
Efectivo pagado a proveedores y empleados.	<u>51390,63</u>
Sueldos	10680,09 -1670,65
Combustibles	2113,22
Impuestos	600,42
Proveedores	37996,90
Efectivo neto por actividades operativas.	

2. Flujo de efectivo por actividades de Inversión

Adquisición de Subsidiarias X.	0
Adquisición de propiedades planta y equipo.	0
Procedente por venta de equipo.	<u>0</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión.	0

3. Flujo de efectivo por Actividades de Financiamiento

Emisión y venta de acciones.	0
Préstamos a largo plazo.	<u>0</u>
Efectivo Neto usado en actividades de financiamiento.	0

4. Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes.	<u>-1670,65</u>
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período.	<u>25554,00</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del período.	<u><u>23883,35</u></u>

Riobamba, 31 de Diciembre del 2012

GERENTE

CONTADOR

g) Discusión:

De acuerdo a los resultados al aplicar los instrumentos de investigación se expone claramente que no existía un sistema contable adecuado en la empresa AGIP GAS como: Inventario de mercadería para poder conocer cuando hacer los respectivos pedidos, la información en el libro diario no estaba registrada cronológicamente ni en forma diaria de esta manera tardaban los reportes.

Con la falta de información oportuna el gerente no puede tomar decisiones porque no dispone de la misma al momento, no existe un registro de todas las actividades como ingreso y egresos de materiales, los prestamos y pagos de sueldos demoran algunos días no se dispone de información exacta de la situación financiera de la empresa.

Con la implantación de un sistema contable la empresa contaría en la actualidad con un sistema completo de registro de los procesos contables, que le van a permitir poseer la información financiera oportuna y actualizada a fin que la Gerencia pueda tomar decisiones adecuadas para optimizar los recursos de la misma.

Se cumplió con los objetivos planteados: diseñando los registros contables que permitan llevar la información de forma adecuada, se elaboró un Plan de Cuenta según las necesidades y actividades de la empresa, se recopiló los documentos que permitió organizar la información y con ello elaborar los Estados Financieros que determinen la situación financiera de la empresa.

h) CONCLUSIONES

- Entre las principales conclusiones se evidencia que la empresa necesita integrar un sistema de contabilidad en red, para que su propietario obtenga la información en el momento que la necesite para una toma de decisiones oportuna en beneficio de su empresa.
- Se desarrollaron registros contables y formatos auxiliares en los que consta la información continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y/o desenvolvimiento de la empresa, con el objeto de llevar todo el movimiento financiero a fin de conocer los resultados de la información cuando se la requiera, economizando tiempo y recursos.
- Se elaboró un Plan de Cuentas adaptado a las necesidades de la empresa, con la flexibilidad para ir incorporando nuevas cuentas, lo que facilita el entendimiento de la información.
- Con la aplicación del Sistema Contable se da cumplimiento a los objetivos desarrollando la práctica contable desde el Estado de situación Inicial, hasta llegar a establecer los Estados Financieros que determinó la Situación económica de la Empresa, la misma que tiene muchos egresos, pese a que logra cubrir los gastos y costos, falta incrementar las ventas y otros productos, por lo que la aplicación de la contabilidad revela que la Empresa debe mejorar en el área de Ventas.

i) RECOMENDACIONES

En base a las conclusiones se realiza las siguientes recomendaciones a fin de contribuir con el desarrollo económico financiero de la empresa.

- Considerar la aplicación de un sistema contable de manera permanente para proporcionar una reseña histórica, actual y proyección futura de la empresa “AGIP GAS”.
- Continuar registrando todo los movimientos que tenga la empresa y seguir con el sistema de cuenta permanente que será una herramienta eficaz para organizar la empresa, los registros de las transacciones que se efectúen deben realizarse en forma diaria, con el fin de garantizar la entrega oportuna de la información en el momento que se la requiera, economizando tiempo y recursos.
- Continuar con la utilización del plan de cuentas para de cierta manera facilitar el registro de operaciones realizadas en el transcurso de la existencia de la empresa.
- Dar la debida relevancia e importancia a la aplicación del sistema contable con el propósito de que les permita tomar las decisiones más correctas para el desarrollo económico y productivo de la empresa.

j. Bibliografía

Libros

- BRAVO, Mercedes, 2011; Contabilidad general, 10ma. Edición. Editorial Escobar impresiones Quito Ecuador.
- NARANJO. S Marcelo, 2007; Contabilidad Comercial y de Servicios, Segunda Edición Don Bosco.
- ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro, 2009; Introducción de la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Editorial Holos, Ecuador.
- ZAPATA, Sánchez Pedro, 2011, Contabilidad General, Primera Edición. Editorial McGraw-Hill, Colombia.

Documentos Electrónicos

- DEFINICIÓN.DE <http://definición/de/plan-de-cuentas/citado> 29/08/13
- <http://Diario Voces.com.pe/web/?p=39903> de julio 15/2011 citado el/01/01/2014.
- Tributos en Ecuador 2012, disponible www.uccsamerica.org/.../Impuestos/Impuestos citado el 25/01/2014.
- [http://www.e-conomic.es /programa/glosario/definición f-factura](http://www.e-conomic.es /programa/glosario/definición-factura) Citado el 22/04/2014.
- <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/nic.htm>. 2012 Citado el 18/05/2014
- <http://es.scribd.com/doc./22873791/PROCESO-CONTABLE>. citado el 28/05/2014
- http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_contabilidad_generalmente_aceptados citado el 26/06/2014
- [http://www.mailxmail.com/curso-conocimientos-basicos-contabilidad /inventario](http://www.mailxmail.com/curso-conocimientos-basicos-contabilidad/inventario) citado el /24/06/2014.

- <http://www.monografias.com/trabajos/pcga/pcga.shtml>.citadocitado el9/07/2014
- <http://www.organizacionempresas.com/contabilidad/definicion-inventario.html> citado el 09/07/2012.
- http://html.rincondelvago.com/contabilidad-en-ecuador_1.html citado el 09/07/2014.
- <http://www.sri.gob.ec/de/174> citado el 10/07/2014

k. ANEXOS

POR VENTA DE LIQUIDO DE GAS

No. 001

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo:	Cilindro de 15kg domestico				Código:					
Unidad:	unidad				Máximo:	2000				
Método:	PROMEDIO				Mínimo:	500				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial							1000	\$ 1,12	\$ 1.120,00
01/10/2012	Carros repart. Fc/9949			\$ -	200	\$ 1,12	\$ 224,00	800	\$ 1,12	\$ 896,00
02/10/2012	Duragas fc/ 1582	500	\$ 1,12	\$ 560,00			\$ -	1300	\$ 1,12	\$ 1.456,00
02/10/2012	Venta 9951			\$ -	2	\$ 1,12	\$ 2,24	1298	\$ 1,12	\$ 1.453,76
02/10/2012	Venta 9952			\$ -	225	\$ 1,12	\$ 252,00	1073	\$ 1,12	\$ 1.201,76
03/10/2012	Venta 9953			\$ -	246	\$ 1,12	\$ 275,52	827	\$ 1,12	\$ 926,24
04/10/2012	Venta 9954			\$ -	153	\$ 1,12	\$ 171,36	674	\$ 1,12	\$ 754,88
05/10/2012	Venta 9956			\$ -	160	\$ 1,12	\$ 179,20	514	\$ 1,12	\$ 575,68
08/10/2012	Venta 9957			\$ -	169	\$ 1,12	\$ 189,28	345	\$ 1,12	\$ 386,40
08/10/2012	Duragas fc/ 1601	1155	\$ 1,12	\$ 1.293,60				1500	\$ 2,12	\$ 3.180,00
09/10/2012	Venta 9958			\$ -	163	\$ 1,12	\$ 182,56	1337	\$ 1,12	\$ 1.497,44
10/10/2012	Venta 9960			\$ -	183	\$ 1,12	\$ 204,96	1154	\$ 1,12	\$ 1.292,48
10/10/2012	Venta 9961			\$ -	5	\$ 1,12	\$ 5,60	1149	\$ 1,12	\$ 1.286,88
11/10/2012	Venta 9963			\$ -	171	\$ 1,12	\$ 191,52	978	\$ 1,12	\$ 1.095,36
11/10/2012	Venta 9964			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	975	\$ 1,12	\$ 1.092,00
11/10/2012	Venta 9965			\$ -	2	\$ 1,12	\$ 2,24	973	\$ 1,12	\$ 1.089,76
12/10/2012	Venta 9967			\$ -	173	\$ 1,12	\$ 193,76	800	\$ 1,12	\$ 896,00
12/10/2012	Venta 9969			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	797	\$ 1,12	\$ 892,64
12/10/2012	Venta 9970			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	794	\$ 1,12	\$ 889,28
15/10/2012	Venta 9971			\$ -	176	\$ 1,12	\$ 197,12	618	\$ 1,12	\$ 692,16
16/10/2012	Venta 9973			\$ -	201	\$ 1,12	\$ 225,12	417	\$ 1,12	\$ 467,04
16/10/2012	Venta 9974			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	414	\$ 1,12	\$ 463,68
17/10/2012	Venta 9975			\$ -	166	\$ 1,12	\$ 185,92	248	\$ 1,12	\$ 277,76
17/10/2012	Duragas fc/ 1601	1200	\$ 1,12	\$ 1.344,00			\$ -	1448	\$ 1,12	\$ 1.621,76
18/10/2012	Venta 9976			\$ -	162	\$ 1,12	\$ 181,44	1286	\$ 1,12	\$ 1.440,32
18/10/2012	Venta 9977			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	1283	\$ 1,12	\$ 1.436,96
19/10/2012	Venta 9978			\$ -	176	\$ 1,12	\$ 197,12	1107	\$ 1,12	\$ 1.239,84
19/10/2012	Venta 9980			\$ -	5	\$ 1,12	\$ 5,60	1102	\$ 1,12	\$ 1.234,24
22/10/2012	Venta 9982			\$ -	181	\$ 1,12	\$ 202,72	921	\$ 1,12	\$ 1.031,52
22/10/2012	Venta 9983			\$ -	6	\$ 1,12	\$ 6,72	915	\$ 1,12	\$ 1.024,80
23/10/2012	Venta 9985			\$ -	222	\$ 1,12	\$ 248,64	693	\$ 1,12	\$ 776,16
23/10/2012	Venta 9986			\$ -	2	\$ 1,12	\$ 2,24	691	\$ 1,12	\$ 773,92
24/10/2012	Venta 9987			\$ -	192	\$ 1,12	\$ 215,04	499	\$ 1,12	\$ 558,88
25/10/2012	Venta 9989			\$ -	182	\$ 1,12	\$ 203,84	317	\$ 1,12	\$ 355,04
25/10/2012	Venta 9990			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	314	\$ 1,12	\$ 351,68
25/10/2012	Venta 9991			\$ -	3	\$ 1,12	\$ 3,36	311	\$ 1,12	\$ 348,32
26/10/2012	Venta 9992			\$ -	214	\$ 1,12	\$ 239,68	97	\$ 1,12	\$ 108,64
26/10/2012	Duragas fc/ 1892	1200	\$ 1,12	\$ 1.344,00		\$ 1,12	\$ -	1297	\$ 1,12	\$ 1.452,64
25/10/2012	PASAN							1297	\$ 1,12	\$ 1.452,64

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo: Cilindro de 15kg domestico		Código:								
Unidad: unidad		Máximo: 1500								
Método: PROMEDIO		Mínimo: 300								
FECHA	DETALLE	ENTRADA S			SALIDA S			EXISTENCIA S		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
26/10/2012	PASAN.....			\$ -			\$ -	1297	\$ 1,12	\$ 1.452,64
29/10/2012	Venta 9993				190	\$ 1,12		1107	\$ 1,12	\$ 1.239,84
30/10/2012	Venta 9996				319	\$ 1,12	\$ 357,28	788	\$ 1,12	\$ 882,56
30/10/2012	Venta 9998				3	\$ 1,12	\$ 3,36	785	\$ 1,12	\$ 879,20
31/10/2012	Venta 9999				246	\$ 1,12	\$ 275,52	539	\$ 1,12	\$ 603,68
31/10/2012	Venta 10000				3	\$ 1,12	\$ 3,36	536	\$ 1,12	\$ 600,32
31/10/2012	Venta 10001				3	\$ 1,12	\$ 3,36	533	\$ 1,12	\$ 596,96
31/10/2012	Duragas fc/ 1935	905	\$ 1,12	\$ 1.013,60			\$ -	1438	\$ 1,12	\$ 1.610,56
31/10/2012	Se da debaja por venta				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1433	\$ 1,12	\$ 1.604,96
01/11/2012	Venta 10010002				264	\$ 1,12	\$ 295,68	1169	\$ 1,12	\$ 1.309,28
01/11/2012	Venta 10010003				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1166	\$ 1,12	\$ 1.305,92
01/11/2012	Venta 10010004				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1163	\$ 1,12	\$ 1.302,56
01/11/2012	Venta 10010005				6	\$ 1,12	\$ 6,72	1157	\$ 1,12	\$ 1.295,84
02/11/2012	Venta 10010006				202	\$ 1,12	\$ 226,24	955	\$ 1,12	\$ 1.069,60
02/11/2012	Venta 10010007				2	\$ 1,12	\$ 2,24	953	\$ 1,12	\$ 1.067,36
05/11/2012	Venta 10010008				305	\$ 1,12	\$ 341,60	648	\$ 1,12	\$ 725,76
06/11/2012	Venta 10010009				274	\$ 1,12	\$ 306,88	374	\$ 1,12	\$ 418,88
06/11/2012	Venta 10010010				6	\$ 1,12	\$ 6,72	368	\$ 1,12	\$ 412,16
06/11/2012	Venta 10010011				5	\$ 1,12	\$ 5,60	363	\$ 1,12	\$ 406,56
06/11/2012	Venta 10010012				3	\$ 1,12	\$ 3,36	360	\$ 1,12	\$ 403,20
06/11/2012	Venta 10010013				6	\$ 1,12	\$ 6,72	354	\$ 1,12	\$ 396,48
07/11/2012	Venta 10010014				3	\$ 1,12	\$ 3,36	351	\$ 1,12	\$ 393,12
07/11/2012	Venta 10010015				273	\$ 1,12	\$ 305,76	78	\$ 1,12	\$ 87,36
07/11/2012	Venta 10010016				3	\$ 1,12		75	\$ 1,12	\$ 84,00
07/11/2012	Duragas fc/ 2010	1356	\$ 1,12	\$ 1.518,72			\$ -	1431	\$ 1,12	\$ 1.602,72
08/11/2012	Venta 10010017				275	\$ 1,12	\$ 308,00	1156	\$ 1,12	\$ 1.294,72
08/11/2012	Venta 10010018				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1151	\$ 1,12	\$ 1.289,12
08/11/2012	Venta 10010019				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1146	\$ 1,12	\$ 1.283,52
08/11/2012	Venta 10010020				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1141	\$ 1,12	\$ 1.277,92
09/11/2012	Venta 10010021				266	\$ 1,12	\$ 297,92	875	\$ 1,12	\$ 980,00
09/11/2012	Venta 10010022				2	\$ 1,12	\$ 2,24	873	\$ 1,12	\$ 977,76
09/11/2012	Venta 10010023				5	\$ 1,12	\$ 5,60	868	\$ 1,12	\$ 972,16
09/11/2012	Venta 10010024				5	\$ 1,12	\$ 5,60	863	\$ 1,12	\$ 966,56
12/11/2012	Venta 10010025				6	\$ 1,12	\$ 6,72	857	\$ 1,12	\$ 959,84
12/11/2012	Venta 10010026				5	\$ 1,12	\$ 5,60	852	\$ 1,12	\$ 954,24
12/11/2012	Venta 10010027				283	\$ 1,12	\$ 316,96	569	\$ 1,12	\$ 637,28
12/11/2012	Venta 10010028				2	\$ 1,12	\$ 2,24	567	\$ 1,12	\$ 635,04
13/11/2012	Venta 10010029				255	\$ 1,12	\$ 285,60	312	\$ 1,12	\$ 349,44
13/11/2012	Venta 10010030				5	\$ 1,12	\$ 5,60	307	\$ 1,12	\$ 343,84
13/11/2012	Venta 10010031				3	\$ 1,12	\$ 3,36	304	\$ 1,12	\$ 340,48
	PASAN.....							304	\$ 1,12	\$ 340,48

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:	Cilindro de 15kg domestico				Código:					
Unidad:	unidad				Máximo:	1500				
Método:	PROMEDIO				Mínimo:	300				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN							304	\$ 1,12	\$ 340,48
14/11/2012	Venta 10010032				237	\$ 1,12	\$ 265,44	67	\$ 1,12	\$ 75,04
14/11/2012	Venta 10010033				3	\$ 1,12	\$ 3,36	64	\$ 1,12	\$ 71,68
14/11/2012	Venta 10010034				6	\$ 1,12	\$ 6,72	58	\$ 1,12	\$ 64,96
15/11/2012	Duragas fc/ 3540	1345	\$ 1,12	\$ 1.506,40				1403	\$ 1,12	\$ 1.571,36
15/11/2012	Venta 10010035				291	\$ 1,12	\$ 325,92	1112	\$ 1,12	\$ 1.245,44
15/11/2012	Venta 10010036				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1109	\$ 1,12	\$ 1.242,08
15/11/2012	Venta 10010037				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1106	\$ 1,12	\$ 1.238,72
16/11/2012	Venta 10010038				261	\$ 1,12	\$ 292,32	845	\$ 1,12	\$ 946,40
16/11/2012	Venta 10010039				2	\$ 1,12	\$ 2,24	843	\$ 1,12	\$ 944,16
16/11/2012	Venta 10010040				6	\$ 1,12	\$ 6,72	837	\$ 1,12	\$ 937,44
19/11/2012	Venta 10010041				275	\$ 1,12	\$ 308,00	562	\$ 1,12	\$ 629,44
19/11/2012	Venta 10010042				3	\$ 1,12	\$ 3,36	559	\$ 1,12	\$ 626,08
19/11/2012	Venta 10010043				6	\$ 1,12	\$ 6,72	553	\$ 1,12	\$ 619,36
19/11/2012	Venta 10010044				5	\$ 1,12	\$ 5,60	548	\$ 1,12	\$ 613,76
20/11/2012	Venta 10010045				277	\$ 1,12	\$ 310,24	271	\$ 1,12	\$ 303,52
20/11/2012	Venta 10010046				3	\$ 1,12	\$ 3,36	268	\$ 1,12	\$ 300,16
21/11/2012	Venta 10010047				242	\$ 1,12	\$ 271,04	26	\$ 1,12	\$ 29,12
21/11/2012	Venta 10010048				3	\$ 1,12	\$ 3,36	23	\$ 1,12	\$ 25,76
21/11/2012	Venta 10010049				6	\$ 1,12	\$ 6,72	17	\$ 1,12	\$ 19,04
22/11/2012	Duragas fc/ 4810	1578	\$ 1,12	\$ 1.767,36				1595	\$ 1,12	\$ 1.786,40
22/11/2012	Venta 10010050				249	\$ 1,12	\$ 278,88	1346	\$ 1,12	\$ 1.507,52
22/11/2012	Venta 10010051				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1343	\$ 1,12	\$ 1.504,16
22/11/2012	Venta 10010052				6	\$ 1,12	\$ 6,72	1337	\$ 1,12	\$ 1.497,44
23/11/2012	Venta 10010053				221	\$ 1,12	\$ 247,52	1116	\$ 1,12	\$ 1.249,92
23/11/2012	Venta 10010054				6	\$ 1,12	\$ 6,72	1110	\$ 1,12	\$ 1.243,20
23/11/2012	Venta 10010055				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1105	\$ 1,12	\$ 1.237,60
26/11/2012	Venta 10010056				169	\$ 1,12	\$ 189,28	936	\$ 1,12	\$ 1.048,32
26/11/2012	Venta 10010057				3	\$ 1,12	\$ 3,36	933	\$ 1,12	\$ 1.044,96
27/11/2012	Venta 10010058				251	\$ 1,12	\$ 281,12	682	\$ 1,12	\$ 763,84
27/11/2012	Venta 10010059				3	\$ 1,12	\$ 3,36	679	\$ 1,12	\$ 760,48
27/11/2012	Venta 10010060				6	\$ 1,12	\$ 6,72	673	\$ 1,12	\$ 753,76
28/11/2012	Venta 10010061				268	\$ 1,12	\$ 300,16	405	\$ 1,12	\$ 453,60
28/11/2012	Venta 10010062				5	\$ 1,12	\$ 5,60	400	\$ 1,12	\$ 448,00
28/11/2012	Venta 10010063				3	\$ 1,12	\$ 3,36	397	\$ 1,12	\$ 444,64
28/11/2012	Venta 10010064				6	\$ 1,12	\$ 6,72	391	\$ 1,12	\$ 437,92
29/11/2012	Venta 10010065				269	\$ 1,12	\$ 301,28	122	\$ 1,12	\$ 136,64
29/11/2012	Venta 10010066				3	\$ 1,12	\$ 3,36	119	\$ 1,12	\$ 133,28
29/11/2012	Venta 10010067				3	\$ 1,12	\$ 3,36	116	\$ 1,12	\$ 129,92
29/11/2012	Venta 10010068				6	\$ 1,12	\$ 6,72	110	\$ 1,12	\$ 123,20
	VIENEN							110	\$ 1,12	\$ 123,20

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo: Cilindro de 15kg domestico		Código:								
Unidad: unidad		Máximo: 1500								
Método: PROMEDIO		Mínimo: 300								
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN							110	\$ 1,12	\$ 123,20
30/11/2012	Duragas fc/ 5755	1335	\$ 1,12	\$ 1.495,20				1445	\$ 1,12	\$ 1.618,40
30/11/2012	Venta 10010069				321	\$ 1,12	\$ 359,52	1124	\$ 1,12	\$ 1.258,88
30/11/2012	Venta 10010070				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1121	\$ 1,12	\$ 1.255,52
30/11/2012	Venta 10010071				5	\$ 1,12	\$ 5,60	1116	\$ 1,12	\$ 1.249,92
30/11/2012	Venta 10010072				2	\$ 1,12	\$ 2,24	1114	\$ 1,12	\$ 1.247,68
30/11/2012	Se da debaja por venta				13	\$ 1,12	\$ 14,56	1101	\$ 1,12	\$ 1.233,12
03/12/2012	Venta 10010073				295	\$ 1,12	\$ 330,40	806	\$ 1,12	\$ 902,72
03/12/2012	Venta 10010074				6	\$ 1,12	\$ 6,72	800	\$ 1,12	\$ 896,00
03/12/2012	Venta 10010075				5	\$ 1,12	\$ 5,60	795	\$ 1,12	\$ 890,40
03/12/2012	Venta 10010076				3	\$ 1,12	\$ 3,36	792	\$ 1,12	\$ 887,04
04/12/2012	Venta 10010077				225	\$ 1,12	\$ 252,00	567	\$ 1,12	\$ 635,04
04/12/2012	Venta 10010078				3	\$ 1,12	\$ 3,36	564	\$ 1,12	\$ 631,68
04/12/2012	Venta 10010079				6	\$ 1,12	\$ 6,72	558	\$ 1,12	\$ 624,96
04/12/2012	Venta 10010080				3	\$ 1,12	\$ 3,36	555	\$ 1,12	\$ 621,60
04/12/2012	Venta 10010081				3	\$ 1,12	\$ 3,36	552	\$ 1,12	\$ 618,24
04/12/2012	Venta 10010082				2	\$ 1,12	\$ 2,24	550	\$ 1,12	\$ 616,00
05/12/2012	Venta 10010083				244	\$ 1,12	\$ 273,28	306	\$ 1,12	\$ 342,72
05/12/2012	Venta 10010084				6	\$ 1,12	\$ 6,72	300	\$ 1,12	\$ 336,00
05/12/2012	Venta 10010085				3	\$ 1,12	\$ 3,36	297	\$ 1,12	\$ 332,64
05/12/2012	Duragas fc/ 6842	1000	\$ 1,12	\$ 1.120,00				1297	\$ 1,12	\$ 1.452,64
06/12/2012	Venta 10010086				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1294	\$ 1,12	\$ 1.449,28
06/12/2012	Venta 10010087				305	\$ 1,12	\$ 341,60	989	\$ 1,12	\$ 1.107,68
07/12/2012	Venta 10010088				306	\$ 1,12	\$ 342,72	683	\$ 1,12	\$ 764,96
07/12/2012	Venta 10010089				2	\$ 1,12	\$ 2,24	681	\$ 1,12	\$ 762,72
07/12/2012	Venta 10010090				5	\$ 1,12	\$ 5,60	676	\$ 1,12	\$ 757,12
07/12/2012	Venta 10010091				5	\$ 1,12	\$ 5,60	671	\$ 1,12	\$ 751,52
07/12/2012	Venta 10010092				5	\$ 1,12	\$ 5,60	666	\$ 1,12	\$ 745,92
10/12/2012	Venta 10010093				3	\$ 1,12	\$ 3,36	663	\$ 1,12	\$ 742,56
10/12/2012	Venta 10010094				314	\$ 1,12	\$ 351,68	349	\$ 1,12	\$ 390,88
10/12/2012	Venta 10010095				6	\$ 1,12	\$ 6,72	343	\$ 1,12	\$ 384,16
10/12/2012	Venta 10010096				6	\$ 1,12	\$ 6,72	337	\$ 1,12	\$ 377,44
10/12/2012	Venta 10010097				5	\$ 1,12	\$ 5,60	332	\$ 1,12	\$ 371,84
11/12/2012	Venta 10010098				290	\$ 1,12	\$ 324,80	42	\$ 1,12	\$ 47,04
11/12/2012	Venta 10010099				3	\$ 1,12	\$ 3,36	39	\$ 1,12	\$ 43,68
11/12/2012	Venta 10010100				3	\$ 1,12	\$ 3,36	36	\$ 1,12	\$ 40,32
12/12/2012	Duragas fc/ 6842	1526	\$ 1,12	\$ 1.709,12				1562	\$ 1,12	\$ 1.749,44
12/12/2012	Venta 10010100				272	\$ 1,12	\$ 304,64	1290	\$ 1,12	\$ 1.444,80
13/12/2012	Venta 10010103				313	\$ 1,12	\$ 350,56	977	\$ 1,12	\$ 1.094,24
13/12/2012	Venta 10010104				2	\$ 1,12	\$ 2,24	975	\$ 1,12	\$ 1.092,00
13/12/2012	Venta 10010105				2	\$ 1,12	\$ 2,24	973	\$ 1,12	\$ 1.089,76
	VIENEN							973	\$ 1,12	\$ 1.089,76

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo: Cilindro de 15kg domestico		Código:								
Unidad: unidad		Máximo: 1500								
Método: PROMEDIO		Mínimo: 300								
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN							973	\$ 1,12	\$ 1.089,76
14/12/2012	Venta 10010106				277	\$ 1,12	\$ 310,24	696	\$ 1,12	\$ 779,52
14/12/2012	Venta 10010107				6	\$ 1,12	\$ 6,72	690	\$ 1,12	\$ 772,80
14/12/2012	Venta 10010108				3	\$ 1,12	\$ 3,36	687	\$ 1,12	\$ 769,44
14/12/2012	Venta 10010109				3	\$ 1,12	\$ 3,36	684	\$ 1,12	\$ 766,08
15/12/2012	Venta 10010110				290	\$ 1,12	\$ 324,80	394	\$ 1,12	\$ 441,28
15/12/2012	Venta 10010111				3	\$ 1,12	\$ 3,36	391	\$ 1,12	\$ 437,92
15/12/2012	Venta 10010112				3	\$ 1,12	\$ 3,36	388	\$ 1,12	\$ 434,56
15/12/2012	Venta 10010113				3	\$ 1,12	\$ 3,36	385	\$ 1,12	\$ 431,20
17/12/2012	Venta 10010114				319	\$ 1,12	\$ 357,28	66	\$ 1,12	\$ 73,92
17/12/2012	Venta 10010115				3	\$ 1,12	\$ 3,36	63	\$ 1,12	\$ 70,56
17/12/2012	Venta 10010116				6	\$ 1,12	\$ 6,72	57	\$ 1,12	\$ 63,84
17/12/2012	Venta 10010117				5	\$ 1,12	\$ 5,60	52	\$ 1,12	\$ 58,24
17/12/2012	Venta 10010118				6	\$ 1,12	\$ 6,72	46	\$ 1,12	\$ 51,52
18/12/2012	Duragas fc/ 9971	1550	\$ 1,12	\$ 1.736,00				1596	\$ 1,12	\$ 1.787,52
18/12/2012	Venta 10010120				308	\$ 1,12	\$ 344,96	1288	\$ 1,12	\$ 1.479,52
18/12/2012	Venta 10010121				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1285	\$ 1,12	\$ 1.439,20
18/12/2012	Venta 10010122				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1282	\$ 1,12	\$ 1.435,84
19/12/2012	Venta 10010123				336	\$ 1,12	\$ 376,32	946	\$ 1,12	\$ 1.059,52
19/12/2012	Venta 10010124				3	\$ 1,12	\$ 3,36	943	\$ 1,12	\$ 1.056,16
19/12/2012	Venta 10010125				6	\$ 1,12	\$ 6,72	937	\$ 1,12	\$ 1.049,44
19/12/2012	Venta 10010126				3	\$ 1,12	\$ 3,36	934	\$ 1,12	\$ 1.046,08
20/12/2012	Venta 10010127				348	\$ 1,12	\$ 389,76	586	\$ 1,12	\$ 656,32
20/12/2012	Venta 10010128				3	\$ 1,12	\$ 3,36	583	\$ 1,12	\$ 652,96
20/12/2012	Venta 10010129				3	\$ 1,12	\$ 3,36	580	\$ 1,12	\$ 649,60
20/12/2012	Venta 10010130				3	\$ 1,12	\$ 3,36	577	\$ 1,12	\$ 646,24
21/12/2012	Venta 10010131				372	\$ 1,12	\$ 416,64	205	\$ 1,12	\$ 229,60
21/12/2012	Venta 10010132				3	\$ 1,12	\$ 3,36	202	\$ 1,12	\$ 226,24
21/12/2012	Venta 10010133				3	\$ 1,12	\$ 3,36	199	\$ 1,12	\$ 222,88
21/12/2012	Venta 10010134				6	\$ 1,12	\$ 6,72	193	\$ 1,12	\$ 216,16
21/12/2012	Venta 10010135				5	\$ 1,12	\$ 5,60	188	\$ 1,12	\$ 210,56
21/12/2012	Venta 10010137				6	\$ 1,12	\$ 6,72	182	\$ 1,12	\$ 203,84
22/12/2012	Duragas fc/ 10689	1454	\$ 1,12	\$ 1.628,48				1636	\$ 1,12	\$ 1.832,32
22/12/2012	Venta 10010138				351	\$ 1,12	\$ 393,12	1285	\$ 1,12	\$ 1.439,20
22/12/2012	Venta 10010139				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1282	\$ 1,12	\$ 1.435,84
22/12/2012	Venta 10010140				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1279	\$ 1,12	\$ 1.432,48
22/12/2012	Venta 10010141				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1276	\$ 1,12	\$ 1.429,12
24/12/2012	Venta 10010142				468	\$ 1,12	\$ 524,16	808	\$ 1,12	\$ 904,96
24/12/2012	Venta 10010143				3	\$ 1,12	\$ 3,36	805	\$ 1,12	\$ 901,60
24/12/2012	Venta 10010144				3	\$ 1,12	\$ 3,36	802	\$ 1,12	\$ 898,24
	PASAN							802	\$ 1,12	\$ 898,24

POR VENTA DE LIQUIDO DE GAS

No. 006

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 15kg domestico				Código:				
Unidad:		unidad				Máximo:		1500		
Método:		PROMEDIO				Mínimo:		300		
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN							802	\$ 1,12	\$ 898,24
24/12/2012	Venta 10010145				3	\$ 1,12	\$ 3,36	799	\$ 1,12	\$ 894,88
25/12/2012	Venta 10010146				430	\$ 1,12	\$ 481,60	369	\$ 1,12	\$ 413,28
25/12/2012	Venta 10010147				6	\$ 1,12	\$ 6,72	363	\$ 1,12	\$ 406,56
25/12/2012	Venta 10010148				5	\$ 1,12	\$ 5,60	358	\$ 1,12	\$ 400,96
26/12/2012	Venta 10010150				351	\$ 1,12	\$ 393,12	7	\$ 1,12	\$ 7,84
26/12/2012	Venta 10010151				3	\$ 1,12	\$ 3,36	4	\$ 1,12	\$ 4,48
27/12/2012	Duragas fc/ 10985	1574	\$ 1,12	\$ 1.762,88				1578	\$ 1,12	\$ 1.767,36
27/12/2012	Venta 10010152				296	\$ 1,12	\$ 331,52	1282	\$ 1,12	\$ 1.435,84
27/12/2012	Venta 10010153				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1279	\$ 1,12	\$ 1.432,48
27/12/2012	Venta 10010154				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1276	\$ 1,12	\$ 1.429,12
27/12/2012	Venta 10010155				3	\$ 1,12	\$ 3,36	1273	\$ 1,12	\$ 1.425,76
28/12/2012	Venta 10010156				348	\$ 1,12	\$ 389,76	925	\$ 1,12	\$ 1.036,00
28/12/2012	Venta 10010157				3	\$ 1,12	\$ 3,36	922	\$ 1,12	\$ 1.032,64
29/12/2012	Venta 10010158				348	\$ 1,12	\$ 389,76	574	\$ 1,12	\$ 642,88
29/12/2012	Venta 10010159				1	\$ 1,12	\$ 1,12	573	\$ 1,12	\$ 641,76
29/12/2012	Venta 10010160				6	\$ 1,12	\$ 6,72	567	\$ 1,12	\$ 635,04
31/12/2012	Venta 10010162				350	\$ 1,12	\$ 392,00	217	\$ 1,12	\$ 243,04
31/12/2012	Venta 10010163				6	\$ 1,12	\$ 6,72	211	\$ 1,12	\$ 236,32
31/12/2012	Venta 10010164				5	\$ 1,12	\$ 5,60	206	\$ 1,12	\$ 230,72
31/12/2012	Venta 10010165				3	\$ 1,12	\$ 3,36	203	\$ 1,12	\$ 227,36
31/12/2012	Venta 10010166				3	\$ 1,12	\$ 3,36	200	\$ 1,12	\$ 224,00
31/12/2012	De baja por venta				34	\$ 1,12	\$ 38,08	166	\$ 1,12	\$ 185,92
31/12/2012	Duragas con F#12581	1072	\$ 1,12	\$ 1.200,64				1238	\$ 1,12	\$ 1.386,56
	SUMAN							1238	\$ 2,12	\$ 2.624,56

POR VENTA DE LIQUIDO DE GAS

No. 007

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 45kg Industrial				Código:				
Unidad:		unidad				Máximo:		40		
Método:		PROMEDIO				Mínimo:		10		
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial							40	\$ 5,75	\$ 230,00
	SUMAN							40	\$ 5,75	\$ 230,00

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:	Cilindro de 45 kg comercial				Código:					
Unidad:	unidad				Máximo:	500				
Método:	PROMEDIO				Mínimo:	200				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		V.UNIT	V. TOTAL		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial		\$ -					400	\$ 5,60	\$ 2.240,00
01/10/2012	Venta fc/ 9950				15	\$ 5,60	\$ 84,00	385	\$ 5,60	\$ 2.156,00
02/10/2012	Duragas fc/ 1582	100	\$ 5,60	\$ 560,00			\$ -	485	\$ 5,60	\$ 2.716,00
02/10/2012	Venta 9951				3	\$ 5,60	\$ 16,80	482	\$ 5,60	\$ 2.699,20
04/10/2012	Venta 9955				10	\$ 5,60	\$ 56,00	472	\$ 5,60	\$ 2.643,20
09/10/2012	Venta 9959				15	\$ 5,60	\$ 84,00	457	\$ 5,60	\$ 2.559,20
10/10/2012	Venta 9961				6	\$ 5,60	\$ 33,60	451	\$ 5,60	\$ 2.525,60
10/10/2012	Venta 9962				6	\$ 5,60	\$ 33,60	445	\$ 5,60	\$ 2.492,00
11/10/2012	Venta 9964				5	\$ 5,60	\$ 28,00	440	\$ 5,60	\$ 2.464,00
11/10/2012	Venta 9966				5	\$ 5,60	\$ 28,00	435	\$ 5,60	\$ 2.436,00
12/10/2012	Venta 9968				10	\$ 5,60	\$ 56,00	425	\$ 5,60	\$ 2.380,00
15/10/2012	Venta 9972				15	\$ 5,60	\$ 84,00	410	\$ 5,60	\$ 2.296,00
16/10/2012	Venta 9973				2	\$ 5,60	\$ 11,20	408	\$ 5,60	\$ 2.284,80
17/10/2012	Duragas fc/ 1601	50	\$ 5,60	\$ 280,00			\$ -	408	\$ 5,60	\$ 2.284,80
18/10/2012	Venta 9977				5	\$ 5,60	\$ 28,00	403	\$ 5,60	\$ 2.256,80
19/10/2012	Venta 9979				10	\$ 5,60	\$ 56,00	393	\$ 5,60	\$ 2.200,80
19/10/2012	Venta 9980				6	\$ 5,60	\$ 33,60	387	\$ 5,60	\$ 2.167,20
19/10/2012	Venta 9981				6	\$ 5,60	\$ 33,60	381	\$ 5,60	\$ 2.133,60
22/10/2012	Venta 9984				15	\$ 5,60	\$ 84,00	366	\$ 5,60	\$ 2.049,60
23/10/2012	Venta 9986				5	\$ 5,60	\$ 28,00	361	\$ 5,60	\$ 2.021,60
24/10/2012	Venta 9988				6	\$ 5,60	\$ 33,60	355	\$ 5,60	\$ 1.988,00
25/10/2012	Venta 9990				5	\$ 5,60	\$ 28,00	350	\$ 5,60	\$ 1.960,00
25/10/2012	Venta 9991				6	\$ 5,60	\$ 33,60	375	\$ 5,60	\$ 2.100,00
29/10/2012	Venta 9994				15	\$ 5,60	\$ 84,00	360	\$ 5,60	\$ 2.016,00
29/10/2012	Venta 9995				6	\$ 5,60	\$ 33,60	354	\$ 5,60	\$ 1.982,40
30/10/2012	Venta 9997				10	\$ 5,60	\$ 56,00	344	\$ 5,60	\$ 1.926,40
31/10/2012	Venta 10000				5	\$ 5,60	\$ 28,00	339	\$ 5,60	\$ 1.898,40
31/10/2012	Venta 10001				6	\$ 5,60	\$ 33,60	333	\$ 5,60	\$ 1.864,80
31/10/2012	Duragas fc/ 1685	40	\$ 5,60	\$ 224,00				373	\$ 5,60	\$ 2.088,80
01/11/2012	Venta 10010005				5	\$ 5,60	\$ 28,00	368	\$ 5,60	\$ 2.060,80
06/11/2012	Venta 10010010				10	\$ 5,60	\$ 56,00	358	\$ 5,60	\$ 2.004,80
06/11/2012	Venta 10010011				15	\$ 5,60	\$ 84,00	343	\$ 5,60	\$ 1.920,80
06/11/2012	Venta 10010012				6	\$ 5,60	\$ 33,60	337	\$ 5,60	\$ 1.887,20
07/11/2012	Venta 10010014				5	\$ 5,60	\$ 28,00	332	\$ 5,60	\$ 1.859,20
12/11/2012	Venta 10010025				10	\$ 5,60	\$ 56,00	322	\$ 5,60	\$ 1.803,20
12/11/2012	Venta 10010026				15	\$ 5,60	\$ 84,00	307	\$ 5,60	\$ 1.719,20
12/11/2012	Venta 10010028				5	\$ 5,60	\$ 28,00	302	\$ 5,60	\$ 1.691,20
13/11/2012	Venta 10010030				5	\$ 5,60	\$ 28,00	297	\$ 5,60	\$ 1.663,20
	PASAN							297	\$ 5,60	\$ 1.663,20

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:	Cilindro de 45 kg comercial				Código:					
Unidad:	unidad				Máximo:	500				
Método:	PROMEDIO				Mínimo:	200				
FECHA	DETALLE	ENTRADA S			SALIDA S			EXISTENCIA S		
			V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN						\$ -	297	\$ 5,60	\$ 1.663,20
13/11/2012	Venta 10010031				6	\$ 5,60	\$ 33,60	291	\$ 5,60	\$ 1.629,60
14/11/2012	Venta 10010034				5	\$ 5,60	\$ 28,00	286	\$ 5,60	\$ 1.601,60
16/11/2012	Venta 10010040				5	\$ 5,60	\$ 28,00	281	\$ 5,60	\$ 1.573,60
19/11/2012	Venta 10010042				5	\$ 5,60	\$ 28,00	276	\$ 5,60	\$ 1.545,60
19/11/2012	Venta 10010043				10	\$ 5,60	\$ 56,00	266	\$ 5,60	\$ 1.489,60
19/11/2012	Venta 10010044				15	\$ 5,60	\$ 84,00	251	\$ 5,60	\$ 1.405,60
20/11/2012	Venta 10010046				6	\$ 5,60	\$ 33,60	245	\$ 5,60	\$ 1.372,00
23/11/2012	Venta 10010054				10	\$ 5,60	\$ 56,00	235	\$ 5,60	\$ 1.316,00
23/11/2012	Venta 10010055				15	\$ 5,60	\$ 84,00	220	\$ 5,60	\$ 1.232,00
26/11/2012	Venta 10010057				5	\$ 5,60	\$ 28,00	215	\$ 5,60	\$ 1.204,00
27/11/2012	Venta 10010059				6	\$ 5,60	\$ 33,60	209	\$ 5,60	\$ 1.170,40
27/11/2012	Venta 10010060				5	\$ 5,60	\$ 28,00	204	\$ 5,60	\$ 1.142,40
28/11/2012	Venta 10010062				15	\$ 5,60	\$ 84,00	189	\$ 5,60	\$ 1.058,40
29/11/2012	Venta 10010068				10	\$ 5,60	\$ 56,00	179	\$ 5,60	\$ 1.002,40
30/11/2012	Venta 10010070				5	\$ 5,60	\$ 28,00	174	\$ 5,60	\$ 974,40
30/11/2012	Venta 10010071				15	\$ 5,60	\$ 84,00	159	\$ 5,60	\$ 890,40
30/11/2012	Venta 10010072				5	\$ 5,60	\$ 28,00	154	\$ 5,60	\$ 862,40
03/12/2012	Venta 10010074				10	\$ 5,60	\$ 56,00	144	\$ 5,60	\$ 806,40
03/12/2012	Venta 10010075				15	\$ 5,60	\$ 84,00	129	\$ 5,60	\$ 722,40
03/12/2012	Venta 10010076				6	\$ 5,60	\$ 33,60	123	\$ 5,60	\$ 688,80
05/12/2012	Duragas fc/ 6842	79	\$ 5,60	\$ 442,40			\$ -	202	\$ 5,60	\$ 1.131,20
05/12/2012	Venta 10010084				5	\$ 5,60	\$ 28,00	197	\$ 5,60	\$ 1.103,20
06/12/2012	Venta 10010086				5	\$ 5,60	\$ 28,00	192	\$ 5,60	\$ 1.075,20
10/12/2012	Venta 10010093				6	\$ 5,60	\$ 33,60	186	\$ 5,60	\$ 1.041,60
10/12/2012	Venta 10010095				10	\$ 5,60	\$ 56,00	176	\$ 5,60	\$ 985,60
10/12/2012	Venta 10010096				7	\$ 5,60	\$ 39,20	169	\$ 5,60	\$ 946,40
10/12/2012	Venta 10010097				15	\$ 5,60	\$ 84,00	154	\$ 5,60	\$ 862,40
11/12/2012	Venta 10010099				5	\$ 5,60	\$ 28,00	149	\$ 5,60	\$ 834,40
12/12/2012	Venta 10010102				6	\$ 5,60	\$ 33,60	143	\$ 5,60	\$ 800,80
13/12/2012	Venta 10010104				5	\$ 5,60	\$ 28,00	138	\$ 5,60	\$ 772,80
14/12/2012	Venta 10010107				5	\$ 5,60	\$ 28,00	133	\$ 5,60	\$ 744,80
17/12/2012	Venta 10010115				6	\$ 5,60	\$ 33,60	127	\$ 5,60	\$ 711,20
17/12/2012	Venta 10010116				10	\$ 5,60	\$ 56,00	117	\$ 5,60	\$ 655,20
17/12/2012	Venta 10010117				15	\$ 5,60	\$ 84,00	102	\$ 5,60	\$ 571,20
17/12/2012	Venta 10010118				7	\$ 5,60	\$ 39,20	95	\$ 5,60	\$ 532,00
17/12/2012	Venta 10010119				6	\$ 5,60	\$ 33,60	89	\$ 5,60	\$ 498,40
18/12/2012	Venta 10010121				5			84	\$ 5,60	\$ 470,40
18/12/2012	Duragas fc/ 9971	207	\$ 5,60	\$ 1.159,20		\$ 5,60	\$ -	291	\$ 5,60	\$ 1.629,60
20/12/2012	Venta 10010128				5		\$ -	286	\$ 5,60	\$ 1.601,60
	PASAN							286	\$ 5,60	\$ 1.601,60

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 45 kg comercial				Código:				
Unidad:		unidad				Máximo:		500		
Método:		PROMEDIO				Mínimo:		200		
FECHA	DETALLE	ENTRADA S			SALIDA S			EXISTENCIA S		
			V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
	VIENEN							286	\$ 5,60	\$ 1.601,60
21/12/2012	Venta 10010132				6	\$ 5,60	\$ 33,60	280	\$ 5,60	\$ 1.568,00
21/12/2012	Venta 10010134				10	\$ 5,60	\$ 56,00	270	\$ 5,60	\$ 1.512,00
21/12/2012	Venta 10010135				15	\$ 5,60	\$ 84,00	255	\$ 5,60	\$ 1.428,00
21/12/2012	Venta 10010136				6	\$ 5,60	\$ 33,60	249	\$ 5,60	\$ 1.394,40
21/12/2012	Venta 10010137				5	\$ 5,60	\$ 28,00	244	\$ 5,60	\$ 1.366,40
24/12/2012	Venta 10010143				6	\$ 5,60	\$ 33,60	238	\$ 5,60	\$ 1.332,80
24/12/2012	Venta 10010144				5	\$ 5,60	\$ 28,00	233	\$ 5,60	\$ 1.304,80
25/12/2012	Venta 10010147				10	\$ 5,60	\$ 56,00	223	\$ 5,60	\$ 1.248,80
25/12/2012	Venta 10010148				15	\$ 5,60	\$ 84,00	208	\$ 5,60	\$ 1.164,80
25/12/2012	Venta 10010149				6	\$ 5,60	\$ 33,60	202	\$ 5,60	\$ 1.131,20
27/12/2012	Venta 10010153				5	\$ 5,60	\$ 28,00	197	\$ 5,60	\$ 1.103,20
28/12/2012	Venta 10010157				6	\$ 5,60	\$ 33,60	191	\$ 5,60	\$ 1.069,60
29/12/2012	Venta 10010160				7	\$ 5,60	\$ 39,20	184	\$ 5,60	\$ 1.030,40
29/12/2012	Venta 10010161				6	\$ 5,60	\$ 33,60	178	\$ 5,60	\$ 996,80
31/12/2012	Venta 10010163				10	\$ 5,60	\$ 56,00	168	\$ 5,60	\$ 940,80
31/12/2012	Venta 10010164				15	\$ 5,60	\$ 84,00	153	\$ 5,60	\$ 856,80
31/12/2012	Venta 10010165				5	\$ 5,60	\$ 28,00	148	\$ 5,60	\$ 828,80
31/12/2012	Venta 10010166				6	\$ 5,60	\$ 33,60	142	\$ 5,60	\$ 795,20
	SUMAN							142	\$ 5,60	\$ 795,20

"AGIP GAS" TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 15 kg				Código:				
Unidad:		unidad				Máximo:				
Método:		PROMEDIO				Mínimo:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA S			SALIDA S			EXISTENCIA S		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial							1000	\$ 35,00	\$ 35.000,00
02/10/2012	Duragas fc/ 1582	500	\$ 35,00	\$ 17.500,00				1500	\$ 35,00	\$ 52.500,00
11/10/2012	Venta 9966			\$ -	2	\$ 35,00	\$ 70,00	1498	\$ 35,00	\$ 52.430,00
30/10/2012	Venta 9998				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1495	\$ 35,00	\$ 52.325,00
31/10/2012	Duragas fc/ 1935	110	\$ 35,00	\$ 3.850,00				1605	\$ 35,00	\$ 56.175,00
02/11/2012	Venta 10001007			\$ -	2	\$ 35,00	\$ 70,00	1603	\$ 35,00	\$ 56.105,00
07/11/2012	Venta 10001016			\$ -	3	\$ 35,00	\$ 105,00	1600	\$ 35,00	\$ 56.000,00
14/11/2012	Venta 10001033			\$ -	3	\$ 35,00	\$ 105,00	1597	\$ 35,00	\$ 55.895,00
09/11/2012	Venta 10010022				2	\$ 35,00	\$ 70,00	1595	\$ 35,00	\$ 55.825,00
16/11/2012	Venta 10001039				2	\$ 35,00	\$ 70,00	1593	\$ 35,00	\$ 55.755,00
29/11/2012	Venta 10001066				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1590	\$ 35,00	\$ 55.650,00
04/12/2012	Venta 10001082				2	\$ 35,00	\$ 70,00	1588	\$ 35,00	\$ 55.580,00
05/12/2012	Venta 10001085				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1585	\$ 35,00	\$ 55.475,00
05/12/2012	Duragas fc/ 6842	199	\$ 35,00	\$ 6.965,00			\$ -	1784	\$ 35,00	\$ 62.440,00
07/12/2012	Venta 10001089				2	\$ 35,00	\$ 70,00	1782	\$ 35,00	\$ 62.370,00
11/12/2012	Venta 10001100				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1779	\$ 35,00	\$ 62.265,00
13/12/2012	Venta 10001105				2	\$ 35,00	\$ 70,00	1777	\$ 35,00	\$ 62.195,00
14/12/2012	Venta 10010108				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1774	\$ 35,00	\$ 62.090,00
14/12/2012	Venta 10010109				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1771	\$ 35,00	\$ 61.985,00
15/12/2012	Venta 10010113				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1768	\$ 35,00	\$ 61.880,00
18/12/2012	Venta 10010122				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1765	\$ 35,00	\$ 61.775,00
19/12/2012	Venta 10010126				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1762	\$ 35,00	\$ 61.670,00
22/12/2012	Venta 10010141				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1759	\$ 35,00	\$ 61.565,00
24/12/2012	Venta 10010145				3	\$ 35,00	\$ 105,00	1756	\$ 35,00	\$ 61.460,00
29/12/2012	Venta 10010159				1	\$ 35,00	\$ 35,00	1755	\$ 35,00	\$ 61.425,00
	SUMAN							1755	\$ 35,00	\$ 61.425,00

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 45Kg comercial				Código:				
Unidad:		Unidad				Máximo:		400		
Método:		Fifo				Mínimo:		100		
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial							400	\$ 93,75	\$ 37.500,00
02/10/2012	Duragas fc/ 1582	100	\$ 93,75	\$ 9.375,00				500	\$ 93,75	\$ 46.875,00
	SUMAN							500	\$ 93,75	\$ 46.875,00

"AGIP GAS"										
TARJETA KARDEX										
Artículo:		Cilindro de 45kg Industrial				Código:				
Unidad:		unidad				Máximo:		40		
Método:		Fifo				Mínimo:		10		
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL	CANT	V.UNIT	V. TOTAL
01/10/2012	Inv. Inicial							40	\$ 95,25	\$ 3.809,80
	SUMAN							40	\$ 95,25	\$ 3.809,80

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
01 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 001

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANS.	VALOR TOTAL	A.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
01/10/2012	001-0010009949	CARROS	357,14	42,86	100,00	500,00			500,00
01/10/2012	001-0010009950	BRIGADA	87,05	10,45	15,00	112,50	0,87	3,14	108,49

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
2 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 002

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
02/10/2012	001-0010009951	MA. QUINGUE	20,98	2,52	4,00	27,50			27,50
02/10/2012	001-0010009952	CARROS	401,79	48,21	112,50	562,50			562,50

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 3 DE OCTUBRE DEL 2012 "Expresado en Dolares \$"									
									Folio No. 003
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
03/10/2012	001-0010009953	CARROS	439,29	52,71	123,00	615,00			615,00

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 4 DE OCTUBRE DEL 2012 "Expresado en Dolares \$"									
									Folio No. 004
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
04/10/2012	001-0010009954	CARROS	273,21	32,79	76,50	382,50			382,50
04/10/2012	001-0010009955	IESS	58,04	6,96	10,00	75,00	0,58	2,09	72,33

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
5 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 005

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
05/10/2012	001-0010009956	CARROS	285,71	34,29	80,00	400,00			400,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
8 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 006

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
08/10/2012	001-0010009957	CARROS	301,79	36,21	84,50	422,50			422,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
9 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 007

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
09/10/2012	001-0010009958	CARROS	291,07	34,93	81,50	407,50			407,50
09/10/2012	001-0010009959	BRIGADA	87,05	10,45	15,00	112,50	0,87	3,14	108,49

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
10 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 008

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
10/10/2012	001-0010009960	CARROS	326,79	39,21	91,50	457,50			457,50
10/10/2012	001-0010009961	CHAN YANG	43,75	5,25	8,50	57,50			57,50
10/10/2012	001-0010009962	GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
11 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 009

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
11/10/2012	001-0010009963	CARROS	305,36	36,64	85,50	427,50			427,50
11/10/2012	001-0010009964	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
11/10/2012	001-0010009965	JONY	98,21	11,79		110,00			110,00
11/10/2012	001-0010009966	P. VIENESA	29,02	3,48	5,00	37,50	0,29	1,05	36,16

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
12 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 010

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
12/10/2012	001-0010009967	CARROS	308,93	37,07	86,50	432,50			432,50
12/10/2012	001-0010009968	IESS	58,04	6,96	10,00	75,00	0,58	2,09	72,33
12/10/2012	001-0010009969	PAUL FIERRO	5,36	0,64		6,00			6,00
12/10/2012	001-0010009970	MARTHA ORNA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
15 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 011

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
15/10/2012	001-0010009971	CARROS	314,29	37,71	88,00	440,00			440,00
15/10/2012	001-0010009972	BRIGADA	87,05	10,45	15,00	112,50	0,87	3,14	108,49

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
16 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 012

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
16/10/2012	001-0010009973	CARROS	358,93	43,07	100,50	502,50			502,50
16/10/2012	001-0010009974	P. DULCINEA	157,59	18,91	3,50	180,00			180,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
17 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 013

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
17/10/2012	001-0010009975	CARROS	296,43	35,57	83,00	415,00			415,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
18 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 014

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
18/10/2012	001-0010009976	CARROS	289,29	34,71	81,00	405,00			405,00
18/10/2012	001-0010009977	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
19 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 015

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
19/10/2012	001-0010009978	CARROS	314,29	37,71	88,00	440,00			440,00
19/10/2012	001-0010009979	IESS	58,04	6,96	10,00	75,00	0,58	2,09	72,33
19/10/2012	001-0010009980	CHAN YANG	43,75	5,25	8,50	57,50			57,50
19/10/2012	001-0010009981	GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
22 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 016

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
22/10/2012	001-0010009982	CARROS	323,21	38,79	90,50	452,50			452,50
22/10/2012	001-0010009983	CHINA	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00
22/10/2012	001-0010009984	BRIGADA	87,05	10,45	15,00	112,50	0,87	3,13	108,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
23 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 017

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
23/10/2012	001-0010009985	CARROS	396,43	47,57	111,00	555,00			555,00
23/10/2012	001-0010009986	MARIA QUINGUE	32,59	3,91	6,00	42,50			42,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
24 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 018

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
24/10/2012	001-0010009987	CARROS	342,86	41,14	96,00	480,00			480,00
24/10/2012	001-0010009988	GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
25 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 019

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
25/10/2012	001-0010009989	CARROS	325,00	39,00	91,00	455,00			455,00
25/10/2012	001-0010009990	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
25/10/2012	001-0010009991	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
26 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 020

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
26/10/2012	001-0010009992	CARROS	382,14	45,86	107,00				535,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
29 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 021

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
29/10/2012	001-0010009993	CARROS	339,29	40,71	95,00	475,00			475,00
29/10/2012	001-0010009994	BRIGADA	87,05	10,45	15,00	112,50	0,87	3,13	108,50
29/10/2012	001-0010009995	GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
30 DE OCTUBRE DEL 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 022

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
30/10/2012	001-0010009996	CARROS	569,64	68,36	159,50	797,50			797,50
30/10/2012	001-0010009997	IESS	58,04	6,96	10,00	75,00	0,58	2,09	72,33
30/10/2012	001-0010009998	XAVIER SALGUERO	147,32	17,68		165,00			165,00

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 31 DE OCTUBRE DEL 2012 "Expresado en Dolares \$"									
Folio No. 023									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
31/10/2012	001-0010009999	CARROS	439,29	52,71	123,00	615,00			615,00
31/10/2012	001-0010010000	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
31/10/2012	001-0010010001	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 01 de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
Folio No. 024									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
01/11/2012	001-0010010002	CARROS	471,43	56,57	132,00	660,00			660,00
01/11/2012	001-0010010003	MANUEL SANAGUANO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
01/11/2012	001-0010010004	PATRICIA GRIJALBA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
01/11/2012	001-0010010005	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
02 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 025

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
02/11/2012	001-0010010006	CARROS	360,71	43,29	101,00	505,00			505,00
02/11/2012	001-0010010007	PAMELA VARGAS	98,21	11,79		110,00			110,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
05 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 026

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
05/11/2012	001-0010010008	CARROS	544,64	65,36	152,50	762,50			762,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
06 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 027

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
06/11/2012	001-0010010009	CARROS	489,29	58,71	137,00	685,00			685,00
06/11/2012	001-0010010010	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
06/11/2012	001-0010010011	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
06/11/2012	001-0010010012	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
06/11/2012	001-0010010013	MARIA CARRILLO	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
07 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 028

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
07/11/2012	001-0010010014	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
07/11/2012	001-0010010015	CARROS	487,50	58,50	136,50	682,50			682,50
07/11/2012	001-0010010016	FAUSTO SALAZAR	147,32	17,68		165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
08 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 029

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
08/11/2012	001-0010010017	CARROS	491,07	58,93	137,50	687,50			687,50
08/11/2012	001-0010010018	CARLOS TORRES	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50
08/11/2012	001-0010010019	SANDRA LÓPEZ	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50
08/11/2012	001-0010010020	CARMEN PORTILLO	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
09 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 030

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
09/11/2012	001-0010010021	CARROS	475,00	57,00	133,00	665,00			665,00
09/11/2012	001-0010010022	XAVIER TENELEMA	98,21	11,79		110,00			110,00
09/11/2012	001-0010010023	PEDRO CAZA	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50
09/11/2012	001-0010010024	CAMILO PUENTES	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
12 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 031

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
12/11/2012	001-0010010025	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
12/11/2012	001-0010010026	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
12/11/2012	001-0010010027	CARROS	505,36	60,64	141,50	707,50			707,50
12/11/2012	001-0010010028	MARIA QUINGUE	32,59	3,91	6,00	42,50			42,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
13 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 032

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
13/11/2012	001-0010010029	CARROS	455,36	54,64	127,50	637,50			637,50
13/11/2012	001-0010010030	R.BONY	34,37	4,13	7,50	46,00	0,34	1,24	44,42
13/11/2012	001-0010010031	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
14 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 033

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
14/11/2012	001-0010010032	CARROS	423,21	50,79	118,50	592,50			592,50
14/11/2012	001-0010010033	PATRICIO ZAMORA	147,32	17,68		165,00			165,00
14/11/2012	001-0010010034	R. LENTEJITAS	39,73	4,77	8,00	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
15 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 034

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
15/11/2012	001-0010010035	CARROS	519,64	62,36	145,50	727,50			727,50
15/11/2012	001-0010010036	PAUL FIERRO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
15/11/2012	001-0010010037	MARTHA ORNA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 16 de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
									Folio No. 035
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
16/11/2012	001-0010010038	CARROS	466,07	55,93	130,50	652,50			652,50
16/11/2012	001-0010010039	FRANCISCO JACOME	98,21	11,79		110,00			110,00
16/11/2012	001-0010010040	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 19 de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
									Folio No. 036
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
19/11/2012	001-0010010041	CARROS	491,07	58,93	137,50	687,50			687,50
19/11/2012	001-0010010042	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
19/11/2012	001-0010010043	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
19/11/2012	001-0010010044	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
20 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 037

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
20/11/2012	001-0010010045	CARROS	494,64	59,36	138,50	692,50			692,50
20/11/2012	001-0010010046	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
21 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 038

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
21/11/2012	001-0010010047	CARROS	432,14	51,86	121,00	605,00			605,00
21/11/2012	001-0010010048	SANDRA SALGUERO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
21/11/2012	001-0010010049	MARIA CARRILLO	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
22 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 039

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
22/11/2012	001-0010010050	CARROS	444,64	53,36	124,50	622,50			622,50
22/11/2012	001-0010010051	MARTHA PEREZ	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
22/11/2012	001-0010010052	EULALIA SALAZAR	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
23 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
23/11/2012	001-0010010053	CARROS	394,64	47,36	110,50	552,50			552,50
23/11/2012	001-0010010054	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
23/11/2012	001-0010010055	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
26 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 040

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
26/11/2012	001-0010010056	CARROS	301,79	36,21	84,50	422,50			422,50
26/11/2012	001-0010010057	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
27 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 041

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
27/11/2012	001-0010010058	CARROS	448,21	53,79	125,50	627,50			627,50
27/11/2012	001-0010010059	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
27/11/2012	001-0010010060	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
28 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 042

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
28/11/2012	001-0010010061	CARROS	478,57	57,43	134,00	670,00			670,00
28/11/2012	001-0010010062	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
28/11/2012	001-0010010063	EFRAIN OLEAS	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
28/11/2012	001-0010010064	MARISOL MACHUCA	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
29 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 043

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
29/11/2012	001-0010010065	CARROS	480,36	57,64	134,50	672,50			672,50
29/11/2012	001-0010010066	FABIAN HUILCA	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00
29/11/2012	001-0010010067	XAVIER SALGUERO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
29/11/2012	001-0010010068	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
30 de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 044

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
30/11/2012	001-0010010069	CARROS	573,21	68,79	160,50	802,50			802,50
30/11/2012	001-0010010070	R.BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
30/11/2012	001-0010010071	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
30/11/2012	001-0010010072	MARIA QUINGUE	32,59	3,91	6,00	42,50			42,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
03 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 045

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
03/12/2012	001-0010010073	CARROS	526,79	63,21	147,50	737,50			737,50
03/12/2012	001-0010010074	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
03/12/2012	001-0010010075	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
03/12/2012	001-0010010076	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
04 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 046

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
04/12/2012	001-0010010077	CARROS	401,79	48,21	112,50	562,50			562,50
04/12/2012	001-0010010078	MARTHA PEREZ	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
04/12/2012	001-0010010079	EULALIA SALAZAR	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00
04/12/2012	001-0010010080	MANUEL SANAGUANO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
04/12/2012	001-0010010081	PATRICIA GRIJALVA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
04/12/2012	001-0010010082	PAMELA VARGAS	98,21	11,79		110,00			110,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
05 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 047

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
05/12/2012	001-0010010083	CARROS	435,71	52,29	122,00	610,00			610,00
05/12/2012	001-0010010084	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00
05/12/2012	001-0010010085	FABIAN HUILCA	147,32	17,68		165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
06 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 048

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
06/12/2012	001-0010010086	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
06/12/2012	001-0010010087	CARROS	544,64	65,36	152,50	762,50			762,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
07 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 049

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
07/12/2012	001-0010010088	CARROS	546,43	65,57	153,00	765,00			765,00
07/12/2012	001-0010010089	FRANCISCO JACOME	98,21	11,79		110,00			110,00
07/12/2012	001-0010010090	CARLOS TORRES	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50
07/12/2012	001-0010010091	SANDRA LOPEZ	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50
07/12/2012	001-0010010092	CARMEN PORTILLO	8,93	1,07	2,50	12,50			12,50

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 10 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
							Folio No. 050		
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
10/12/2012	001-0010010093	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
10/12/2012	001-0010010094	CARROS	560,71	67,29	157,00	785,00			785,00
10/12/2012	001-0010010095	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
10/12/2012	001-0010010096	R. NARANJOS	51,34	6,16	10,00	67,50			67,50
10/12/2012	001-0010010097	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 11 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
							Folio No. 051		
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
11/12/2012	001-0010010098	CARROS	517,86	62,14	145,00	725,00			725,00
11/12/2012	001-0010010099	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
11/12/2012	001-0010010100	FAUSTO INCA	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
12 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 052

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
12/12/2012	001-0010010101	CARROS	485,71	58,29	136,00	680,00			680,00
12/12/2012	001-0010010102	P. GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
13 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 053

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
13/12/2012	001-0010010103	CARROS	558,93	67,07	156,50	782,50			782,50
13/12/2012	001-0010010104	MARIA QUINGUE	32,59	3,91	6,00	42,50			42,50
13/12/2012	001-0010010105	FRANCISCO JACOME	98,21	11,79		110,00			110,00

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 14 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
Folio No. 054									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
14/12/2012	001-0010010106	CARROS	494,64	59,36	138,50	692,50			692,50
14/12/2012	001-0010010107	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00
14/12/2012	001-0010010108	PATRICIO ZAMORA	147,32	17,68		165,00			165,00
14/12/2012	001-0010010109	MOISES CAMPOVERDE	147,32	17,68		165,00			165,00

"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 15 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"									
Folio No. 055									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
15/12/2012	001-0010010110	CARROS	517,86	62,14	145,00	725,00			725,00
15/12/2012	001-0010010111	ANTONIO CERVANTES	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
15/12/2012	001-0010010112	PATRICIA COCA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
15/12/2012	001-0010010113	CARMEN RODRIGUEZ	147,32	17,68		165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
17 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 056

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
17/12/2012	001-0010010114	CARROS	569,64	68,36	159,50	797,50			797,50
17/12/2012	001-0010010115	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
17/12/2012	001-0010010116	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
17/12/2012	001-0010010117	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
17/12/2012	001-0010010118	R. NARANJOS	51,34	6,16	10,00	67,50			67,50
17/12/2012	001-0010010119	P. GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
18 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 057

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
18/12/2012	001-0010010120	CARROS	550,00	66,00	154,00	770,00			770,00
18/12/2012	001-0010010121	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
18/12/2012	001-0010010122	CATALINA BORJA	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
19 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 058

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
19/12/2012	001-0010010123	CARROS	600,00	72,00	168,00	840,00			840,00
19/12/2012	001-0010010124	EFRAIN OLEAS	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
19/12/2012	001-0010010125	MARISOL MACHUCA	10,71	1,29	3,00	15,00			15,00
19/12/2012	001-0010010126	JORGE SEGOVIA	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
20 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 059

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
20/12/2012	001-0010010127	CARROS	621,43	74,57	174,00	870,00			870,00
20/12/2012	001-0010010128	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
20/12/2012	001-0010010129	PAUL FIERRO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
20/12/2012	001-0010010130	MARTHA ORNA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50

<p align="center">"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 21 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$" Folio No. 060</p>									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
21/12/2012	001-0010010131	CARROS	664,29	79,71	186,00	930,00			930,00
21/12/2012	001-0010010132	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
21/12/2012	001-0010010133	XAVIER SALGUERO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
21/12/2012	001-0010010134	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
21/12/2012	001-0010010135	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
21/12/2012	001-0010010136	P. GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00
21/12/2012	001-0010010137	R. LENTEJITAS	39,29	4,71	8,00	52,00			52,00

<p align="center">"AGIP GAS" AUXILIAR DE VENTAS 22 de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$" Folio No. 061</p>									
FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
22/12/2012	001-0010010138	CARROS	626,79	75,21	175,50	877,50			877,50
22/12/2012	001-0010010139	ANGEL CARRASCO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
22/12/2012	001-0010010140	ANGELINA COELLO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
22/12/2012	001-0010010141	PEDRO CAMACHO	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00

AUXILIAR DE VENTAS
24 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 062

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
24/12/2012	001-0010010142	CARROS	835,71	100,29	234,00	1170,00			1170,00
24/12/2013	001-0010010143	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50
24/12/2012	001-0010010144	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
24/12/2012	001-0010010145	FERNANDO MONTERO	145,98	17,52	1,50	165,00			165,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
25 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 063

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
25/12/2012	001-0010010146	CARROS	767,86	92,14	215,00	1075,00			1075,00
25/12/2012	001-0010010147	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
25/12/2012	001-0010010148	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
25/12/2012	001-0010010149	P. GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
"SEGURIGAS"
AUXILIAR DE VENTAS
26 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 064

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
26/12/2012	001-0010010150	CARROS	626,79	75,21	175,50	877,50			877,50
26/12/2012	001-0010010151	CARLOS MANCERO	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
27 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 065

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
27/12/2012	001-0010010152	CARROS	528,57	63,43	148,00	740,00			740,00
27/12/2012	001-0010010153	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
27/12/2012	001-0010010154	PAOLO JACOME	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50
27/12/2012	001-0010010155	SHERMAN URBINA	5,36	0,64	1,50	7,50			7,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
28 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 066

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
28/12/2012	001-0010010156	CARROS	621,43	74,57	174,00	870,00			870,00
28/12/2012	001-0010010157	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
29 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 067

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
29/12/2012	001-0010010158	CARROS	621,43	74,57	174,00	870,00			870,00
29/12/2012	001-0010010159	JOSE DUEÑAS	49,11	5,89		55,00			55,00
29/12/2012	001-0010010160	R. NARANJOS	51,34	6,16	10,00	67,50			67,50
29/12/2012	001-0010010161	P. GRANIS	34,82	4,18	6,00	45,00			45,00

"AGIP GAS"
AUXILIAR DE VENTAS
31 de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No. 068

FECHA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR	IVA	TRANP.	VALOR TOTAL	ANT.R. F.	IVA RET.	TOTAL COBRAR
							1%	30%	
31/12/2012	001-0010010162	CARROS	625,00	75,00	175,00	875,00			875,00
31/12/2012	001-0010010163	IESS	68,75	8,25	13,00	90,00	0,69	2,48	86,83
31/12/2012	001-0010010164	BRIGADA	95,98	11,52	17,50	125,00	0,96	3,46	120,58
31/12/2012	001-0010010165	R. BONY	34,37	4,13	6,50	45,00	0,34	1,24	43,42
31/12/2012	001-0010010166	CHAN YANG	40,18	4,82	7,50	52,50			52,50

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											Folio No. 001
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
01/10/2012	F # 36909	DH. CIA. LTDA	ACEITE	75,20		9,01	84,21	0,75			83,46
01/10/2012	F# 192209	G. ABARCA	GASOLINA	42,50		5,10	47,60				47,60

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											Folio No. 002
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
02/10/2012	F#001-002-001582	DURAGAS	GAS	23995,54		2879,46	26875,00	239,96			26635,04

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											Folio No. 003
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
03/10/2012	F# 3845	AGUA LUZ	AGUA	\$ 2,50			\$ 2,50				\$ 2,50
03/10/2012	Fact# 10975752	ERSA	LUZ ELECT.	\$ 95,45			\$ 95,45				\$ 95,45

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 004	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR		
								1%	2%	30%	A PAGAR		
04/10/2012	F# 1223053	EMAPAG	AGUA	25,00			25,00				25,00		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 005	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR		
								1%	2%	30%	A PAGAR		
05/10/2012	F# 9812	LUBRI AUTO	LAVADO DE AUT.	13,84		1,66	15,50	0,14		0,50	14,86		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 006	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR		
								1%	2%	30%	A PAGAR		
08/10/2012	F#192329	G. ABARCA	GASOLINA	45,80		5,50	51,30				51,30		
08/10/2012	F#2415	PAUL URQUIZO	ACEITE	26,10		3,13	29,23	0,26			28,97		
08/10/2012	F#471265	G. OVIEDO	GASOLINA	12,05		1,45	13,50				13,50		
08/10/2012	F#001-002-009971	DURAGAS	GAS	1155,00		138,60	1293,60	11,55			1282,05		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 007	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
09/10/2012	F#4506	MOTO CENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79				87,75	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 008	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
10/10/2012	F#3878	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50					2,50	
10/10/2012	F#5920001	S. AKI	U. LIMPIEZA	15,00		1,80	16,80					16,80	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 009	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
15/10/2012	F#3895	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50					2,50	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 010
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
16/10/2012	F#192408	G. ABARCA	GASOLINA	42,50		5,10	47,60				47,60
16/10/2012	F#9985	L. EXITO	UT. DE OFIC.	5,92	4,66	0,71	11,29	0,11			11,18

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 011
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
17/10/2012	F#001-002-001709	DURAGAS	GAS	1450,00		3,91	1453,91				1453,91
17/10/2012	F#001-014-000372691	ANDINATEL	TELEFONO	48,50			48,50				48,50

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 012
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
18/10/2012	F. # 18001	AUTOM. ASA	MANTENIMIEN TO	32,55		3,90	36,45	0,33		1,17	34,95

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 013
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
19/10/2012	F.# 18085	AUTOM. ASA	MANTENIMIEN TO	175,00		21,00	196,00	1,75		6,30	187,95

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 014
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
22/10/2012	F.# 192506	G.ABARCA	GASOLINA	72,50		8,70	81,20				81,20

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 015
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
25/10/2012	F.# 3953	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50
25/10/2012	F#001-002-001892	DURAGAS	GAS	1200,00		144,00	1344,00	12,00			1332,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 016	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
26/10/2012	F#8503	P. AMERICANA	UT. DE OFIC.	13,50		1,62	15,12	0,14			14,98		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 017	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
29/10/2012	F# 192610	G. ABARCA	GASOLINA	42,50		5,10	47,60				47,60		
29/10/2012	F# 5621	PAPIOS	ALMUERZOS	7,50			7,50	0,07			7,43		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Octubre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 018	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
31/10/2012	F#001-002-001935	DURAGAS	GAS	4432,50		531,90	4964,40	44,33			4920,07		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 019
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
01/11/2012	F.# 4053	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50
01/11/2012	F. #192799	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00				85,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 020
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
02/11/2012	F.# 5742	PAPIOS	ALMUERZOS	7,50			7,50	0,07			7,43
02/11/2012	F. # 451080	POLIGRAFIC	FACTUREROS		36,00		36,00				36,00
02/11/2012	F#6320002	S. AKI	U. LIMPIEZA	31,87		3,83	35,70				35,70
02/11/2012	F#9959	LUBRIAUTO	LAVADO	13,84		1,66	15,50	0,14		0,50	14,86

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 021
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
05/11/2012	F# 2445	PAUL URQUIZO	ACEITE	26,10		3,13	29,23	0,26				28,97
05/11/2012	F# 9962	LUBRIAUTO	LAVADO	27,68		3,34	31,02	0,28			1,00	29,74
05/11/2012	F# 1535946	EMAPAG	AGUA	25,00			25,00					25,00
05/11/2012	Fact# 110898975	ERSA	LUZ ELECT.	95,45			95,45					95,45

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 022
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
06/11/2012	F# 192810	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00					85,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 023
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
07/11/2012	F#001-002-002010	DURAGAS	GAS	1356,00		162,72	1518,72	13,56				1505,16

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 024	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
08/11/2012	F.# 4530	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 025	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
12/11/2012	F.# 4585	MOTOCENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79			87,75		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 026	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
13/11/2012	F.# 192950	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00				85,00		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 027
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
15/11/2012	F.# 4860	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50
15/11/2012	F#001-002-003540	DURAGAS	GAS	1345,00		161,40	1506,40	13,45			1492,95

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 028
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
16/11/2012	F# 18810	AUTOM. ASA	MANTENIMIENTO	32,55		3,90	36,45	0,33		1,17	34,95
16/11/2012	F#001-014-000391275	ANDINATEL	TELEFONO	48,50			48,50				48,50

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 029
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
19/11/2012	F.# 192890	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00				85,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 030
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%		
20/11/2012	F.# 8611	P. AMERICANA	UT. DE OFICINA	13,50		1,62	15,12	0,14			14,98	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 031
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%		
22/11/2012	F#001-002-004810	DURAGAS	GAS	1578,00		189,36	1767,36	15,78			1751,58	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 032
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%		
23/11/2012	F.# 4950	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 033
FECHA	DC TO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
26/11/2012	F# 193610	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00				85,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 034
FECHA	DC TO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
27/11/2012	F# 6520016	S. AKI	UT. DE LIMPIEZA	14,80		1,78	16,58				16,58

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Noviembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 035
FECHA	DC TO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR
								1%	2%	30%	A PAGAR
30/11/2012	F.# 5309	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50
30/11/2012	F.# 4611	MOTOCENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79			87,75
30/11/2012	F.# 196628	G. ABARCA	GASOLINA	42,50		5,10	47,60				47,60
30/11/2012	F#001-002-005755	DURAGAS	GAS	1335,00		160,20	1495,20	13,35			1481,85

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 036	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
03/12/2012	F.# 197621	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00					85,00	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 037	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
04/12/2012	F.# 10079	LUBRIAUTO	LAVADO	13,84		1,66	15,50	0,14			0,50	14,86	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 038	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
05/12/2012	F#001-002-006842	DURAGAS	GAS	7414,75		889,77	8304,52	74,15				8230,37	
05/12/2012	F.# 10098	LUBRIAUTO	LAVADO	27,68		3,34	31,02	0,28			1,00	29,74	
05/12/2012	F# 1745028	EMAPAG	AGUA	25,00			25,00					25,00	
05/12/2012	Fact# 111939079	ERSA	LUZ ELECT.	95,45			95,45					95,45	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 039	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
06/12/2012	F.# 20015	AUT. ASA	MANTENIMIENTO	32,55		3,90	36,45	0,33			1,17	34,95	
06/12/2012	F.# 198145	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00					85,00	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 040	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
07/12/2012	F.# 5500	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50					2,50	
07/12/2012	F.# 201510	G. ABARCA	GASOLINA	75,89		9,11	85,00					85,00	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 041	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
11/12/2012	F.# 4910	MOTO CENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79				87,75	
11/12/2012	F.# 20310	AUT. ASA	MANTENIMIENTO	175,00		21,00	196,00	1,75			6,30	187,95	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 042	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
12/12/2012	F#001-002-007021	DURAGAS	GAS	1526,00		183,12	1709,12	15,26			1693,86		
12/12/2012	F# 6520532	S. AKI	UT. DE LIMPIEZA	29,11		3,49	32,60				32,60		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 043	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
14/12/2012	F.# 5709	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50		
14/12/2012	F#001-014-000405369	ANDINATEL	TELEFONO	48,50			48,50				48,50		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 044	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
15/12/2012	F.# 221611	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00				84,00		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 045
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
18/12/2012	F.# 5138	MOTO CENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79				87,75
18/12/2012	F.# 8973	P. AMERICANA	UT. DE OFICINA	10,50		1,26	11,76	0,11				11,65
18/12/2012	F#001-002-009971	DURAGAS	GAS	2585,00		310,20	2895,20	25,85				2869,35

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 046
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
19/12/2012	F.# 281350	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00					84,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 047
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%		
20/12/2012	F.# 352512	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00					84,00

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 048	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
21/12/2012	F.# 5839	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50				2,50		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 049	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
22/12/2012	F.# 187874	R. LENTEJITAS	ALMUERZOS	17,50			17,50	0,76			16,74		
22/12/2012	F#001-002-010689	DURAGAS	GAS	1454,00		174,48	1628,48	14,54			1613,94		
22/12/2012	F.# 8742	PAPIOS	LONCH	25,00			25,00	0,25			24,75		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 050	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR		
								1%	2%	30%			
24/12/2012	F#381810	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00				84,00		
24/12/2012	F#9582	R. NARANJOS	ALMUERZOS	17,50			17,50	0,76			16,74		
24/12/2012	F#8589	PAPIOS	ALMUERZOS	25,00			25,00	0,25			24,75		

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 051
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
25/12/2012	F#189052	R. LENTEJITAS	ALMUERZOS	17,50			17,50	0,76			16,74
25/12/2012	F#8990	PAPIOS	ALMUERZOS	25,00			25,00	0,25			24,75

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 052
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
26/12/2012	F.# 389011	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00				84,00
26/12/2012	F.# 5438	MOTO CENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79			87,75

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"											
											Folio No. 053
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE		R. IVA	VALOR A PAGAR
								1%	2%	30%	
27/12/2012	F#001-002-010985	DURAGAS	GAS	1574,00		188,88	1762,88	15,74			1747,14

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 054	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
28/12/2012	F.# 6015	AGUA LUZ	AGUA	2,50			2,50					2,50	
28/12/2012	F.# 412015	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00					84,00	

"AGIP GAS" AUXILIAR COMPRAS Mes de Diciembre 2012 "Expresado en Dolares \$"												Folio No. 055	
FECHA	DCTO.	PROVEEDOR	CONCEPTO	BASE 12%	BASE 0%	IVA	TOTAL	RET. FUENTE			R. IVA	VALOR A PAGAR	
								1%	2%	30%			
31/12/2012	F.# 622018	G. ABARCA	GASOLINA	75,00		9,00	84,00					84,00	
31/12/2012	F.# 5939	MOTO CENTRO	ACEITE	79,05		9,49	88,54	0,79				87,75	
31/12/2012	F#193155	R. LENTEJITAS	ALMUERZOS	17,50			17,50	0,76				16,74	
31/12/2012	F#001-002-012581	DURAGAS	GAS	1072,00		128,64	1200,64	10,72				1189,92	
31/12/2012	F#895623	R. EL CHORIS	CENA	123,90			123,90	1,24				122,66	
31/12/2012	F.# 489001	LA CANASTA	AGINALDO	200,00			200,00	2,00				198,00	
31/12/2012	F#3810	DELIA UVIDIA	DECLARACIONES	200,00		24,00	224,00	2,00		7,20		214,80	

"AGIP GAS"
Rol de Pagos
Mes de Octubre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No.001

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS		Total	DEDUCCIONES		Total	Liquido a
			SBU	H. EXTRAS	Ingresos	Aporte IESS	Anticipos	Deducciones	Pagar
	Administración								
1	Ing. Víctor Morejón	Gerente	\$ 500,00	\$ 0,00	\$ 500,00	\$ 46,75	\$ 0,00	\$ 46,75	\$ 453,25
2	Martha de Morejón	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 0,00	\$ 400,00	\$ 37,40	\$ 0,00	\$ 37,40	\$ 362,60
3	Miranda Patricia	Secretaria de Gerencia	\$ 301,63	\$ 0,00	\$ 301,63	\$ 28,20	\$ 0,00	\$ 28,20	\$ 273,43
	SUBTOTAL		\$ 1.201,63	\$ 0,00	\$ 1.201,63	\$ 112,35	\$ 0,00	\$ 112,35	\$ 1.089,28
	Ventas								
4	Morales Mario	Supervisor de Ventas	\$ 350,00	\$ 0,00	\$ 350,00	\$ 32,73	\$ 0,00	\$ 32,73	\$ 317,27
5	Carguay Nidia	Asistente de Ventas	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
	SUBTOTAL		\$ 1.226,00		\$ 1.226,00	\$ 114,63	\$ 0,00	\$ 114,63	\$ 1.111,37
	TOTAL		\$ 2.427,63		\$ 2.427,63	\$ 226,98		\$ 226,98	\$ 2.200,65

“AGIP GAS”
Rol de Pagos
Mes de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No.003

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS		Total	DEDUCCIONES		Total	Líquido a
			SBU		Ingresos	Aporte IESS	Anticipos	Deducciones	Pagar
	Administración								
1	Ing. Víctor Morejón	Gerente	\$ 500,00	\$ 0,00	\$ 500,00	\$ 46,75	\$ 0,00	\$ 46,75	\$ 453,25
2	Martha de Morejón	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 0,00	\$ 400,00	\$ 37,40	\$ 0,00	\$ 37,40	\$ 362,60
3	Miranda Patricia	Secretaria de Gerencia	\$ 301,63	\$ 0,00	\$ 301,63	\$ 28,20	\$ 0,00	\$ 28,20	\$ 273,43
	SUBTOTAL		\$ 1.201,63	\$ 0,00	\$ 1.201,63	\$ 112,35	\$ 0,00	\$ 112,35	\$ 1.089,28
	Ventas								
4	Morales Mario	Supervisor de Ventas	\$ 350,00	\$ 0,00	\$ 350,00	\$ 32,73	\$ 0,00	\$ 32,73	\$ 317,27
5	Carguay Nidia	Asistente de Ventas	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 0,00	\$ 292,00	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 264,70
	SUBTOTAL		\$ 1.226,00		\$ 1.226,00	\$ 114,63	\$ 0,00	\$ 114,63	\$ 1.111,37
	TOTAL		\$ 2.427,63		\$ 2.427,63	\$ 226,98		\$ 226,98	\$ 2.200,65

“AGIP GAS”
Rol de Provisiones
Mes de Noviembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No.004

No.	Nombre	Cargo	SBU	Decimo Tercero	Decimo Cuarto	Vacaciones	Total	Aporte Patronal
	<u>Administración</u>							
1	Ing. Víctor Morejón	Gerente	\$ 500,00	\$ 41,66	\$ 24,33	\$ 20,83	\$ 86,82	\$ 60,75
2	Martha de M orejón	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 33,33	\$ 24,33	\$ 16,66	\$ 74,32	\$ 48,60
3	Miranda Patricia	Secretria de Gerencia	\$ 301,63	\$ 25,13	\$ 24,33	\$ 12,57	\$ 62,03	\$ 36,65
	SUBTOTAL		\$ 1.201,63	\$ 100,12	\$ 72,99	\$ 50,06	\$ 223,17	\$ 146,00
	<u>Ventas</u>							
4	Morales Mario	Supervisor de Vtas.	\$ 350,00	\$ 29,17	\$ 24,33	\$ 14,58	\$ 68,08	\$ 42,53
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas.	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
	SUBTOTAL		\$ 1.226,00	\$ 102,16	\$ 97,32	\$ 51,09	\$ 250,57	\$ 148,97
	TOTAL		\$ 2.427,63	\$ 202,28	\$ 170,31	\$ 101,15	\$ 473,74	\$ 294,97

"AGIP GAS"
Rol de Pagos
Mes de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No.005

No.	Nombre	Cargo	INGRESOS	HORAS EXTRAS	Total	DEDUCCIONES		Total	Líquido a
			SBU		Ingresos	Aporte IESS	Anticipos	Deducciones	Pagar
	Administración								
1	Ing. Víctor Morejón	Gerente	\$ 500,00	\$ 224,64	\$ 724,64	\$ 46,75	\$ 0,00	\$ 46,75	\$ 677,89
2	Martha de Morejón	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 179,28	\$ 579,28	\$ 37,40	\$ 0,00	\$ 37,40	\$ 541,88
3	Miranda Patricia	Secretaria de Gere	\$ 301,63	\$ 136,08	\$ 437,71	\$ 28,20	\$ 0,00	\$ 28,20	\$ 409,51
	SUBTOTAL		\$ 1.201,63	\$ 540,00	\$ 1.741,63	\$ 112,35	\$ 0,00	\$ 112,35	\$ 1.629,28
	Ventas								
4	Morales Mario	Supervisor de Vta	\$ 350,00	\$ 155,79	\$ 505,79	\$ 32,73	\$ 0,00	\$ 32,73	\$ 473,06
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas.	\$ 292,00	\$ 131,76	\$ 423,76	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 396,46
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 131,76	\$ 423,76	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 396,46
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 131,76	\$ 423,76	\$ 27,30	\$ 0,00	\$ 27,30	\$ 396,46
	SUBTOTAL		\$ 1.226,00	\$ 551,07	\$ 1.777,07	\$ 114,63	\$ 0,00	\$ 114,63	\$ 1.662,44
	TOTAL		\$ 2.427,63	\$ 1.091,07	\$ 3.518,70	\$ 226,98		\$ 226,98	\$ 3.291,72

"AGIP GAS"
Rol de Provisiones
Mes de Diciembre 2012
"Expresado en Dolares \$"

Folio No.006

No.	Nombre	Cargo	SBU	Decimo Tercero	Decimo Cuarto	Vacaciones	Total	Aporte Patronal
	<u>Administración</u>							
1	Ing. Víctor Morejón	Gerente	\$ 500,00	\$ 41,66	\$ 24,33	\$ 20,83	\$ 86,82	\$ 60,75
2	Martha de M orejón	Gerente Adm.	\$ 400,00	\$ 33,33	\$ 24,33	\$ 16,66	\$ 74,32	\$ 48,60
3	Miranda Patricia	Secretria de Gerencia	\$ 301,63	\$ 25,13	\$ 24,33	\$ 12,57	\$ 62,03	\$ 36,65
	SUBTOTAL		\$ 1.201,63	\$ 100,12	\$ 72,99	\$ 50,06	\$ 223,17	\$ 146,00
	<u>Ventas</u>							
4	Morales Mario	Supervisor de Vtas.	\$ 350,00	\$ 29,17	\$ 24,33	\$ 14,58	\$ 68,08	\$ 42,53
5	Carguay Nidia	Asistente de Vtas.	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
6	Bermeo Camilo	Repartidor 1	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
7	Quezada Pedro	Repartidor 2	\$ 292,00	\$ 24,33	\$ 24,33	\$ 12,17	\$ 60,83	\$ 35,48
	SUBTOTAL		\$ 1.226,00	\$ 102,16	\$ 97,32	\$ 51,09	\$ 250,57	\$ 148,97
	TOTAL		\$ 2.427,63	\$ 202,28	\$ 170,31	\$ 101,15	\$ 473,74	\$ 294,97

“AGIP GAS”

CÁLCULO DE DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS

$$\text{DEP.} = \frac{V}{\text{BIEN}} \times \% \text{DEPRECIACIÓN}$$

12 MESES

MUEBLES Y ENSERES	
DEP.	= $\frac{\$ 3.410,00 \times 10\%}{12}$
DEP.	= $\frac{341}{12}$
DEP.	= 28,42 Mensuales
DEP.	= \$ 85,25 Tres meses

EQUIPO DE COMPUTO	
DEP.	= $\frac{\$ 1.235,00 \times 33\%}{12}$
DEP.	= $\frac{407,55}{12}$
DEP.	= 33,96 Mensuales
DEP.	= \$ 101,89 Tres meses

HERRAMIENTAS	
DEP.	= $\frac{\$ 1.966,00 \times 10\%}{12}$
DEP.	= $\frac{\$ 196,60}{12}$
DEP.	= \$ 16,38 Mensuales
DEP.	= \$ 49,15 Tres meses

VEHICULOS	
DEP.	= $\frac{\$ 128.000,00 \times 20\%}{12}$
DEP.	= $\frac{\$ 25.600,00}{12}$
DEP.	= \$ 2.133,33 Mensuales
DEP.	= \$ 6.400,00 Tres meses

EDIFICIOS	
DEP.	= $\frac{\$ 131.000,00 \times 5\%}{12}$
DEP.	= $\frac{\$ 6.550,00}{12}$
DEP.	= \$ 545,83 Mensuales
DEP.	= \$ 1.637,49 Tres meses

"AGIP GAS"
CALCULO IMPUESTO A LA RENTA
 Expresado en Dolares USD "\$"

Impuesto a la Renta - Año 2012			
Fracción Básica	Exceso Hasta	Impuesto Fracción Básica	Impuesto Fracción Excedente
0	9720	0	0%
9720	12380	0	5%
12380	15480	133	10%
15480	18580	443	12%
18580	37160	815	15%
37160	55730	3602	20%
55730	74320	7316	25%
74320	99080	11962	30%
99080	En adelante	19392	35%
Fuente : www.sri.gob.ec			

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

INGRESOS	\$ 49.719,98
(-) GASTOS	\$ 49.516,08
UTILIDAD BRUTA	\$ 203,90
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	\$ 30,58
SUBTOTAL	\$ 173,31
FRACCION BASICA	\$ -
	\$ 173,31
0% FRACCIÓN EXCEDENTE	\$ -
(+) IMPUESTO FRACCIÓN BASICA	\$ -
IMPUESTO CAUSADO	\$ -

DOCUMENTOS DE FUENTE

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES



NÚMERO RUC: 1700089269001

DATOS GENERALES

APellidos y Nombres: MOREJÓN RIVAS VÍCTOR ROSENDO

NOMBRE COMERCIAL:

FEC. NACIMIENTO: 20/07/1990
FEC. INICIO ACT: 17/08/1990
FEC. INSCRIPCIÓN: 17/08/1990
FEC. ACTUALIZACIÓN: 11/01/2012

ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL M603001

Distribución de gas licuado de petróleo

DIRECCIÓN DOMICILIO PRINCIPAL

Provincia: Chimborazo Cantón: RIOBAMBA Parroquia: Veloz Calle: PARQUE INDUSTRIAL Número 2147 Intersección: 12 OCTUBRE Teléfono: 941275

Delegación Asignada: / REGIONAL CENTRO 2/ CHIMBORAZO

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

LLEVAR CONTABILIDAD

Las personas naturales, adicionalmente, deben declarar y pagar en forma anual el impuesto a la Renta siempre que el total de ingresos gravados superen la base mínima imponible

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: del 001 al 001

ABIERTOS: 1
CERRADOS: 0

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Lugar de emisor RIOBAMBA



SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

CONTRIBUYENTES Fecha y hora 11/01/2012 10:37:21

FACTURAS DE COMPRA

DURAGAS
REPSOL

MATREZ GUAYAQUIL: Miraflores 712 Vía a la Costa
Sector Central
Tel: 042370301 Fax: 042991201

FACTURA: 001-002 007021

FECHA: 12 DE DICIEMBRE CODIGO CLIENTE: 1102001 VENIMIENTO: 12 - Ene- 2013
CLIENTE: AGP GAS ESTABLECIMIENTO: AGP GAS
ATECÓN SR(A) MOREJÓN RIVAS VICTOR ROSENDO ENDICADO:
DIRECCIÓN: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147 CIUDAD: RIOBAMBA DIRECCIÓN: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147
TELÉFONO: 2941 275 VENDEDOR: MH002 TELEFONO: 2941 275
RUC / CI: 1700089269001

CODIGO	PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESCTO.	PRECIO TOTAL
G1823R001	CILINDROS DE 15kg.	1526	1 usd.		1526,00
SUBTOTAL					1526,00
DESCUENTO:					183,20
I.V.A.					1709,12
TOTAL					

ADJUDICANTE

IMPORTANTE:

- La Empresa no se responsabiliza por errores, pérdidas o deterioro de la mercadería que hacen.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación.
- El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

CERTIFICO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN

Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto, a la orden de DURAGAS, REPSOL el valor de _____ en esta ciudad de GUAYAQUIL, a _____ días tipos contados desde la fecha recibida la mercadería.

En caso de mora más los intereses legales.

Cuencial: _____
Nombre: _____
RUC y/o CI: _____ Firma: _____

ELABORADO DESPACHADO POR RECIBÍ CONFORME

DURAGAS
REPSOL

MATREZ GUAYAQUIL: Miraflores 712 Vía a la Costa
Sector Central
Tel: 042370301 Fax: 042991201

FACTURA: 001-002 006389

FECHA: 22 DE DICIEMBRE CODIGO CLIENTE: 1102001 VENIMIENTO: 22 - Ene- 2013
CLIENTE: AGP GAS ESTABLECIMIENTO: AGP GAS
ATECÓN SR(A) MOREJÓN RIVAS VICTOR ROSENDO ENDICADO:
DIRECCIÓN: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147 CIUDAD: RIOBAMBA DIRECCIÓN: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147
TELÉFONO: 2941 275 VENDEDOR: MH002 TELEFONO: 2941 275
RUC / CI: 1700089269001

CODIGO	PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESCTO.	PRECIO TOTAL
G1823R001	CILINDROS DE 15kg.	1454	1 usd.		1454,00
SUBTOTAL					1454,00
DESCUENTO:					174,48
I.V.A.					1628,48
TOTAL					

ADJUDICANTE

IMPORTANTE:

- La Empresa no se responsabiliza por errores, pérdidas o deterioro de la mercadería que hacen.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación.
- El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

CERTIFICO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN

Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto, a la orden de DURAGAS, REPSOL el valor de _____ en esta ciudad de GUAYAQUIL, a _____ días tipos contados desde la fecha recibida la mercadería.

En caso de mora más los intereses legales.

Cuencial: _____
Nombre: _____
RUC y/o CI: _____ Firma: _____

ELABORADO DESPACHADO POR RECIBÍ CONFORME

DURAGAS
REPSOL

MATRIZ GUAYAQUIL - kilómetro 71/2 Vía a la Costa
Sector Sultraf
Tel: 0423705301 Fax: 042991201

FACTURA: 001-002 002010

FECHA: 7 DE NOVIEMBRE CODIGO CLIENTE : 1102001 VENCIMIENTO: 7 - Dic - 2012
 CLIENTE: AGIP GAS ESTABLECIMIENTO: AGIP GAS
 ATECOON SR(A) MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO ENDOZADO:
 DIRECCION: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147 CIUDAD: RIOBAMBA
 TELEFONO: 2941 275 CIUDAD: RIOBAMBA DIRECCION: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147
 R.U.C./ C.I.: 1700089269001 VENEDOR: MH002 TELEFONO: 2941 275

CÓDIGO	PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESCTO.	PRECIO TOTAL
G1823R001	CILINDROS DE 15kg.	1356	1 usd.		1356,00
SUBTOTAL					1356,00
DESCUENTO:					162,72
I.V.A.					151972
TOTAL					

ADQUIRENTE

IMPORTANTE:

- La Empresa no se responsabiliza por extravíos, pérdidas o deterioros, de la naturaleza que fueren.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación.

El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

CERTIFICADO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN

Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto, a la orden de **DURAGAS, REPSOL** el valor de _____ en esta ciudad de GUAYAQUIL, a _____ días fijos contados desde la fecha recibida la mercadería.

En caso de mora más los intereses legales.

Cuencas: _____
 Nombre: _____
 RUC y/o CI: _____ Firma: _____

ELABORADO	DESPACHADO POR	RECIBI CONFORME
-----------	----------------	-----------------

DURAGAS
REPSOL

MATRIZ GUAYAQUIL - kilómetro 71/2 Vía a la Costa
Sector Sultraf
Tel: 0423705301 Fax: 042991201

FACTURA: 001-002 10985

FECHA: 27 DE DICIEMBRE CODIGO CLIENTE : 1102001 VENCIMIENTO: 12 - Ener - 2013
 CLIENTE: AGIP GAS ESTABLECIMIENTO: AGIP GAS
 ATECOON SR(A) MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO ENDOZADO:
 DIRECCION: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147 CIUDAD: RIOBAMBA
 TELEFONO: 2941 275 CIUDAD: RIOBAMBA DIRECCION: PARQUE INDUSTRIAL NO. 2147
 R.U.C./ C.I.: 1700089269001 VENEDOR: MH002 TELEFONO: 2941 275

CÓDIGO	PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESCTO.	PRECIO TOTAL
G1823R001	CILINDROS DE 15kg.	1574	1 usd.		1574,00
SUBTOTAL					1574,00
DESCUENTO:					198,88
I.V.A.					1762,88
TOTAL					

ADQUIRENTE

IMPORTANTE:

- La Empresa no se responsabiliza por extravíos, pérdidas o deterioros, de la naturaleza que fueren.
- La mercadería se despacha debidamente comprobada.
- La mercadería será de nuestra propiedad hasta su total cancelación.

El cliente con su firma declara la conformidad expresa de la mercadería entregada en los términos que especifica este documento.

CERTIFICADO HABER RECIBIDO LA MERCADERÍA A MI COMPLETA SATISFACCIÓN

Debo y pagaré incondicionalmente, en un solo desembolso y sin protesto, a la orden de **DURAGAS, REPSOL** el valor de _____ en esta ciudad de GUAYAQUIL, a _____ días fijos contados desde la fecha recibida la mercadería.

En caso de mora más los intereses legales.

Cuencas: _____
 Nombre: _____
 RUC y/o CI: _____ Firma: _____

ELABORADO	DESPACHADO POR	RECIBI CONFORME
-----------	----------------	-----------------



EMPRESA ELECTRICA RIOBAMBA S.A.
 MATRIZ: Juan Larrea 22-60 y Primera Constituyente
 Telfs: 296 0283 / 296 2940 R.U.C. 0690000512001
 CONTRIBUTIVO ESPECIAL N°. 04519 DEL 23/09/96

Aut. S.R.L. : 1110791042 Del: 02/ MAR/ 2012
 Caduca: 02/ MAR/ 2013
 FacturaNo.: 001-039-110898975

Fecha Emisión: 1/ ENE/ 2013 Mes Consumo: DIC/2012 Fecha Pago: 2013/01/11

Nombre: MOREJÓ RIVAS VICTOR ROSENDO CODIGO UNICO NAC.: 1500052522
 CC/RUC: 1700089269001 Provincia: CHIMBORAZO Cantón: RIOBAMBA
 Dir Servicio/Notif: PÁRQUE INDUSTRIA No. 21-47 Y 12 DE OCTUBRE
 Tarifa: COMERCIAL Tipo Lectura: L
 Medidor: LTB 108311 Fac. Multip: Ruta: RIO 005 - 001

Descripción	L. Anterior	L. Actual	Consumo	Unidad	Valor		Valor
Activa	19312	20276	964	KWh	95.45	V. Consumo...	75.80
						Comercialización	1.41
						OTROS PAGOS	
						Otros Servicios	1.91
						Int. Ser Electric	0.50
						Int. Alum. Públic	0.10
						Tot. Servic Eléct	79.72
						Tot. Alm. Público	15.73
						Total Iva 12%..	0.00
						Total Iva 0%..	95.45
						Iva 12%.....	0.00
						Iva 0%.....	0.00
						SUB TOTAL (1):	95.45

	764	764	1.139	1.067	1.180
DIC/11					
NOV/11					
JUL/11	1.169				



EMPRESA ELECTRICA RIOBAMBA S.A.
 MATRIZ: Juan Larrea 22-60 y Primera Constituyente
 Telfs: 296 0283 / 296 2940 R.U.C. 0690000512001
 CONTRIBUTIVO ESPECIAL N°. 04519 DEL 23/09/96

Aut. S.R.L. : 1110791042 Del: 02/ MAR/ 2012
 Caduca: 02/ MAR/ 2013
 FacturaNo.: 001-039-110898975

Fecha Emisión: 01/ DIC/ 2012 Mes Consumo: NOV/2012 Fecha Pago: 2013/01/11

Nombre: MOREJÓ RIVAS VICTOR ROSENDO CODIGO UNICO NAC.: 1500052522
 CC/RUC: 1700089269001 Provincia: CHIMBORAZO Cantón: RIOBAMBA
 Dir Servicio/Notif: PÁRQUE INDUSTRIA No. 21-47 Y 12 DE OCTUBRE
 Tarifa: COMERCIAL Tipo Lectura: L
 Medidor: LTB 108311 Fac. Multip: Ruta: RIO 005 - 001

Descripción	L. Anterior	L. Actual	Consumo	Unidad	Valor		Valor
Activa	19312	20276	964	KWh	95.45	V. Consumo...	75.80
						Comercialización	1.41
						OTROS PAGOS	
						Otros Servicios	1.91
						Int. Ser Electric	0.50
						Int. Alum. Públic	0.10
						Tot. Servic Eléct	79.72
						Tot. Alm. Público	15.73
						Total Iva 12%..	0.00
						Total Iva 0%..	95.45
						Iva 12%.....	0.00
						Iva 0%.....	0.00
						SUB TOTAL (1):	95.45

	764	1.139	1.067	1.169
NOV/11				
OCT/11				
JUL/11				



MOREJON RIVAS
VICTOR ROSENDO

DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
Dir: Parque Industrial N 21-47
Intersección 12 de Octubre
Riobamba - Ecuador

FACTURA - 001 - 001

0009962

AUT.SRI: 1511105802 RUC: 1700089269001
Señor(es) Familia Cruz
Dirección Cra. Leopoldo Freyre
Ciudad Riobamba
R. 0601805761 Telf.

Fecha de Emisión
Día Mes Año
10 10 2012

Guía de Remisión

Codg.	Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. de Venta
	6	cilindros 45 kg -		34.82
		Excomp		60

SILVA ROBALINO MONICA ALEXANDRA ORIGINAL: Adquirente/COPIA: Emisor
GRAFICAS "El Gallo" TEL: 032 940 300 (Rotamano)
AUT. 8822 * RUC: 0402897014001 DEL 0008401 AL 0010000
F. AUT. - 15/Mayo/2012 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 15/Mayo/2013

FIRMA

Valor Total 40.82
IVA tarifa 0%
IVA tarifa 12% 34.82
Importe IVA 4.00
TOTAL 45.00



MOREJON RIVAS
VICTOR ROSENDO

DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
Dir: Parque Industrial N 21-47
Intersección 12 de Octubre
Riobamba - Ecuador

FACTURA - 001 - 001

0009963

AUT.SRI: 1511105802 RUC: 1700089269001
Señor(es) Alfonso Vano
Dirección
Ciudad Riobamba
R. Telf.

Fecha de Emisión
Día Mes Año
11 10 2012

Guía de Remisión

Codg.	Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. de Venta
	171	cilindros 15 kg.		305.36
		Excomp		85.50

SILVA ROBALINO MONICA ALEXANDRA ORIGINAL: Adquirente/COPIA: Emisor
GRAFICAS "El Gallo" TEL: 032 940 300 (Rotamano)
AUT. 8822 * RUC: 0402897014001 DEL 0008401 AL 0010000
F. AUT. - 15/Mayo/2012 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 15/Mayo/2013

FIRMA

Valor Total 390.86
IVA tarifa 0%
IVA tarifa 12% 305.36
Importe IVA 36.64
TOTAL 427.50

MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO
FACTURA - 001 - 001
0009964

Agip
 DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
 Dir: Pampa Industrial N.21-47
 Interseccion 12 de Octubre
 Riobamba - Ecuador
 RUC: 1700089268001

Señor(es) Karl Dory
 Dirección C. Balleza de Otmeolo
 Ciudad Riobamba
 Telf. 1800403001801

Fecha de Emisión: Día 11 Mes 10 Año 2012

Guía de Remisión

Codg.	Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. de Venta
	3	cilindros 15 Kg		5,36
	3	cilindros 45 Kg		29,02
		Exemp.		6,50
Valor Total				408,7
IVA tarifa 0%				
IVA tarifa 12%				34,37
Importe IVA				4,13
TOTAL				450,0

SILVA ROBALINO MONICA ALEXANDRA ORIGINAL: Adquirente/COPIA: Emisor
 GRAFICAS El Buzo * TEL.: 032 940 399 (Riobamba)
 AUT. 8822 - RUC: 0902887014001 DEL 0008401 AL 0010000
 F. AUT. 15/Mayo/2012 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 15/Mayo/2013

[Firma]
 PERUSA

MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO
FACTURA - 001 - 001
0009965

Agip
 DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
 Dir: Pampa Industrial N.21-47
 Interseccion 12 de Octubre
 Riobamba - Ecuador
 RUC: 1700089268001

Señor(es) Shony Roga
 Dirección Calon y 10 de Agosto
 Ciudad Riobamba
 Telf. 1800718381

Fecha de Emisión: Día 11 Mes 10 Año 12

Guía de Remisión

Codg.	Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	V. de Venta
	2	tanques de 15kg		98,21
Valor Total				98,21
IVA tarifa 0%				
IVA tarifa 12%				11,79
Importe IVA				
TOTAL				110,0

SILVA ROBALINO MONICA ALEXANDRA ORIGINAL: Adquirente/COPIA: Emisor
 GRAFICAS El Buzo * TEL.: 032 940 399 (Riobamba)
 AUT. 8822 - RUC: 0902887014001 DEL 0008401 AL 0010000
 F. AUT. 15/Mayo/2012 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 15/Mayo/2013

[Firma]
 PERUSA

COMPROBANTES DE RETENCIÓN

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

RUC: 1700089269001

MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO
DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
Dir: Parque Industrial N 21-47
Interseccion 12 de Octubre
Riobamba - Ecuador
AUT.SRE: 1118021105

001-001 0038477
DIA MES AÑO
08 10 2012

Obligado a llevar Contabilidad

Nombre o Razon Social: *Saúl Uspuza*

R.U.C.I.C.I: *180053568001*

Dirección: *Uspuza y Ampulleros*

Tipo Comp.venta: _____ Numero: *2415* Fecha Comp V: *8/10/2012*

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	
<i>2012</i>		<i>I.R.</i>	<i>26.10</i>	<i>1%</i>	<i>0.26</i>

REFERENCIA _____ TOTAL RETENIDO USD \$ *0.26*

COMP. CONT. N. _____ *Quiza*
AGENTE DE RETENCION

Este Documento es el único Comprobante valido como Descargo del Valor Retenido Caduca Marzo 2013

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

RUC: 1700089269001

MOREJON RIVAS VICTOR ROSENDO
DISTRIBUCION DE GAS LICUADO
Dir: Parque Industrial N 21-47
Interseccion 12 de Octubre
Riobamba - Ecuador
AUT.SRE: 1118021105

001-001 0038470
DIA MES AÑO
05 12 2012

Obligado a llevar Contabilidad

Nombre o Razon Social: *Subri Auto*

R.U.C.I.C.I: *0603417039001*

Dirección: *Uspuza y Venecia*

Tipo Comp.venta: _____ Numero: *10095* Fecha Comp V: _____

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	% DE RETENCION	
<i>2012</i>		<i>Imp. IVA I.R.</i>	<i>3.24 27.68</i>	<i>30% 1%</i>	<i>1.0 0.28</i>

REFERENCIA _____ TOTAL RETENIDO USD \$ *1.28*

COMP. CONT. N. _____ *Alva*
AGENTE DE RETENCION

Este Documento es el único Comprobante valido como Descargo del Valor Retenido Caduca Marzo 2013

PROYECTO DE TESIS APROBADO

a. Tema

Implantación de un Sistema Contable en la empresa “AGIP GAS” de la ciudad de Riobamba periodo Octubre a Diciembre del 2012.

b. Problemática

En el año de 1956, Ecuador empieza la comercialización interna de Gas Licuado de Petróleo (GLP) y en menos de dos décadas este hidrocarburo se convierte en un producto de gran demanda para el uso doméstico, comercial e industrial en sus diferentes formato: garrafas de gas de 15 kilos, canalizado, garrafa de 45 kilos y granel. Debido a que el GLP a que el 80% del GLP es importado, la garrafa de 15 kilos y el gas canalizado están subvencionados por el Estado en casi un 65% de costo real.

En los últimos años, la demanda de GLP en el formato de 15 kilos ha mostrado un crecimiento inconsistente al crecimiento poblacional; debido a que el producto está siendo utilizado en sectores comerciales e industriales al margen de la Ley. Este consumo ilegal del gas es muy difícil de controlar y cada año le representa al Estado millonarias pérdidas. Otro problema que se presenta es la especulación, oficialmente la garrafa de 3 kilos tiene un precio de USD 1.6; sin embargo, en el mercado se lo comercializa entre USD 1,8 a USD 2,5, sin importar el sector.

Agip gas es una empresa dedicada a la comercialización de gas licuado de petróleo en la ciudad de Riobamba en la que se expenden cilindros de 3 – 15 – y 45 kilogramos, convirtiéndose a la fecha en una de las principales distribuidoras del producto.

Uno de los problemas primordiales para toda organización, es la información financiera, la falta de un Sistema Contable adecuado no

permite obtener información financiera oportuna y confiable para que la gerencia pueda tomar decisiones.

No se utiliza un sistema de registros contables que permita llevar los ingresos y egresos diarios, situación que permitiría mejorar los procesos administrativos.

Los libros del proceso contable no se utilizan de forma regular, se llevan los registros en un cuaderno de contabilidad el mismo que es actualizado por un contador contratado cada mes para que realice las declaraciones al S. R. I.

El inapropiado registro del libro bancos impide tener un control oportuno de los movimientos bancarios.

El control de la cuenta caja implica que haya registros de los ingresos por las operaciones comerciales de distribución de gas, así como todos los egresos efectuados en efectivo por diferentes tipos de gastos.

De igual forma, al incumplir con las disposiciones legales la empresa, está expuesta a sufrir sanciones decretadas por la Ley de Régimen Tributario Interno, y sobre todo estará en riesgo el capital de trabajo, la inversión utilizada y no contribuir a mejorar las condiciones de vida de Riobamba y Chimborazo.

Con lo expuesto anteriormente y considerando que la Contabilidad hoy en día es el sistema de control idóneo para el desarrollo de la empresa, el eje que mide la eficiencia con que se maneja la misma, y sus recursos económicos, este proyecto de investigación determina como problema: **“La Falta de un Sistema de Contabilidad acorde a las necesidades en “Agip Gas”, no permite a la Gerencia obtener información oportuna y confiable para una adecuada toma de decisiones.**

c. Justificación

La formación académica y profesional de calidad con sólidas bases científicas y técnicas es la misión de la Universidad Nacional de Loja, que prepara a sus estudiantes con sólidas bases teórico prácticas, promoviendo la generación del pensamiento; la promoción, desarrollo y difusión de los saberes y culturas; creando el ambiente propicio para que mediante el siguiente proceso investigativo complemente los conocimientos teóricos con los prácticos en el área de mi especialidad la contabilidad y auditoría y realice el trabajo de tesis en la empresa “Agip Gas” de la ciudad de Riobamba, cumpliendo así con los requisitos necesarios para optar el grado de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría, Contador Público.

La Implantación de un Sistema de Contable en la empresa “AGIP GAS” de la ciudad de Riobamba servirá para que la gerencia pueda conocer la situación financiera real y oportuna en el período vigente, este proceso será desarrollado en base a investigaciones utilizando recursos bibliográficos, técnicos y tecnológicos junto con los conocimientos y experiencias adquiridas en el campo académico.

Por tal razón el presente trabajo de investigación es de mucho interés para el cumplimiento de los objetivos de la empresa, para permitir que la empresa pueda tomar sus decisiones basadas en la información contable oportuna.

d. Objetivos

General

- Implantar un Sistema de Contabilidad en la Empresa “Agip Gas” que permita conocer su situación financiera en el periodo Octubre a Diciembre 2012.

Específicos

- Identificar el sistema de registros contables actual que lleva la empresa “Agip Gas”.
- Diseñar los registros contables que permitan llevar la información de forma adecuada.
- Elaborar un Plan de Cuentas según las necesidades y actividades de la empresa.
- Ejecutar el proceso contable desde el Estado de Situación Inicial, hasta llegar a establecer los Estados Financieros que determinen la situación económica de la empresa.

e. Marco Teórico

La presente investigación se fundamenta en la teoría de la contabilidad según Kohler (1979:109), que «El comité sobre terminología del AICPA de los Estados Unidos [Instituto Norteamericano de Contadores Públicos Certificados], propuso en 1941 que se definiera la Contabilidad, como el arte de registrar, clasificar y resumir de una manera significativa y en términos monetarios, las transacciones y eventos que son, cuando menos en parte, de carácter financiero, así como de interpretar sus resultados»

Para Kohler (1979:114). «Se debe llevar una Contabilidad de los ingresos, gastos, activos y pasivos en las oficinas generales de un negocio...».

LA CONTABILIDAD

Definición de Contabilidad

“La Contabilidad se constituye una herramienta indispensable para la toma de decisiones en un negocio. De tal manera que, la información que esta genere debe propender a coordinar las actividades económicas y

administrativas, debe captar, medir, plantear y controlar las operaciones diarias de la empresa.”²³

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa, con el objetivo de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.”²⁴

“La Contabilidad es la técnica que registra, analiza e interpreta cronológicamente los movimientos o transacciones comerciales de una empresa.”²⁵

“Contabilidad es el arte de recoger, resumir, analizar e interpretar datos financieros, para obtener así las informaciones necesarias relacionadas con las operaciones de una empresa.”²⁶

Importancia de la Contabilidad

Todos tenemos en nuestra vida cotidiana la necesidad de tener un cierto control de cuáles son nuestros gastos y cuáles son nuestros ingresos. Necesitamos conocer a qué necesidades debemos hacer frente y con qué recursos contamos para ello. Sin este control, nos arriesgaríamos a agotar nuestros ingresos a mitad de mes, o desconoceríamos el importe de los préstamos que nos hubiese concedido el banco para comprar un bien y que todavía se debe devolver.

Esta tarea puede resultar sencilla en el ámbito de una familia basta con una libreta en donde se anotan los gastos en que se vaya incurriendo y el dinero disponible, pero en buena medida depende de la cantidad de operaciones que se quieran registrar.

²³ ZAPATA, 2007, Primera Edición, pág. 15

²⁴ BRAVO, (2003) Séptima Edición, pág. 1

²⁵ SARMIENTO, (2005), Décima Edición, pág. 7

²⁶ HARGADON, (2001), Tercera Edición, pág. 11

La empresa nació para atender las necesidades de la sociedad creando satisfacciones a cambio de una retribución que compensara el riesgo, los esfuerzos y las inversiones de los empresarios.

Actualmente, las funciones de la empresa ya no se limitan a las mencionadas antes. Al estar formada por hombres, la empresa alcanza la categoría de un ente social con características y vida propia, que favorece el progreso humano, al permitir en su seno la autorrealización de sus integrantes y al influir directamente en el avance económico del medio social en el que actúa.

El empresario invierte valores en el negocio y necesita controlar que los movimientos estén justificados y las existencias en todo momento sean las debidas.

No solamente se invierten valores propios en el negocio, sino también valores ajenos, precedentes de compras al crédito o prestamos, por lo tanto se requiere conocer los pormenores de estos compromisos.

Al registrar las operaciones realizadas y los resultados de las mismas, se va haciendo historia, de cuyo estudio puede obtener el empresario saludables enseñanzas para normar sus actos futuros.

Los impuestos están basados en la inversión de capitales, por lo tanto se requiere llevar contabilidad que sirva como fuente de datos y prueba, en el cumplimiento de las obligaciones fiscales.

La contabilidad es importante porque sirve al empresario para controlar el movimiento de sus valores, conocer el resultado de sus operaciones, su posición con respecto a los acreedores y servir en todo tiempo de medio de prueba de su actuación comercial.

La mayoría de las personas dedicadas a la contabilidad son contadores públicos certificados. El certificado de los contadores públicos es una

licencia para practicar la profesión respaldada por la Junta de Decanos de Colegios de Contadores Públicos del Ecuador a partir de exámenes y evaluaciones que evidencien experiencia profesional y actualización académica. (Diario Voces julio 15, 2011).

Clasificación de la Contabilidad

Contabilidad general se ha desarrollado una variedad de fases especializadas de la contabilidad. Entre las más importantes podemos describir las siguientes:

Contabilidad de gestión

Cuando se habla de contabilidad gerencial o directiva (interna) y financiera (externa) es preciso hacer un repaso del origen y evolución a lo largo del tiempo. Según las investigaciones de Robert Kaplan, la contabilidad gerencial surge como rama de la contabilidad a principios del siglo XIX, como consecuencia de la aparición de organizaciones cada vez más complejas.

A comienzos del siglo XX surgen las primeras empresas integradas, entre las cuales la Du Pont Powder Company es el más importante a citar. Los directivos de la Du Pont crearon la fórmula de retorno sobre la inversión, la cual daba una medida global del éxito comercial de cada unidad operativa de la empresa. La utilidad de esta nueva medida fue principalmente para los altos directivos de la empresa dado que debían dirigir una organización que estaba constituida por un número bastante grande de unidades operativas.

Contabilidad de costos

La contabilidad de costos es la rama de la contabilidad que trata de la clasificación, contabilización, distribución, recopilación de información de los costos corrientes y en perspectiva.

Se encuentran incluidos en el campo de la contabilidad de costos: el diseño y la operación de sistemas y procedimientos de costos; la determinación de costos por departamentos, funciones, responsabilidades, actividades, productos, territorios, periodos y otras unidades; así mismo, los costes futuros previstos o estimados y los costes estándar o deseados, así como también los costos históricos; la comparación de los costos de diferentes periodos; de los costos reales con los costos estimados, presupuestados o estándar, y de los costos alternativos.

El contador de costos clasifica los costos de acuerdo a patrones de comportamiento, actividades y procesos con los cuales se relacionan productos a los que corresponden y otras categorías, dependiendo del tipo de medición que se desea.

Teniendo esta información, el contador de costos calcula, informa y analiza el costo para realizar diferentes funciones como la operación de un proceso, la fabricación de un producto y la realización de proyectos especiales. También prepara informes que coadyuvan a la administración para establecer planes y seleccionar entre los cursos de acción por los que pueden optarse.

En general los costos que se reúnen en las cuentas sirven para tres propósitos generales: Proporcionar informes relativos a costos para medir la utilidad y evaluar el inventario (estado de resultados y balance general). Ofrecer información para el control administrativo de las operaciones y actividades de la empresa (informes de control). Proporcionar información

a la administración para fundamentar la planeación y la toma de decisiones (análisis y estudios especiales).

Contabilidad financiera

La necesidad de presentar estados contables para terceros (accionistas, inversores, entes reguladores públicos, etc.) y la necesidad de que la información presentada a terceros sea uniforme, hizo que la contabilidad se volcara a la confección de los Estados Contables para terceros y no tanto en colaborar en la confección de información para la gestión empresarial.

En la actualidad debido a las facilidades existentes como consecuencia de los grandes avances informáticos, tanto la información para terceros como la información para la toma de decisiones internas de la empresa deben salir de un sistema contable único e integrado.

Es una técnica que se utiliza para producir sistemática y estructuradamente información cuantitativa expresada en unidades monetarias de las transacciones que realiza una entidad económica y de ciertos eventos económicos identificables y cuantificables que la afectan, con el objeto de facilitar a los diversos interesados el tomar decisiones en relación con dicha entidad económica.

Muestra la información que se facilita al público en general, y que no participa en la administración de la empresa, como son los accionistas, los acreedores, los clientes, los proveedores, los sindicatos y los analistas financieros, entre otros, aunque esta información también tiene mucho interés para los administradores y directivos de la empresa.

Esta contabilidad permite obtener información sobre la posición financiera de la empresa, su grado de liquidez y sobre la rentabilidad de la empresa.

Contabilidad Fiscal

Se fundamenta en los criterios fiscales establecidos legalmente en cada país, donde se define como se debe llevar la contabilidad a nivel fiscal. Es innegable la importancia que reviste la contabilidad fiscal para los empresarios y los contadores ya que comprende el registro y la preparación de informes tendientes a la presentación de declaraciones y el pago de impuestos. Es importante señalar que por las diferencias entre las leyes fiscales y los principios contables, la contabilidad financiera en ocasiones difiere mucho de la contabilidad fiscal, pero esto no debe ser una barrera para llevar en la empresa un sistema interno de contabilidad financiera y de igual forma establecer un adecuado registro fiscal. Y esto a su vez fomentarlo con las acciones que se tengan que llevar a cabo.

Contabilidad Administrativa

También llamada contabilidad gerencial, diseñada o adaptada a las necesidades de información y control a los diferentes niveles administrativos. Se refiere de manera general a la extensión de los informes internos, de cuyo diseño y presentación se hace responsable actualmente el contador de la empresa.

Está orientada a los aspectos administrativos de la empresa y sus informes no trascenderán de la compañía, o sea, su uso es estrictamente interno y serán utilizados por los administradores y propietarios para juzgar y evaluar el desarrollo de la entidad a la luz de las políticas, metas u objetivos preestablecidos por la gerencia o dirección de la empresa; tales informes permitirán comparar el pasado de la empresa, con el presente y mediante la aplicación de herramientas o elementos de control, prever y planear el futuro de la entidad.

También puede proporcionar cualquier tipo de datos sobre todas las actividades de la empresa, pero suele centrarse en analizar los ingresos y costos de cada actividad, la cantidad de recursos utilizados, así como la cantidad de trabajo o depreciación de la maquinaria, equipos o edificios. La contabilidad permite obtener información periódica sobre la rentabilidad de los distintos departamentos de la empresa y la relación entre las previsiones efectuadas en el presupuesto; y puede explicar porque se han producido desviaciones.

La contabilidad administrativa no se encuentra regulada por normas o reglamentos como en la contabilidad financiera, ya que su propósito es servir a la alta dirección en la elaboración de informes gerenciales para la toma de decisiones.

La Contabilidad Administrativa es aquella que proporciona informes basados en la técnica contable que ayuda a la administración, a la creación de políticas para la planeación y control de las funciones de una empresa.

Se ocupa de la comparación cuantitativa de lo realizado con lo planeado, analizando por áreas de responsabilidad. Incluye todos los procedimientos contables e informaciones existentes, para evaluar la eficiencia de cada área.

Sistema de información al servicio de las necesidades de la administración, con orientación pragmática destinada a facilitar las funciones de planear.

Contabilidad por actividades

Modalidad de la contabilidad administrativa que implica la clasificación y operación de las cuentas de distintas actividades, con objeto de facilitar el proceso de ajustar a un plan el funcionamiento de una organización; una

contabilidad por funciones. Su aplicación principal se indica en situaciones en que el planeamiento por adelantado, la autoridad, la responsabilidad y la obligación de dar cuenta pueden asociarse con centros o unidades pequeñas de operación. Por su énfasis en cuanto a la responsabilidad sobre las operaciones y el rendimiento de cuentas, la contabilidad por centros de actividad proporciona una mayor realidad, así como también un incentivo en la delegación de la autoridad administrativa.

Contabilidad de servicios

Es aplicable a todos los tipos de organizaciones o industrias de servicios, son definidas de varias formas. Son organizaciones que producen un servicio más que un bien tangible como las firmas de contadores públicos, firmas de abogados, consultores administrativos, firmas de propiedad raíz, compañía de transporte, bancos y hoteles. Casi todas las organizaciones no lucrativas o no para utilidad son industrias de servicios. Son ejemplos hospitales, escuelas y un departamento de reforestación.

Contabilidad de flujo

Sistema de contabilidad diseñado de tal forma que los elementos originales de los gastos registrados en las cuentas primarias puedan ser identificables tanto en las cuentas secundarias como en los estados financieros, particularmente en el estado de ingresos (o de resultados). Tiene por objetivo el estudio de la organización de Vichem.

Contabilidad de la compañía controladora

Método que sigue una compañía tenedora de acciones o compañía matriz, para contabilizar sus inversiones y sus transacciones con una subsidiaria.

Contabilidad fiduciaria

Cuentas que se llevan para las propiedades en manos de un fideicomisario, de un ejecutor o albacea, o administrador, bien sea bajo la jurisdicción directa de un abogado, o actuando en virtud de una escritura (contrato) de fideicomiso privado o de otro instrumento de nombramiento. ((Thompson Janneth 2008).

Sistema de registros contables

Una contabilidad adecuada es vital para la operación y ampliación de una empresa. Sin ella, corre el riesgo de enfrentar problemas de flujo de caja, malgastar su dinero y desperdiciar oportunidades de ampliación. Al crear o actualizar su rutina contable, recuerde que el propósito de la contabilidad es ayudarlo a administrar su negocio y permitir que las autoridades tributarias evalúen sus operaciones. En la medida que su contabilidad logre estos dos objetivos, puede y debe ser un proceso sencillo.

Las pautas generales detalladas indican los aspectos que debe cuidar y le proporcionan ideas para mantener orden en sus libros.

Muchos propietarios de pequeñas empresas optan por usar programas de computadora para llevar un registro de los diversos aspectos de su negocio.

Ingresos y gastos

La empresa usará un Libro diario de ingresos y gastos o un Libro mayor para llevar un registro de cuánto dinero sale, adónde va, y cuánto dinero entra.

La mayor parte de las pequeñas empresas utiliza un Libro diario de ingresos y gastos, es decir, una contabilidad por partida simple, donde se

registran sólo los ingresos y los gastos. La contabilidad por partida doble involucra un Libro mayor y requiere que todas las actividades se registren como débitos y créditos en los libros. En el pasado se pensaba que todas las empresas debían utilizar este método más complejo de partida doble; sin embargo, hoy son muchas las pequeñas empresas que recurren al sistema de partida única. La contabilidad de partida simple se puede llevar en forma manual o por computadora.

El Libro mayor se utiliza para registrar dos veces cada transacción, según la idea de que cada una se divide en dos partes que afectan su empresa. Por ejemplo, si vende un artículo, sus libros deberían reflejar una disminución en el inventario (crédito) y una entrada por concepto de pago (débito).

Gastos de caja

Debe contabilizar el efectivo que se gasta en la empresa si desea llevar un registro de todos los gastos de la empresa en un año determinado. Existen al menos dos formas de hacerlo: girar los cheques reembolsables o mantener un registro de la caja chica.

Si opta por reembolsar el dinero con un cheque, basta con llevar un registro de todos los recibos de caja y sumarlos en forma semanal, quincenal o mensual, dependiendo de su volumen de gastos. Mantener un registro por cada categoría de gasto para fines tributarios y girar un cheque a su nombre por el total. Anote que se trata de efectivo reembolsable en el registro de cheques para diferenciarlo de su ingreso sujeto a impuestos. Por otra parte, puede llevar un registro de caja chica al girar un cheque para la caja chica y anotar cada gasto pagado con ese dinero.

Registros de inventario

Controlar los registros de inventario le permitirá evitar robos, mantener las existencias al mínimo y llevar un registro de las tendencias de compra, entre otras cosas.

Si vende una gran cantidad de productos, como artículos de librería, es aconsejable que utilice un sistema de computadoras para llevar un registro de inventario, o que conecte su sistema de computadoras al departamento de ventas mediante un sistema de inventario de punto de venta (PDV). Si vende artículos de mayor tamaño, puede hacerlo usted mismo en papel.

La información fundamental que debe registrar es: fecha de compra, número de inventario del artículo comprado, precio de compra, fecha de venta y precio de venta

Cuentas por cobrar

Si los productos o servicios se pagan contra entrega, no necesitará un sistema de registro de cuentas por cobrar. Sin embargo, si presta servicios o vende productos que sus clientes pagan en una fecha posterior, sus registros de cuentas por cobrar muestran el dinero que se le adeuda. Puede supervisar las cuentas por cobrar manteniendo una copia de todas las facturas enviadas o llevando un registro de las cuentas por cobrar. Cualquiera sea el método utilizado, la información que debe registrar incluye: fecha de la factura, número de la factura, monto de la factura, plazos, fecha de pago, monto pagado y nombre de la entidad a la que se emitió la factura

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son deudas que tiene la empresa por concepto de bienes y servicios. Llevar un registro de lo que debe y cuándo son los vencimientos le permitirá gozar de una buena situación crediticia y retener su dinero el mayor tiempo posible.

Los empresarios que tienen pocas cuentas por pagar utilizan archivadores debidamente rotulados y con fecha para llevar sus registros. Otras empresas pequeñas pagan sus cuentas dos veces por mes y mantienen las facturas en una carpeta rotulada "Por pagar".

Las empresas más grandes usan registros de cuentas por pagar organizadas por acreedor. Independientemente del sistema que usted adopte, deberá registrar la siguiente información sobre sus cuentas por pagar: fecha de la factura, número de factura, monto de la factura, plazos, fecha de pago, importe pagado, saldo (si corresponde) y nombre y dirección de los clientes.

Los libros de contabilidad

Concepto:

La contabilidad cuenta con unos instrumentos materiales en los que se recogen las operaciones que se efectúan diariamente en un negocio y que afectan a su propio patrimonio. Estos instrumentos son los Libros de Contabilidad. Existen varias definiciones al respecto, sin embargo daremos una que consideramos la más acertada:

Son libros especiales donde se anotan o registran en forma ordenada, analítica y justificada, las diversas operaciones mercantiles que realiza la

empresa, a fin de conocer la situación económica financiera de la misma, en un determinado periodo de tiempo.

Los libros de contabilidad se pueden considerar como el arma principal para la administración ya que sirve como entrelazamiento entre los dirigentes de la empresa y las decisiones a tomarse.

El empresario al consultar sus libros de contabilidad, determinará diariamente el volumen de su negocio. Entonces la necesidad de recoger las operaciones de un negocio que afectan el valor de su patrimonio de forma escrita, ordenada y unificada es fundamental, porque mediante ellos podemos cumplir con las obligaciones que exige la ley.

Importancia de los libros de contabilidad:

Los libros de contabilidad son de suma importancia para la vida económica del país. Desde el punto de vista jurídico permite registrar las operaciones mercantiles empleando reglas o disposiciones establecidas: en lo económico en base a los datos que nos proporcionan se podrán realizar proyecciones de acuerdo a una toma de decisiones coherente; en lo funcional nos conduce a la realización de una buena administración. Su importancia radica en que:

Permiten el registro y control de los valores que ingresan y salen de la empresa.

Nos dan a conocer el estado financiero y económico de la empresa hasta un periodo de tiempo determinado.

Sirven de sustentación y prueba de que las operaciones mercantiles han sido registradas objetivamente, y en base a ello determinar y comprobar el monto de los tributos a pagar.

En líneas generales representan la fotografía de los acontecimientos mercantiles de la empresa. Permiten registrar las entradas y salidas de los recursos de una empresa dando a conocer los resultados de la gestión en un periodo determinado.

Clasificación de los libros de contabilidad:

El código de comercio regula los principales aspectos sobre Contabilidad. Se clasifica desde el punto de vista legal y técnico contable.

Clasificación Legal:

- Obligatorios (Por Ley)
- Libro de Inventarios y Balances
- Libro Diario
- Libro Mayor
- Libro Caja
- Libro de Ingresos
- Registro de Ventas e Ingresos
- Registro de Compras
- Planilla de Pagos de Remuneraciones
- Transferencia de Acciones
- Libro de Retenciones
- Libro de Activos Fijos
- Actas (acuerdos de Sociedades y Asociaciones)
- Voluntarios (Potestativos)
- Libro Caja Chica

- Libro Bancos
- Registro Clientes
- Registro Proveedores
- Registro de Almacén
- Registro Letras por Cobrar
- Registro Letras por Pagar, etc.

Los asientos contables

Los asientos contables se clasifican en:

- Asientos por su fondo.
- Asientos por su forma.

Los Asientos por su fondo, son aquellos registros que se exponen en comprobantes de diario con la finalidad de reflejar el contenido de una transacción, estos a su vez se sub clasifican en: Asientos de Apertura, de Ejercicio, de Ajuste, de Cierre y Reapertura.

Los asientos de apertura, son registros que tienen por finalidad abrir o aperturar el legajo de registros en una gestión, se los realiza únicamente al inicio de actividades de una empresa. Estos asientos dan origen a la preparación del Balance de apertura.

Los asientos de ejercicio, son registros que tienen la finalidad de reflejar todas y cada una de las transacciones suscitadas diariamente en una empresa.

Los asientos de ajuste, son registros que tienen la finalidad de incorporar operaciones pendientes, modificar saldos de ciertas cuentas y/o incorporar disposiciones contables y legales, estos se realizan periódicamente.

Los asientos de cierre, son registros que tiene la finalidad de cerrar todas las cuentas que hayan tenido movimiento durante una gestión, estos se realizan únicamente al cierre de cada gestión.

Los asientos de reapertura, son registros que tienen la finalidad de reabrir o reaperturar un nuevo legajo de registro al iniciar una gestión, estos se realizan únicamente al reinicio de actividades de una empresa.

Los asientos por su forma, son aquellos registros que se exponen en comprobantes de diario con la finalidad de reflejar el número de cuentas que intervienen en una transacción, estos y se sub clasifican en: Asientos Simples y compuestos.

Los asientos simples o sencillos, son aquellos registros que se exponen en comprobantes de diario, donde intervienen únicamente dos cuentas, una que se carga y la otra que se abona.

Los asientos compuestos o dobles, son aquellos registros que se exponen en comprobantes de diario donde intervienen necesariamente más de dos cuentas sin límite.

Clasificación Técnico Contable:

Principales

Libro Inventarios y Balances

Libro Diario

Libro Mayor

Libro Caja

Auxiliares

Registro de Ventas

Registro de Compras
Registro de Letras por Cobrar
Registro de Letras por Pagar
Planilla de Pagos de Remuneraciones
Libro Bancos
Registro de Caja Chica, etc.

Plan de Cuentas

“Es una lista de cuentas ordenadas metódicamente, ideada de manera específica para una empresa o ente, que sirve de base al sistema de procesamiento contable para el logro de sus fines.”²⁷

Este plan de cuentas ayuda a la contabilidad como un instrumento de consulta que permite presentar a la gerencia Estados Financieros para tomar decisiones.

La estructura del Plan de Cuentas debe ser específico y de acuerdo a las necesidades de la empresa y además reunirá las siguientes características:

- Sistemático en ordenamiento y presentación.
- Flexible y capaz de aceptar nuevas cuentas.
- Homogéneo en los agrupamientos practicados
- Claro en la denominación de las cuentas seleccionadas.

²⁷ ZAPATA, (2007), Primera Edición, pág. 28

LIBRO DIARIO GENERAL

Concepto

“Es el registro contable principal, en el que se anotan todas las operaciones en forma de asiento.”²⁸

Es un documento numerado, que le permite registrar en forma cronológica todas las transacciones realizadas por la empresa.

El primer registro de una operación se hace en el diario.

Es el libro en el cual se registran todos los ingresos y egresos efectuados por una empresa, en el orden que se vaya realizando durante el período (compra, ventas, pagos, cobros, gastos, etc.). Éste libro consta de dos columnas: la del Debe y la del Haber. Para que los registros sean válidos deben asentarse en el libro debidamente autorizado.

A esta operación se le llama jornalización. El diario es un libro de registro original o de primera anotación.

El asiento de cada transacción indica qué cuentas deben cargarse y cuáles deben acreditarse posteriormente en el mayor.

LIBRO MAYOR GENERAL

Concepto

“Es el segundo registro principal que se mantiene en cada cuenta, según sea el caso, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en forma particular.”²⁹

²⁸ ZAPATA, (2002), Primera Edición, pág. 48

²⁹ ZAPATA, (2007), Primera Edición, pág. 49

Es el libro en donde se organizan y clasifican las diferentes cuentas que la empresa ha utilizado durante el registro en el libro diario de sus activos, pasivos y patrimonio, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en forma particular ya que anota las cantidades que intervienen en los asientos en su correspondiente cuenta del libro mayor.

Al valor que presenta una cuenta en una fecha dada se le conoce con el nombre de saldo. Éste viene dado por la diferencia entre Debe y el Haber de la correspondiente cuenta. El saldo puede ser:

- Deudor, si la resta del Debe es mayor que la del Haber.
- Acreedor, si la resta del Debe es inferior a la suma del Haber.

El Libro Mayor ayudará a la contabilidad del consorcio a determinar el saldo de las cuentas y sus movimientos registrados durante el periodo, ayudará a verificar el valor total de las sumas del Debe será igual al importe total de las sumas del Haber, además a que los saldos deudores coincidirá con la suma de los saldos acreedores.

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Concepto

Se trata de un documento contable permite hacerse una idea sobre la situación de la empresa, y las operaciones realizadas en el periodo.

El objetivo final de este balance es comprobar que no existen asientos descuadrados en la contabilidad. Ahora bien, esto no significa que todo esté en orden, sino únicamente que la contabilidad está cuadrada. Por ejemplo: hemos podido pagar a un proveedor y habérselo anotado a otro. En este caso el balance de Sumas y Saldos saldrá correcto y sin embargo la contabilidad estará mal realizada.

Para su elaboración se siguen los siguientes pasos:

1. Se obtienen para cada cuenta las sumas de las transacciones, tanto en el Debe como en el Haber.
2. Se obtiene para cada cuenta el saldo de la misma. El saldo se obtiene por diferencia entre el Debe y el Haber si se trata de cuentas de activo o de gastos.

En caso de ser cuentas de ingresos o de pasivo (tanto el Neto Patrimonial como el Exigible), el saldo se obtiene por diferencia entre el Haber y el Debe.

3. Las sumas y los saldos obtenidos se llevan al Balance.

ESTADOS FINANCIEROS Básicos

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL³⁰

Muestra la naturaleza y cantidad de todos los activos poseídos, naturaleza y cantidad del pasivo, tipo y cantidad de inversión residual de los propietarios de un negocio. Tiene por objeto rendir un claro y preciso informe a las partes interesadas en la empresa sobre la situación de la misma al final de un año comercial.

Los rubros del balance general se clasifican en:

- **Activos:** suma de bienes, recursos y derechos que posee la empresa.
- **Pasivos:** obligaciones o compromisos que ha adquirido la empresa hacia terceros
- **Capital o patrimonio:** diferencia del activo y el pasivo, representa la inversión o el aporte de socios y empresarios sobre los cuales puedan tener derecho

³⁰ ALMEIDA, Mercedes, (2002), Contabilidad General, Tercera Edición.

ESTADO DE RESULTADOS³¹

Documento contable que muestra el resultado de las operaciones (utilidad, pérdida remanente y excedente) de una entidad durante un periodo determinado.

Presenta la situación financiera de una empresa a una fecha determinada, tomando como parámetro los ingresos y gastos efectuados; proporciona la utilidad neta de la empresa. Generalmente acompaña a la hoja del Balance General.

Estado que muestra la diferencia entre el total de los ingresos en sus diferentes modalidades; venta de bienes, servicios, cuotas y aportaciones y los egresos representados por costos de ventas, costo de servicios, prestaciones y otros gastos y productos de las entidades del Sector Paraestatal en un periodo determinado.

BALANCE GENERAL³²

Documento contable que refleja la situación patrimonial de una empresa en un momento del tiempo. Consta de dos partes, activo y pasivo. El activo muestra los elementos patrimoniales de la empresa, mientras que el pasivo detalla su origen financiero. La legislación exige que este documento sea imagen fiel del estado patrimonial de la empresa.

El activo suele subdividirse en inmovilizado y activo circulante. El primero incluye los bienes muebles e inmuebles que constituyen la estructura física de la empresa, y el segundo la tesorería, los derechos de cobro y las mercaderías. En el pasivo se distingue entre recursos propios, pasivo a largo plazo y pasivo circulante. Los primeros son los fondos de la sociedad (capital social, reservas); el pasivo a largo plazo lo constituyen

³¹ *Ibíd.* pag. 23

³² *Ibíd.* Pág. 24

las deudas a largo plazo (empréstitos, obligaciones), y el pasivo circulante son capitales ajenos a corto plazo (crédito comercial, deudas a corto). Existen diversos tipos de balance según el momento y la finalidad. Es el estado básico demostrativo de la situación financiera de una empresa, a una fecha determinada, preparado de acuerdo con los principios básicos de contabilidad gubernamental que incluye el activo, el pasivo y el capital contable.

Es un documento contable que refleja la situación financiera de un ente económico, ya sea de una organización pública o privada, a una fecha determinada y que permite efectuar un análisis comparativo de la misma; incluye el activo, el pasivo y el capital contable.

Se formula de acuerdo con un formato y un criterio estándar para que la información básica de la empresa pueda obtenerse uniformemente como por ejemplo: posición financiera, capacidad de lucro y fuentes de fondeo.

e. Materiales y Métodos

CIENTÍFICO

Aportará con teorías sobre el sistema contable hasta llegar a establecer la relación entre las variables del fenómeno investigado, a la contabilidad se la descompondrá en sus partes para establecer los hechos relevantes, y analizarlos en su contexto estableciendo las leyes que rigen a la contabilidad, y cuanto mayor sea la relación entre ellas, mayor será la probabilidad de cumplir con los objetivos propuestos en el proceso investigativo.

INDUCTIVO

Este método permitirá el ordenamiento y registro de los hechos económicos ordenados cronológicamente y en secuencia lógica para establecer la situación financiera de la empresa.

DEDUCTIVO

Se estudiará el sistema de registros contables en forma global para llegar a lo particular y descubrir la problemática existente.

DESCRIPTIVO

Este método permitirá evaluar las características de la información financiera en el tiempo establecido. En esta investigación se analizan los datos reunidos para descubrir así, determinar que variables están relacionadas entre sí, y poder establecer una hipótesis.

ANALÍTICO

Este método implica el análisis, esto es la separación de un todo en sus partes o en sus elementos constitutivos, se aplicará en el momento de analizar el proceso contable y de esta manera obtener información veraz, oportuna y confiable para la toma de decisiones.

SINTÉTICO

Analizará los estados financieros como una parte del fenómeno investigado, una vez extractada la información la volverá a unir por considerarla un todo.

Técnicas

LA OBSERVACIÓN

Es el método por el cual se establece una relación concreta e intensiva entre el investigador y el hecho del que se obtienen datos que luego se sintetizan para desarrollar la investigación.

LA ENTREVISTA

Se la Aplicará al inicio de la investigación, va dirigida directamente al gerente de la empresa y empleados que estén involucrados en dicha área con el fin de obtener información importante y así conocer sus necesidades para la implantación del Sistema de Contabilidad.

g. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

N°	ACTIVIDADES	MESES																																			
		DICBRE 2013				ENERO 2014				FEBRERO 2014				MARZO.2014				ABRIL 2014				MAYO 2014				JUNIO 2014				JULIO 2014				AGOSTO -2014			
1	PRESENTACIÓN DE PROYECTO	X	X	X	X																																
2	REVISION Y APROBACION DEL PROYECTO					X	X	X	X																												
3	REVISIÓN DE LITERATURA									X	X	X	X																								
4	EJECUCIÓN DEL TRABAJO DE CAMPO													X	X	X	X	X	X																		
5	REALIZACIÓN DE ASPECTOS PRELIMINARES																	X	X	X	X																
6	ELABORACION DEL BORRADOR DE TESIS																			X	X	X	X	X	X												
7	TRAMITES PREVIO A LA SUSTENTACION DE TESIS																									X	X	X	X								
8	SUSTENTACIÓN PÚBLICA Y GRADUACIÓN																													X	X	X	X				

h. Presupuesto y Financiamiento

Para el presente trabajo de investigación se ha considerado los siguientes recursos.

Talento Humano

Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría

Investigador: Nancy Martínez

Gerente de la Empresa: Ing. Víctor Rosendo Rivas Morejón

Trabajadores de la Empresa

Recursos Materiales

Material bibliográfico

Papeles y útiles de escritorio

Equipo de computación

Financieros

Los recursos económicos necesarios para la realización del presente trabajo de investigación son asumidos por la aspirante a optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

Presupuesto:

Ingresos

Aporte individual \$1130,00

Total Ingresos \$ 1130,00

Gastos

Compra de material bibliográfico \$ 280,00

Suministros y materiales de Oficina \$ 150,00

Levantamiento de texto definitivo \$ 170,00

Impresión del texto definitivo \$ 80,00

Gastos de Movilización \$ 350,00

Sub total \$ 1030,00

Imprevistos \$ 100,00

Total Gastos \$ 1130,00

I. Bibliografía

LIBROS

- ALMEIDA, Mercedes, (2002), Contabilidad General, Tercera Edición. Editorial Ilicensa Quito
- BRAVO, Mercedes, 2003, Contabilidad general, Séptima Edición. Pag 1
- HARGADON, 2001, Contabilidad General, Tercera Edición pag 7
- SARMIENTO R, Rubén, 2005, Contabilidad General, décima Edición, Industria Gráfica Publigráf. Pag 7
- ZAPATA, Sánchez Pedro, 2002, Contabilidad General, Primera Edición. Editorial McGraw-Hill, Colombia. Pag 48
- ZAPATA, Sánchez Pedro, 2007, Contabilidad General, Primera Edición. Editorial McGraw-Hill, Colombia. Pág. 15

ÍNDICE

PORTADA	i
CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
a. TÍTULO	1
b. RESUMEN	2
c. INTRODUCCIÓN	6
d. REVISIÓN DE LITERATURA	8
e. MATERIALES Y MÉTODOS	50
f. RESULTADOS	53
g. DISCUSIÓN	247
h. CONCLUSIONES	248
i. RECOMENDACIONES	249
j. BIBLIOGRAFÍA	250
k. ANEXOS	252
ÍNDICE	364