



1859

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN LA “COMPAÑÍA DE
UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.,” DEL PERIODO ENERO
A DICIEMBRE DEL 2013.”

*Tesis de Grado previa a optar el Título de
Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. CPA*

AUTORA:

Petita Magali Arévalo Suárez

DIRECTORA:

Mgtr. María del Rocío Delgado G.

LOJA- ECUADOR

1859
2014

Mgtr. María del Rocio Delgado G, Docente de la Universidad Nacional de Loja, Carrera De Contabilidad y Auditoría, Modalidad de Estudios a Distancia y Directora de Tesis.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de Investigación intitulado **“IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN “LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOGIA LTDA.” DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”**, presentado por la egresada de la carrera de Contabilidad y Auditoría Arévalo Suárez Petita Magali, ha sido prolijamente orientado y revisado en su forma y contenido, por lo que autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado.

Loja, junio del 2014


Mgtr. María del Rocio Delgado G.
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

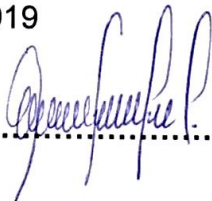
Yo, **Petita Magali Arévalo Suárez**, con cedula N° 1102069919; declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

Autora: Petita Magali Arévalo Suárez

Cédula: 1102069919

Firma:



Fecha: Loja, junio del 2014

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

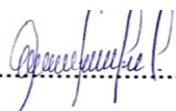
Yo, Petita Magali Arévalo Suárez, declaro ser autora de la tesis titulada: **IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN “LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.,” DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”.**

Como requisito para optar al grado de: Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repertorio 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, al 09 del mes de septiembre del 2014

Firma: 

Autora Petita Magali Arévalo Suárez

Cédula 1102069919

Dirección Loja, La Argelia

Correo Electrónico: magaliarevalos@gmail.com

Teléfono 2-548403

Celular 0983570030

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora de Tesis Mgtr. María del Rocío Delgado G.

TRIBUNAL DE GRADO

Miembros del Tribunal. Mg. Natalia Largo

Presidenta del Tribunal

Mg. Lucía Armijos Tandazo

Miembro del Tribunal

Mg. María Córdova Mora

Miembro del Tribunal

DEDICATORIA

La concepción de este proyecto está dedicado con profundo amor a Dios, a mis padres, esposo e hijas quienes me han motivado día a día a seguir adelante y a sobrellevar las dificultades presentadas durante el trayecto estudiantil, quienes han sido mi mayor apoyo para la consecución de mis meta, a ellos les digo Misión Cumplida.

Atentamente;

Petita Magali Arévalo Suárez

AGRADECIMIENTO

Mi sincero agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, Carrera de Contabilidad y Auditoría, Modalidad de Estudios a Distancia, por la oportunidad brindada y a través de ella ingresar a sus aulas y poder adquirir conocimientos que me permitirán ser una profesional en el área contable.

A mis Maestros, quienes con verdadera vocación entregaron todo de sí para la Incorporación de miles de estudiantes formando profesionales al servicio del País.

Y de manera especial a la Mgtr. María del Rocío Delgado G. Directora de Tesis, quien supo guiarme con sus criterios, sugerencias, para la culminación del objetivo propuesto.

Al propietario de la “**COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.**”, el Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza, y a la Dra. Amada León, por brindarme todas las facilidades para recaudar información y así realizar la culminación exitosa de esta investigación.

Finalmente agradezco a todas las personas que de una u otra manera colaboraron conmigo hasta la culminación del presente trabajo.

A. Título:

**IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD
EN LA “COMPAÑÍA DE UNIDAD
RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.,”
DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE
DE 2013.”**

B. Resumen en castellano y traducido al inglés:

El presente trabajo de tesis titulado **“IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN LA “COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.”, DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”** Se lo ha realizado como requisito previo a la obtención del grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA. La Empresa tenía un registro contable empírico y desorganizado y; siendo la contabilidad una herramienta necesaria que nos permite obtener información técnica y objetiva para la toma de decisiones de una manera práctica, resumida e imparcial de los recursos económicos; es preciso aplicar un sistema de contabilidad donde se ingresen las transacciones conforme se presentan y disponer de una información contable, financiera y tributaria confiable que aporten a la toma de decisiones acertadas a la empresa.

Cumpliendo así los objetivos planteados en el proyecto de investigación ,implanté un sistema de contabilidad a **EN LA “COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA.,” DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”** , iniciando con la elaboración de un plan de cuentas ajustado a las necesidades de la compañía, que permita contabilizar efectivamente las operaciones y la elaboración de un manual de aplicaciones de cuenta que conlleve al uso adecuado del catálogo de las cuentas, luego se procede a la clasificación de documentos fuentes para su respectivo registro como: Memorándum, Estado de Situación Inicial, Libro Diario, Mayorización y finalmente ver reflejado los resultados en los estados financieros razonables para la toma de decisiones.

Como conclusión **LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.,” EN EL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”**, dispone de registros contables reales, de fácil manejo para quien realice los ingresos diarios, accediendo a sus accionistas o dueños, conocer la real situación de su empresa, mi recomendación sería continuar con la aplicación del sistema de contabilidad, ya que le permitirá tener un mejor control de sus ingresos y una organización contable y eficaz y le ayudará a mejorar la situación económica y a la toma de decisiones a tiempo.

SUMMARY

This research program has been done as a precondition to obtaining an Accounting and Auditing C.P.A engineering degree. The company ran a empirical and disorganized accounting. Since accounting is a necessary tool that allows to obtain technical and objective information for decision-making in a practical method, an impartial and summarized economic resources; it is necessary to implement a n accounting system in which transactions are presented as they invoice and have a reliable accounting, financial and tax information to contribute to make the right decisions to whom concerns.

Achiving the goals stablished in the research Project, an accountant system was imposed on the “COMPANY UNIT RENAL NEFROLOJA CIA LTDA,” “ DURING THE PERIOD JANUARY – DECEMBER 2013.” Starting wth a record of physical inventories, a catalog of accounts has been designed, which allows to record transactions effectively and the elaboration of a manual of applications that leads to a proper use of the catalog of the accounts, using a register of the auxiliary books to control purchases, sales, collection of documents source in the appropriate register, and finally see the results reflected in the finalial statements for reasonable decisión makings.

As conclusion the “COMPANY UNIT RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA,” “DURING THE PERIOD JANUARY – DECEMBER 2013”, it counts with a real accounting records which are easy to manage for those who make the daily income by allowing its owner to know the real situation of his/her business. My recommendation would be to continue with the implementation of the accounting system, as it will allow to have a better control of the incomes of the company and an effective organization that will help improve the economic situation and making timely decisions.

C. Introducción:

La “**UNIDAD RENAL NEFRO LOJA**”, nace en el año 2011, con el objetivo de brindar un tratamiento integral a los pacientes con insuficiencia renal crónica; conformándose legalmente en Compañía Limitada bajo las normas legales de la Superintendencia de Compañías suscrita con dos socios y con talento humano capacitado, normas de bioseguridad regentados por el Ministerio de Salud Pública usando insumos de calidad.

Una iniciativa privada que permite contar a Loja con un moderno centro para el tratamiento de enfermedades renales a través de la hemodiálisis, es decir un proceso por el cual se extraen las toxinas que no pueden eliminar los riñones a consecuencia de infecciones u otros factores; contando con equipos de última generación que tienen una capacidad para atender a veinticinco personas por día contribuyendo de esta manera con la sociedad Lojana.

La Unidad Renal Nefro Loja se ha calificado por el Ministerio de Salud Pública y La Jefatura de Salud individual del IESS para poder dar cobertura a sus afiliados, teniendo en cuenta que este tipo de tratamientos tienen un costo elevado por el tipo de insumos que requiere para garantizar el servicio de hemodiálisis.

En la actualidad cuenta con un equipo médico constituido por: Nefróloga Dra. Amada León Directora Médica de la Unidad con la asistencia de médico internista, médico general, bioquímicos de laboratorio y farmacéutico; nutricionista, y enfermeras capacitadas para la atención de enfermos renales; planta administrativa conformada por su representante legal Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza, secretaria recepcionista y personal de apoyo.

La Contabilidad ha ido evolucionando con el tiempo, como un resultado de las necesidades de desarrollo de la actividad comercial y del volumen creciente de las inversiones que esta ha ido requiriendo.

En sus orígenes, la contabilidad era sólo una expresión de la observación de los hechos acaecidos en el intercambio de bienes, derechos y usos diferidos, pero es a partir de la utilización de la información contable para analizar las relaciones lógicas del hombre con el flujo de la riqueza patrimonial para satisfacer sus necesidades cuando se hace distinguible el objeto de la ciencia de la contabilidad.

Viendo esta importancia y su desarrollo en la actualidad es indispensable que se adopten sistemas que utilicen procedimientos valiéndose de instrumentos adecuados que permitan la presentación e interpretación de la información financiera.

Si tomamos en cuenta que en el campo contable al revisar los archivos de la **“COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFRO LOJA”** se evidencia la falta de un sistema contable que genere información financiera útil para la toma de decisiones de sus directivos. En cuanto al cumplimiento de las obligaciones tributarias se contrata profesionales que laboran fuera de la “Compañía de Unidad Renal NEFRO LOJA” lo que no permite que la información no se ajuste a la realidad económica; es por todo lo antes mencionado que hemos **diseñado un proceso contable** de acuerdo a las necesidades y al tamaño de la “Compañía de Unidad Renal NEFRO LOJA.

Es importante indicar que este trabajo comprende **Título**, denominado **IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN LA COMPAÑÍA “UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.,” EN EL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013., Resumen** en donde se da un extracto de trabajo investigativo,

Introducción, en la que se detalla la importancia del tema, **Revisión de la Literatura**, la misma que está relacionada con el tema el objeto de estudio. **Materiales y Métodos**, en lo que se indica los métodos técnicas y procedimientos que se han utilizado en la realización del presente trabajo investigativo. **Resultados**, contiene el desarrollo y resultados de la aplicación, practica del sistema contable en el que consta el plan de cuentas, documentos y registros contables como: Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Estados de resultados, entre otros; cabe indicar que el trabajo práctico comprende el movimiento contable de doce meses (un año), en la que se determina una pérdida, luego de elaborar los respectivos Estados Financieros, seguidamente se incluye la respectiva. **Discusión**, de cómo se encontró y cómo queda la empresa al terminar el proceso contable. **Conclusiones**, a las que se llegó, se indica lo más destacado y los aportes de estudios. **Recomendaciones**, que van encaminadas en orientar a los socios en todo lo referente a la importancia de la contabilidad de la Compañía. Finalmente se adjunta la **Bibliografía**, utilizada como fuente de consulta para sustento teórico del trabajo investigado. **Anexos**, parte en la que consta el proyecto presentado para poder dar paso a la ejecución de la investigación, Roles de pago, depreciación de activos fijos, facturas de compras, facturas de venta, retenciones, que son la guía para el proceso contable de la COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.

D. Revisión de la Literatura

COMPAÑÍA

Definición de Compañía. El Art.1 la ley de Compañía define así a las compañías: “Contrato de Compañía es aquél por el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus capitales.

Clases de compañías

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

Estas cinco especies de compañías constituyen personas jurídicas.

La Ley reconoce, además, la compañía accidental o cuentas en participación.

Compañía de responsabilidad limitada.

Es una persona jurídica, de derecho privado, con patrimonio propio distinto al de su titular, que se constituye para el desarrollo de actividades económicas de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitidas por ley. Como podemos deducir su responsabilidad es limitada al capital social de la organización, no existe libre negociación de sus participaciones y es una compañía personalista de carácter cerrado. Se constituye sólo en forma simultánea e intervendrán un mínimo de dos socios con un máximo de quince personas.

Ventajas:

- No demanda capital mínimo para su constitución.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.
- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.

COMPAÑÍA ANÓNIMA.

Es una sociedad de capitales, en la que el capital social se encuentra representado por títulos negociables y que poseen un mecanismo jurídico propio y dinámico; por lo cual, la acción es la parte alícuota del capital de una compañía anónima. Es una sociedad cuyo capital está dividido en acciones negociables y cuyos accionistas no responden personalmente de las deudas sociales, sino únicamente por el monto de sus acciones. Se puede constituir mediante dos procedimientos: constitución simultánea y constitución sucesiva.

La compañía anónima es típicamente capitalista, el capital se puede constituir o aumentar mediante suscripción pública, además es considerada una sociedad; por lo referido, existe una pluralidad de personas con ánimo de asociarse, unir sus capitales para emprender en operaciones y participar de sus utilidades.

Ventajas:

- Se pueden transmitir las acciones mediante su venta.
- Los acreedores tienen derecho sobre los activos de la compañía, no sobre los bienes de los accionistas.
- El dinero que los accionistas arriesgan al invertir en una Soc. Anónima se limita al valor de su inversión.
- Obtención de crédito.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA.

Las compañías de economía mixta tienen como función la participación del Estado para promover la inversión en áreas en las cuales el sector privado no pueda hacerlo sin el concurso del sector público.

Para constituir estas compañías es indispensable que contraten personas jurídicas de derecho público o personas jurídicas semipúblicas con personas jurídicas o naturales de derecho privado. Son empresas dedicadas al desarrollo y fomento de la agricultura y la industria; prestación de servicios públicos y potenciación de los ya existentes; y, satisfacción de necesidades de naturaleza social.

Ventajas:

- Son empresas dedicadas al desarrollo y fomento de la agricultura, industria, prestación de servicios públicos.
- Aporte económico del sector público y privado.
- Sector privado participa en el capital y gestión social.

COMPAÑÍA EN NOMBRE COLECTIVO

La compañía colectiva es una compañía típicamente personalista; por lo tanto, rige en la compañía el principio de conocimiento y confianza entre los socios; no admite suscripción pública de capital, los aportes no están representados por títulos negociables, la administración está ligada a los socios.

Las Sociedades en nombre colectivo es la más antigua, de naturaleza familiar en donde se basaba la unión por consideraciones de confianza y éste en realidad en estos tiempos tienden a desaparecer.

Ventajas:

- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.
- Todos los socios responden de manera subsidiaria, solidaria e ilimitadamente a las obligaciones de la Sociedad.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.
- Cada socio tiene derecho a un voto salvo pactado en lo contrario.

COMPAÑÍA EN COMANDITA SIMPLE:

Es una Sociedad Mercantil Personalista, con razón social y capital social representado por partes sociales nominativas; suscritas por uno o más socios comanditados, estos son aquellos que se proyectan simplemente a la administración de los fondos sociales, que responden de las obligaciones sociales de una manera subsidiaria, solidaria e ilimitada; y, de uno o más socios comanditarios, estos últimos son aquellos que se proyectan de forma exclusiva a suministrar y sustanciar con ello la concurrencia de capital social.

COMPAÑÍA EN COMANDITA POR ACCIONES:

En capital de esta compañía se dividirá en acciones nominativas de un valor nominal igual (al decir acciones nominativas esta es una sociedad típicamente de capital). La décima parte del capital social por lo menos, debe ser aportada por los socios solidariamente responsable (comanditados), a quienes por sus acciones se entregarán certificados nominativos intransferibles. La única diferencia que existe entre la comanditaria simple y la en comandita por acciones es que la una está dividida por acciones y la otra no.

Ventajas de las Compañías en Comandita.

- No requiere capital mínimo para su constitución.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.

- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.
- Las responsabilidades ante las obligaciones sociales de la empresa son establecidas según el tipo de socios, Comanditarios o comanditados.

LAS ASOCIACIONES O CUENTAS EN PARTICIPACIÓN.

La asociación o cuentas en participación es aquella en que un comerciante o no, da a una o más personas la capacidad para que intervenga de forma directa en la participación de las utilidades o pérdidas de una o más operaciones o de todo su comercio. No hay responsabilidad solidaria aunque conceptualmente se considere a este tipo de asociación como equitativa e intervencionista tanto en las pérdidas así como en las ganancias o utilidades.

Ventajas:

- Se rige por las convenciones de las partes.
- Exenta de las formalidades establecidas para las compañías con personalidad jurídica.
- Pueden constituirse por escritura pública o privada.

EMPRESA UNIPERSONAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

La empresa unipersonal de responsabilidad limitada, es la organización jurídica constituida por una persona natural para emprender en una actividad económica exclusiva, en la que ésta persona no responde por las obligaciones de la empresa ni viceversa, por cuanto su responsabilidad civil por las operaciones empresariales se limita al monto de capital que hubiere destinado para ello.

Además es persona jurídica; y, por lo tanto, es una entidad capaz de ejercer derechos y contraer obligaciones, conforme a Ley.

Ventajas:

- No se divide los beneficios con socios.
- Libertad para decidir.
- Puede elegir cualquier denominación social
- No profusos trámites para su constitución.

COMPAÑÍAS DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

Generalidades: La Compañía de Responsabilidad Limitada, es la que se contrae con un mínimo de dos personas, y pudiendo tener como máximo un número de quince. En ésta especie de compañías sus socios responden únicamente por las obligaciones sociales hasta el monto de sus aportaciones individuales, y hacen el comercio bajo su razón social o nombre de la empresa acompañado siempre de una expresión peculiar para que no pueda confundirse con otra compañía.

Requisitos: El nombre.- En esta especie de compañías puede consistir en una razón social, una denominación objetiva o de fantasía. Deberá ser aprobado por la Secretaría General de la Oficina Matriz de la Superintendencia de Compañías, o por la Secretaría General de la Intendencia de Compañías de Guayaquil, o por el funcionario que para el efecto fuere designado en las intendencias de compañías.

Solicitud de aprobación.- La presentación al Superintendente de Compañías, se la hará con tres copias certificadas de la escritura de constitución de la compañía, adjuntando la solicitud correspondiente, la misma que tiene que ser elaborada por un abogado, pidiendo la aprobación del contrato constitutivo.

Números mínimo y máximo de socios.- La compañía se constituirá con dos socios, como mínimo y con un máximo de quince, y si durante su existencia

jurídica llegare a exceder este número deberá transformarse en otra clase de compañía o deberá disolverse. Cabe señalar que ésta especie de compañías no puede subsistir con un solo socio.

Capital mínimo.- El capital mínimo con que ha de constituirse la compañía de Responsabilidad Limitada, es de cuatrocientos dólares. El capital deberá suscribirse íntegramente y pagarse al menos en el 50% del valor nominal de cada participación y su saldo deberá cancelarse en un plazo no mayor a doce meses. Las aportaciones pueden consistir en numerario (dinero) o en especies (bienes) muebles o inmuebles e intangibles, o incluso, en dinero y especies a la vez. En cualquier caso las especies deben corresponder a la actividad o actividades que integren el objeto de la compañía. El socio que ingrese con bienes, se hará constar en la escritura de constitución, el bien, su valor, la transferencia de dominio a favor de la compañía, y dichos bienes serán valuados por los socios o por los peritos.

CONTABILIDAD.

ORGANIZACIÓN CONTABLE.

Es dotarle a una empresa u organización de los elementos integrantes de una estructura contable para el normal desarrollo de su actividad específica con la finalidad de tener un rendimiento óptimo de sus inversiones de capital.

Elementos de la Organización Contable.

- a) **Elemento Personal:** Está representado por el Jefe de Contabilidad, los contadores y los auxiliares; para lo cual se debe seleccionar a los hombres que reúnan las mejores condiciones para una misión, facilitándoles los medios para que perfeccionen su labor.

- b) **Elemento natural:** Se refiere al conjunto de instrumentos contables como por Ejemplo: documentos, registros, los libros de contabilidad, las cuentas, inventarios y balances, informes y estudios de los datos contables.
- c) **Elemento formal.-** Establece las relaciones entre los elementos personales y materiales, como por ejemplo instrumentos, materiales a utilizar personal y su función individual¹

DEFINICIÓN DE CONTABILIDAD.

El Comité Interamericano de Contaduría la define así: Es el arte de registrar, clasificar y reunir de manera significativa y en términos monetarios, transacciones que son, en parte al menos de carácter financiero, así como de interpretar los resultados obtenidos.

Rubén Sarmiento en su libro de Contabilidad General afirma que Contabilidad es “Es la técnica que analiza e interpreta y registra cronológicamente los movimientos o transacciones comerciales de una empresa”²

La contabilidad es una técnica que emplea procedimientos sistemáticos y ordenados para registrar las operaciones que realiza el comerciante o empresa con el fin de conocer su situación, sus resultados y las causas que motivaron las mismas.

IMPORTANCIA DE LA CONTABILIDAD

La contabilidad es una técnica importante para la elaboración y prestación de la información financiera de las transacciones comerciales, financieras y

¹ REYES PONCE Agustín. Pág. www.uah .estudios de organización

² SARMIENTO R Rubén , Contabilidad General, 2005 , Pág. 5

económicas realizadas por las entidades comerciales, industriales de servicio, de servicios públicos y privados y se utilizan en la toma de decisiones.

Desde siempre el ser humano ha tenido la necesidad de saber lo que tiene y controlar sus gastos y sus ingresos. Es algo cotidiano que todos hacemos, ya sea mirando nuestro saldo y últimos movimientos en nuestra sucursal bancaria, o de forma más meticulosa escribiendo todo lo que hacemos en un libro de cuentas propio.

ZAPATA, Pedro “Contabilidad General” (2005, pág. 15) define a la importancia de la contabilidad como “La contabilidad se ha interesado en el sistema de información; por tanto, constituye parte esencial del mismo, y su ámbito natural es el negocio o empresa”

De acuerdo a lo anteriormente mencionado se puede afirmar que la contabilidad es una herramienta indispensable para el funcionamiento de una empresa la importancia de la misma es aceptada por cualquier sector sea este privado o gubernamental, con la certeza de que para obtener una mayor rentabilidad, productividad y aprovechamiento de su patrimonio, se logra cumpliendo con los aspectos legales que son imprescindibles para cualquier entidad.

Así como también VASCONEZ, José “Introducción a la Contabilidad” (1992, pág. 21), manifiesta que “es importante la utilización de la contabilidad para el registro, clasificación y análisis de las transacciones comerciales ya que se inicia con el nacimiento del comercio”.

En base a lo antedicho se puede concluir que la contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras, de esta manera se logrará una

mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios reportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información.

OBJETIVO DE LA CONTABILIDAD.

El objetivo principal es proporcionar información financiera de la organización en un período determinado, a personas naturales y entidades jurídicas interesadas en sus resultados y en su situación económica.

La Contabilidad suministra información de la empresa a los administradores, como contribución a sus funciones de planeación, control y toma de decisiones; para lo cual necesitan de información financiera confiable, comprensible, objetiva, razonable y oportuna. Los accionistas de la organización requieren también de información financiera con el propósito de precisar el rendimiento del capital invertido y confiado a la administración.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

Los principios de Contabilidad son conceptos y normas básicas que establecen la delimitación e identificación del ente económico, forma de cuantificación y técnicas de presentación de informes financieros.

“El Instituto de Investigaciones Contables de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, señala que los Principios de Contabilidad Vigentes en el país están divididos en tres grupos:

- a. **Conceptos Básicos:** Son aquellos que se consideran fundamentales por cuanto orientan la acción de la profesión contable y deben considerarse en la aplicación de los principios contables.

- b. Conceptos Esenciales:** Especifican el tratamiento general que debe aplicarse al reconocimiento y medición de hechos ciertos que afectan la posición financiera y los resultados de las operaciones de las empresas. Estos conceptos establecen las bases para la contabilidad acumulativa.
- c. Conceptos Generales de Operación:** Los principios generales de operación guían la selección y medición de los acontecimientos en la contabilidad, así como también la presentación de la información a través de los estados financieros.

Cada uno de estos grupos abarca una serie de principios contables que son:

- Ente Contable
- Equidad
- Medición de Recursos
- Período de tiempo
- Continuidad del ente contable
- Medición en términos monetarios
- Uniformidad
- Unidad de medida
- conservatismo³

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La contabilidad se basa en el principio universal de partida doble y significa que en cada transacción se registran dos efectos, uno que recibe y otro que se entrega por lo tanto afectará por lo menos dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

³ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTP, Loja, 2007, Pág. 222

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

- No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor, puesto que en cualquier operación administrativa son necesarios los dos elementos.
- La suma de valor que se adeude a una o varias cuentas ha de ser igual a la que se abone a otra o varias referidas a un mismo hecho contable.
- La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- Lo que ingrese debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- Las partidas se presentan pérdidas o gastos son deudoras y las que representan ingresos o ganancias son acreedoras.
- En cada cuenta deben registrarse partidas de una misma naturaleza”.⁴

Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

· NIIF 1 Adopción, por Primera Vez, de las Normas Internacionales de Información Financiera.

La presente norma específica como las Entidades deben llevar a cabo la transición hacia la adopción de las NIIF para la presentación de sus Estados Financieros.

Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

· NIC 1 Presentación de Estados.

La primera norma se refiere a la presentación del balance general, estado de Resultados o de ganancias y pérdidas, estado de flujos de efectivo y otros.

⁴ **ONTANEDA**, Ana, 1998. Contabilidad Básica .Editorial COSMOS 1992 Loja. Pág. 109.
INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARDS COMMITTEE FOUNDATION (2007, pág 6) detallan lo siguiente:

Estados financieros en todo tipo de organización.

· **NIC 2 Inventarios.**

La presente norma comprende un minucioso control contable del movimiento que se produce en la bodega, para lo cual se debe emplear los métodos de costo permitido, como son el FIFO (lo primero en entrar, lo primero en salir).

LIFO (lo último en entrar, lo primero en salir) y PPP (método de valor de la última compra), dichos métodos se registran en tarjetas de control abiertas por cada grupo de artículos.

· **NIC 7 Estados de Flujo de Efectivo.**

Esta norma se refiere a la información sobre los flujos de efectivo de una empresa, es útil para los usuarios de los estados financieros porque provee de una base para evaluar la capacidad de la empresa para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como para evaluar las necesidades de la empresa de utilizar esos flujos de efectivo.

· **NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.**

La utilidad o pérdida neta del período incluye todas las partidas de ingresos y gastos del período, pero muchas veces, por error, algunas partidas extraordinarias o estimaciones no son incluidas dentro de los resultados. Estas situaciones se producen por los errores fundamentales (los cuales se dan por equivocaciones matemáticas) y el efecto de los cambios en políticas contables (que son fundamentalmente, los cambios en los principios, reglas y prácticas adoptadas por la entidad para preparar su información financiera).

· **NIC 10 Hechos Ocurridos Después de la Fecha del Balance.**

En esta norma se expone que las contingencias son condiciones o situaciones a la fecha del balance, cuyo efecto financiero pueden estar determinados por hechos que pueden ocurrir o no en el futuro, por lo cual se debe considerar los términos probables, razonablemente posibles y remotos. Existen contingencias de pérdida y ganancia.

· **NIC 11 Contratos de Construcción.**

Esta norma debe aplicarse en la contabilización de los contratos de construcción en los estados financieros de los contratistas, tiene como objetivo establecer el tratamiento contable de los ingresos y costo asociados con los contratos de construcción. Debido a la naturaleza de la actividad comprometida en los contratos de construcción, la fecha en la cual se inicia y la fecha en que se termina la actividad del contrato generalmente corresponden a diferentes períodos contables.

· **NIC 12 Impuesto a las Ganancias.**

Esta norma debe ser aplicada para contabilizar el impuesto a la renta que se presenta en los estados financieros. Esto incluye la determinación del monto del gasto o ahorro asociado al impuesto a la renta respecto a un período contable y la presentación de tal monto en los estados financieros.

· **NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo.**

El objetivo de esta norma es establecer el tratamiento contable para inmuebles, maquinaria y equipo. Los principales problemas para contabilizar los inmuebles maquinaria y equipo son: el momento en que deben reconocerse los activos, la determinación de los valores en libros y los cargos por depreciación que deben

reconocerse con relación a ellos y la determinación y tratamiento contable de otras de otras disminuciones del valor en libros.

· **NIC 17 Arrendamientos.**

Esta norma establece a los arrendatarios y arrendadores, las políticas contables y de revelación, apropiadas, que deben aplicarse a los contratos de arrendamiento financiero y operativo.

· **NIC 18 Ingresos Ordinarios.**

La presente norma corresponde al ingreso que se genera en el curso de las actividades ordinarias de una empresa y puede estar referido a una variedad de Conceptos como: ventas, honorarios, intereses, dividendos y regalías. El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de ingresos provenientes de ciertos tipos de transacciones y eventos.

· **NIC 19 Beneficios a los Empleados**

El objetivo de esta norma es establecer cuándo debe reconocerse como un gasto el costo de proporcionar presentaciones de jubilación y la cantidad que debe ser reconocida, así como la información que debe revelarse en los estados financieros.

· **NIC 20 Contabilización de las Subvenciones del Gobierno e Información a Revelar sobre Ayudas Gubernamentales.**

Esta norma trata sobre la contabilización e información a revelar acerca de las subvenciones oficiales, así como de la información a revelar sobre otras formas de ayudas públicas.

· NIC 21 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera.

El objetivo de esta norma es prescribir cómo se incorporan, en los estados financieros de una entidad, las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero, y cómo convertir los estados financieros a la moneda de presentación elegida.

· NIC 23 Costos por Préstamos.

Los costos por intereses incluyen intereses, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos, y amortización de gastos de formalización de contratos de préstamo.

· NIC 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas.

El objetivo de esta norma es asegurar que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio, puedan haberse visto afectados por la existencia de partes vinculadas, así como por transacciones realizadas y saldos pendientes con ellas.

· NIC 26 Contabilización e Información Financiera sobre Planes de Beneficio por Retiro.

Esta norma trata de la contabilidad y la información a presentar, por parte del plan, a todos los partícipes, entendidos como un grupo. No trata sobre las informaciones individuales a los partícipes acerca de sus derechos adquiridos.

Los planes de prestaciones por retiro son conocidos, en ocasiones, con otros nombres, tales como planes de pensiones o sistemas complementarios de prestaciones por jubilación.

· **NIC 27 Estados Financieros Consolidados y Separados.**

Esta norma será de aplicación en la elaboración y presentación de los estados financieros consolidados de un grupo de entidades bajo el control de una dominante, pero no aborda los métodos para contabilizar las combinaciones de negocios ni sus efectos en la consolidación, entre los que se encuentra el tratamiento del fondo de comercio surgido de la combinación de negocios.

· **NIC 28 Inversiones en Empresas Asociadas.**

Esta norma debe ser aplicada por los inversionistas, en la contabilización de sus inversiones asociadas. Una asociada es una empresa en la cual tiene influencia significativa. Se dice que tiene influencia cuando un inversionista posee un 20% de la subsidiaria o más de los derechos a voto, salvo que se pueda demostrar lo contrario.

· **NIC 29 Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias.**

Esta establece principios específicos para la elaboración y presentación de la información financiera de una empresa en la moneda correspondiente a una economía, con el fin de evitar proporcionar información confusa. Los estados financieros de una entidad deben presentarse en la unidad de valoración corriente en la fecha del balance. Las cifras comparativas de períodos anteriores deben reformularse en la misma unidad de valoración corriente del período actual.

· **NIC 31 Participaciones en Negocios Conjuntos.**

Esta norma se aplicará al contabilizar las participaciones en negocios conjuntos, así como para informar sobre sus activos, pasivos, gastos e ingresos en los estados financieros de los partícipes e inversores, con independencia de las estructuras o formas que adopten las actividades llevadas a cabo por tales negocios conjuntos.

· **NIC 32 Instrumentos Financieros: Presentación e Información a Revelar.**

El objetivo de esta norma es mejorar la comprensión de los usuarios de los estados financieros, sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la posición financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de una entidad.

· **NIC 33 Ganancias por Acción.**

El objetivo de esta norma es establecer los principios para la determinación y presentación de la cifra de ganancias por acción de las entidades, cuyo efecto será el de mejorar la comparación de los rendimientos entre diferentes entidades en el mismo periodo, así como entre diferentes periodos para la misma entidad.

· **NIC 34 Información Financiera Intermedia.**

Se refiere a un periodo contable más pequeño que el ejercicio económico anual de la empresa.

· **NIC 36 Deterioro del Valor de los Activos.**

El objetivo de esta norma consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

· **NIC 37 Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.**

Esta norma se asegura que se utilizan bases apropiadas para el reconocimiento y la valoración de provisiones, activos y pasivos contingentes, así como que se revela información suficiente en las notas a los estados financieros para permitir a los usuarios comprender su naturaleza, importe y calendario de vencimiento. El objetivo de esta norma es asegurarse de que sólo las obligaciones reales son las que se registran en los estados financieros.

· **NIC 38 Activos Intangibles.**

El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de los activos intangibles que no estén contemplados específicamente en otra norma. La norma también especifica cómo determinar el importe en libros de los activos intangibles, y exige la revelación de información específica sobre estos activos.

· **NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición.**

El objetivo de esta norma consiste en establecer los principios para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

· **NIC 40 Propiedades de Inversión.**

El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de las inversiones inmobiliarias y las exigencias de revelación de información correspondientes. Entre otras cosas, esta norma será aplicable para la valoración en los estados financieros de un arrendatario, de los derechos sobre un inmueble mantenido en régimen de arrendamiento y que se contabilice como un arrendamiento financiero.

- NIC 41 Agricultura.

La presente norma establece el tratamiento contable, la presentación en los estados financieros y la información a revelar relacionados con la actividad agrícola, que es un tema no cubierto por otras Normas Internacionales.

CLASES DE CONTABILIDAD

CONTABILIDAD COMERCIAL.- Encargada del registro del movimiento contable y financiero de las empresas y negocios que se dedican al comercio y distribución de mercaderías elaboradas hasta el consumidor final.

CONTABILIDAD DE COSTOS.- Tiene como objetivo el registro de las operaciones que realizan las empresas que se dedican a transformar la materia prima en productos elaborados, se aplica en industrias y manufacturas.

CONTABILIDAD BANCARIA.- Es la Contabilidad encargada de aplicar a toda institución bancaria, la misma que controla los depósitos en moneda nacional y extranjera, la emisión de cédulas hipotecarias, en fin toda actividad concerniente a estas instituciones financieras.

CONTABILIDAD DE COOPERATIVAS.- Es la encargada de controlar actividades de organizaciones como cooperativas de producción, de consumo, de crédito, de servicios.

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.- “Es el conjunto de principios, normas y procedimientos técnicos, que permite el registro sistemático de los hechos económicos de la organización, con el fin de satisfacer las necesidades de información destinada a apoyar el proceso de toma de decisiones de los

administradores y de terceros interesados en la gestión institucional, y para servir de sustento al control que deben ejercer los organismos pertinentes”⁵

CONTABILIDAD DE SERVICIOS. Registra y controla el movimiento contable y financiero de las empresas y negocios dedicados a la prestación de servicios al público por los cuales reciben dinero a cambio de los mismos; la conforman servicios como: luz, agua, teléfono, transporte, etc.

Cuenta Contable.- La cuenta facilita el registro de las operaciones contables en los libros de contabilidad, representa bienes, derechos y obligaciones de los que dispone una empresa en una fecha determinada.

Instrumento de representación y medida de cada elemento patrimonial. Por lo tanto hay tantas cuentas como elementos patrimoniales tenga la empresa.

Gráficamente se dibujan como una T, donde a la parte izquierda se llama "Débito" o "Debe" y a la parte derecha "crédito" o "haber".

ZAPATA, Pedro “Contabilidad General” (2005, pág. 34) dice que la cuenta contable “es un (nombre o denominación objetiva) usado en contabilidad para registrar, clasificar y resumir los incrementos y disminuciones de naturaleza similar que corresponden a los diferentes rubros integrantes del Activo, el Pasivo, el Patrimonio, las Rentas, los Costos y los Gastos”.

Partiendo del concepto anteriormente mencionado una cuenta contable para la contabilidad es describir los incrementos y disminuciones originados por todas las operaciones que realiza una empresa, atendiendo a su significado económico financiero, o por su fin o movimiento funcional, por su naturaleza.

⁵ MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, Manual de Contabilidad Gubernamental, Quito – Ecuador Mayo 2002

Además HORNGREN, Charles “Contabilidad Financiera” (1997, pág. 48) señala que la cuenta contable “es el registro detallado de los cambios que han ocurrido en un activo, un pasivo o en el capital contable en particular, durante un periodo”.

En forma tradicional todas las cuentas que se registran cronológicamente en el libro diario, se mayorizan una a una en los folios respectivos con el objeto de obtener un saldo sea este deudor o acreedor. Las cuentas de activo y las de egresos (costos y gastos) tienen siempre saldo deudor y se ubican a la izquierda de la T contable.

Las cuentas del pasivo y las de ingresos tienen saldo acreedor, las cuales son registradas al lado derecho de la T.

Cuentas.

ZAPATA, Pedro “Contabilidad General” (2005, pág. 34) dice que cuenta “es la reunión de todos los valores referentes a una misma persona o asunto bajo epígrafe apropiado. En la cuenta se registran los aumentos y disminuciones que sufren los elementos del Activo, Pasivo, Capital, Ingresos y Gastos”.

De acuerdo con lo expuesto anteriormente por el autor se puede decir que una cuenta es un conjunto de valores que corresponden a un mismo objeto, en la cual también se resumen los aumentos y disminuciones que intervienen en un proceso contable.

Para GÓMEZ, María Estela “Introducción a la Contabilidad” (2007, pág. 132) menciona que cuenta “es el instrumento que se utiliza para el registro clasificado de las transacciones que efectúa una entidad económica”.

Se puede determinar que la cuenta es un término usado en contabilidad para designar derechos, bienes, obligaciones y resultados; en ella se hacen registros sistemáticos y análogos que permiten la interpretación de las operaciones de un ente económico. Después de analizar los conceptos expuestos se puede afirmar que la cuenta facilita el registro de las operaciones contables en los libros de contabilidad, representa bienes, derechos y obligaciones de los que dispone una empresa en una fecha determinada, es decir la cuenta es el elemento básico y central de la Contabilidad.

PLAN DE CUENTAS

Para ESPEJO, Jaramillo Lupe “Contabilidad General” U.T.P.L (2007, pág 57). Es una lista ordenada y pormenorizada de las operaciones realizadas de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, de una empresa, las mismas que se identifican con un código.

El Plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.

MANUAL DE CUENTAS

El Manual Descriptivo de Cuentas Contables, es una herramienta que permitirá a la entidad obtener información referente a las cuentas contables. Además pretende estandarizar el uso denominativo y de procedimientos de las cuentas contables, dentro de una entidad.

El manual pretende ser un apoyo para los funcionarios que registran las transacciones económicas de la entidad, permitiéndole la presentación de los

estados financieros en forma oportuna y confiable, lo cual servirá para la toma de decisiones y el control interno de la institución.

Además la aplicación de esta herramienta no solo será un apoyo valioso para la contabilización de las transacciones de la compañía objeto de estudio, permitirá que el ente Rector La Súper Intendencia de Compañía pueda fiscalizar de una mejor forma, dada las estandarización de dicha herramienta.

El Manual descriptivo de cuentas contables, debe ser diseñado para asegurarse la preparación de estados financieros conforme las estipulaciones en cuanto a presentación y contenido, establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No.1 "Presentación de Estados Financieros".

El Manual Descriptivo de Cuentas Contables, tiene como objetivo servir de instrumento de apoyo en el funcionamiento institucional, al integrar en forma ordenada, secuencial y detallada las operaciones financieras- contables realizadas por la entidad.

SISTEMA CONTABLE

El sistema contable es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente y registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de los estados financieros que servirán de base a los diferentes usuarios para la toma de decisiones.⁶

⁶ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2007, pág. 367.

PASOS DEL CICLO CONTABLE



Fuente: <https://www.google.com.ec/search?q=proceso+contable&tbm>

DOCUMENTOS FUENTES.

La documentación fuente constituye la justificación de las transacciones realizadas por la empresa y el elemento esencial para el registro contable; es decir, son una prueba íntegra y verificable por parte de terceras personas.

Todas las compras de bienes y servicios que constan registradas en la contabilidad, deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes de venta y documentación de importación de ser el caso,

emitidos por los vendedores o proveedores; debiendo constar en los archivos del contribuyente en forma cronológica, secuencial y numérica.

Por su importancia los documentos se clasifican en Principales y Secundarios.

Documentos principales. Son aquellos documentos que soportan o justifican las transacciones realizadas por la empresa Ejemplo: facturas, notas de crédito, notas de débito, rol de pagos etc.

Documentos Secundarios. Son Aquellos documentos que se adjuntan a las transacciones realizadas como complemento de información Ejemplo: facturas preformas, guías de remisión, etc.

Por su origen. Los documentos se clasifican en internos y externos

Documentos Internos. Son aquellos documentos o soportes elaborados por la empresa, de acuerdo a sus necesidades. Ejemplo: nota de pedido.

Documentos Externos. Son aquellos documentos que sirven de respaldo a las transacciones realizadas por la empresa con terceras personas. Ejemplos: Factura, notas de crédito, etc.

COMPROBANTES DE VENTA Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS

Se entiende por comprobante de venta, todo documento que acredite la transferencia de bienes o la prestación de servicios. Por lo tanto, quedan comprendidos bajo este concepto los siguientes documentos:

- Factura,
- Notas o boletas de venta,

- Liquidaciones de compra de bienes o prestación de servicios.
- Tiques o vales emitidos por máquinas registradoras,
- Boletos de entrada a espectáculos públicos.
- Otros autorizados por el SRI.

También son documentos autorizados para sustentar crédito tributario del IVA los costos y gastos para efecto del impuesto a la renta, siempre que se identifique al comprador mediante su número del RUC o cédula de identidad, razón social o nombres y apellidos y que se haga constar por separado el valor del IVA, los siguientes:

- Los emitidos por los bancos, instituciones financieras crediticias que se encuentran bajo el control de la Superintendencia de Bancos y Seguros.
- El documento único de Aduanas y demás comprobantes de venta recibidos en las operaciones de importación.
- Los boletos o tiques aéreos, así como los documentos que por sobrecarga expidan las compañías de aviación a las agencias de viajes por el servicio de transporte aéreo de personas, siempre que cumplan con los requisitos impresos y llenado de acuerdo al Reglamento de Comprobantes de Venta y de Retención.

OBLIGACIÓN DE EMISIÓN DE COMPROBANTES DE VENTA.

Están obligados a emitir y entregar comprobantes de venta los sujetos pasivos de los impuestos a la renta, al valor agregado y a los consumos especiales, sean sociedades o personas naturales, incluyendo las sucesiones indivisas, obligados o no a llevar contabilidad independientemente del valor de las transacción y de los contratos celebrados en los términos establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Las obligaciones de emitir comprobantes de venta nace con ocasión de la transferencia de bienes, aun cuando se realice a título gratuito, o de la prestación de servicios de cualquier naturaleza, o se encuentren gravados con la tarifa cero (0%) del impuesto al valor agregado.

No están obligadas a emitir comprobantes de venta en las transacciones que realicen las personas naturales no obligados a llevar contabilidad, por montos inferiores a cuatro dólares; sin embargo a petición del adquirente del bien o servicio, sí están obligados a emitir y entregar el respectivo comprobante de venta. No obstante, al final del día, los mencionados contribuyentes emitirán una sola nota de venta por todas sus transacciones y por las que no se emitieron comprobantes de venta.

Se encuentran exentos de las obligaciones de emitir comprobantes de venta, las Instituciones del Estado que presten servicios que generan las emisiones de documentos públicos tales como: cédula de identidad, licencia de conducir, matrículas de vehículos, entre otros.

Los trabajadores en relación de dependencia tampoco están obligados a emitir comprobantes de venta por sus remuneraciones recibidas.

Se encuentran exento de las obligaciones de emitir comprobantes de ventas, las instituciones del Estado que prestan servicios que generan la emisión de documentos públicos tales como: cédula de identidad, licencia de conducir, matrículas de vehículos, entre otros.

Los trabajadores en relación de dependencia tampoco están obligados a emitir comprobantes de venta por remuneraciones recibidas.

a. Facturas

Es un documento que el vendedor entrega al comprador detallando las mercaderías que le ha vendido, indicando cantidad, naturaleza, precio de las mismas y condiciones de pago.⁷

Se emitirán facturas, cuando las operaciones se realicen para transferir bienes o prestar servicios a sociedades o personas naturales que tengan derechos al uso de crédito tributario y, en operaciones de exportación (ventas al exterior).

A partir del próximo año (2014), las emisiones de facturas, comprobantes de retención, guías de remisión y notas de crédito y débito se realizarán gratuitamente por Internet, según lo establecido por el **Registro Oficial N° 877 firmado el 23 de enero pasado.**

Este sistema es con la finalidad de agilizar los procesos del Servicio de Rentas Internas (SRI), eliminar el almacenamiento físico de certificados y preservar el medio ambiente al reducir el excesivo uso de papel.

El proceso de facturación electrónica este año entró en una fase de voluntariedad, en la que los contribuyentes que deseen pueden utilizar esta metodología.





⁷ **LIGUA**, Alava Guillermo, PROCEDIMIENTOS DE CONTABILIDAD BÁSICA, Guayaquil Ecuador, Pág. 50.

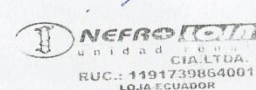
COMPROBANTE DE EGRESO.- Es una constancia escrita en donde se registra los desembolsos de dinero, ya sea por compra de activos, pago de impuestos, pago de deudas, pago de sueldos y salarios etc.

COMPROBANTE DE EGRESO # 130100002

Fecha: 07/01/2013 Asiento: 13010000
Entregado a: AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL Ced/RUC: 11037747
Dirección: 18 NOVIEMBRE 01-49 Y JUAN DE SALINAS
La suma de: CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO CON 00/100

CÓDIGO	CONCEPTO	DEBE
5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	464.00
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	
2.01.07.01.02	RETENCIÓN 2% IR X PAGAR	
2.02.06.01.01	ANTICIPOS DE CLIENTES NO CORRIENTES	
DETALLE: FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA - COMP.#		TOTAL: 464.00
002001000000999		
DOC.BANCO : 215		

 Elaborado por
 Contador
 Agilizado por
 AGILA ASTUDILLO RAMIRO
CED/RUC: 11037747


UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC.: 1191739864001
LOJA ECUADOR

CHEQUE

Es un documento nominativo a nombre de una determinada persona con la obligación incondicional de pagar una cantidad a la vista por el girado o por una persona que posee fondos disponibles en una cuenta bancaria.

BANCO DE LOJA
CHEQUE NACIONAL

29-001
300 CUENTA No. 2901-30328-1
UNOCHODOSTRESCEROTRES
CHEQUE No. 000614
2372 US.\$ 110,54

PAGUESE A LA ORDEN DE Vega Palacios y Cia.

LA SUMA DE Ciento diez, 54/100

US DÓLARES

Loja, 31 de Julio del 2013

CIUDAD FECHA

UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

2901-30328-1 E30E30 FIRMA

NO PASAR LA ZONA APERFORADA A ESTA LÍNEA CON RASGOS CALIGRAFICOS NI SELLOS

0000614 0290013000 2901303281 05 1237211

INVENTARIO

El Inventario Inicial representa el valor de las existencias de mercancías en la fecha que comenzó el periodo contable, pertenecen al activo corriente.

Se debitan por las adquisiciones que pasan a formar parte de los inventarios, se acreditan por el consumo su saldo es deudor y representa la disponibilidad de los inventarios. Cuando se registra el consumo de los inventarios se debita una cuenta de gastos y se acredita la cuenta de inventarios.

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es el primer balance que se elabora luego de haberse constituido legalmente la compañía o empresa; sirve como documento de soporte para realizar el análisis y registro contable de capital social.

Este balance para su elaboración, se respalda en el detalle de las aportaciones de cada uno de los socios o accionistas, que constan en la escritura de constitución de la empresa y que se reflejan en el inventario inicial.

El Estado de Situación Financiera tiene gran importancia ya que permite analizar la solvencia de la empresa reflejada en los rubros del activo y pasivo; o sea la relación entre los recursos disponibles en caja, bancos, cuentas por cobrar, etc. Los activos se presentan en orden de liquidez y los pasivos de acuerdo a la fecha de vencimiento; es decir primero los de corto plazo y luego de largo plazo.



COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ESTADO DE SITUACION INICIAL

01 DE ENERO 2013

ACTIVO

1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	XXXX
1.01.01.03.01	BANCOS DE LOJA	XXXX
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	XXXX
1.01.02.05.01	DOC. CTAS. POR COBRAR	XXXX
1.01.03.09.01	INV., REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCS.	XXXX
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A POVEEDORES	XXXX
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	XXXX
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL IR	XXXX
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	XXXX
3.06.02.01.01	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	XXXX

TOTAL DE ACTIVO

XXXXXXXX

PASIVO

2.01.03.01.01	CTAS. Y DOC. POR PAGAR PROVE. RELA. LOC.	XXXX
2.01.07.01.01	RETENCION 1% IR POR PAGAR	XXXX
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR POR PAGAR	XXXX
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR POR PAGAR	XXXX
2.01.07.01.05	RETENCION 30% IVA POR COM. BIEN. POR PAG.	XXXX
2.01.07.01.06	RETENCION 70% IVA SERV. PRESTADOS POR PAG.	XXXX
2.01.07.01.07	RETENCION 100% IVA POR PAGAR	XXXX
2.01.07.03.01	APORTO INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	XXXX
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	XXXX
2.01.08.01.01	CTAS. PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	XXXX

PATRIMONIO

3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	XXXX
3.02.01.01.01	APORTE DIRECTO DE SOC Y ACCI. PARA FUTURAS	XXXX
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL 11.15%	XXXX

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

XXXXXXXX

Loja, 31 enero 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

DIARIO GENERAL O LIBRO DIARIO.- Es el libro en donde se registran todas y cada una de las operaciones del comerciante en el orden como se vayan presentando.



COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
LIBRO DIARIO

Folio. Nº 01

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FECHA	CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	DÉBITOS	CRÉDITOS
SUMA TOTAL				

Loja, 31 diciembre 2013

.....

GERENTE GENERAL

.....

CONTADOR

LIBRO MAYOR. Es el resumen de las operaciones, clasificándolas de acuerdo a su naturaleza, de tal manera que en un momento dado pueda

verificarse el saldo de cada cuenta, consiguiendo así el control constante de las operaciones.



COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA:

FECHA	DETALLE DE TRANSACCIÓN	DEBE	HABER
	SUMAN: SALDO DE MOV. ENTRE FECHAS: SALDO ACUMULADO:		

Loja, 31 diciembre 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

BALANCE DE COMPROBACIÓN.- Es el estado demostrativo de todas las cuentas que funcionan en una Empresa.⁸

⁸ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTP, Loja, 2007, pág. 388.



COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	SUMAN				

Loja, 31 diciembre 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Realizados los ajustes correspondientes y una vez cerradas las cuentas, con la ayuda de la Hoja de trabajo se procede a la preparación de los Estados Financieros, que presentan la rentabilidad o pérdida del ejercicio y el estado real de la situación financiera del ente contable.

ESTADO DE RESULTADOS.- “Comúnmente llamado Estado de Pérdidas y Ganancias, algunos contadores lo llaman estado de Rentas y Gastos, es el encargado de demostrar cómo la empresa llegó a un resultado final en un periodo determinado, la ganancia o pérdida neta”⁹

⁹ VAZCONEZ José Vicente, Introducción a la Contabilidad edición actualizada 1998 Pag 402



COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	4 INGRESOS		XXXXX
4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS	XXXXX	
	5 GASTOS		XXXXX
5.1.01.01.02	(-) DESCUENTO EN COMPRAS	XXXXX	
5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA		XXXXX
5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA		XXXXX
5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.02.06	VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXX	
5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	XXXXX	
5.1.04.01.04	DEPR. ACUM. MUEB Y ENSE COST. VENT Y PROD.	XXXXX	
5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	XXXXX	
5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	XXXXX	
5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION	XXXXX	
5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	XXXXX	
5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	XXXXX	
5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS	XXXXX	
5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA		XXXXX
5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION	XXXXX	
5.2.01.18.02	TELEFONO EN VENTAS	XXXXX	
5.2.01.18.04	ENERGIA EN VENTAS	XXXXX	
5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	XXXXX	
5.2.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS	XXXXX	
5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS		XXXXX
5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	XXXXX	
5.2.03.02.01	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS		XXXXX
5.2.03.05.02	HONOR. A PERS. NATURALES EN G. ADMINISTRA.	XXXXX	
5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS		XXXXX
5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	XXXXX	
5.2.04.05	SERVICIOS BANCARIOS	XXXXX	
5.2.04.06	GASTOS UNIFORMES	XXXXX	
5.2.04.08	DIFER DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	XXXXX	
	PERDIDA DEL EJERCICIO		XXXXXXXXXX

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

“El Estado de Flujo de Efectivo proporciona información relacionada con las entradas de Efectivo y pagos de efectivo de la empresa en un periodo contable.

La Empresa mide el flujo de efectivo con el propósito de mantener solvente el negocio, para un buen control interno, medir o evaluar el funcionamiento de un

departamento, planificar las actividades empresariales del negocio y para satisfacer los requisitos de los informes financieros...”¹⁰



COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA. RUC: 1191739864001 FLUJO DEL EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)	
Flujo de Efectivo procedentes de (utilizados) en actividades de operaciones	XXXXX
Clases de Cobros por actividades de operación	
P Cobros procedentes de la venta de bienes y preparación de servicios	XXXXX
P Otros cobros por actividades de operaciones	<u>XXXXX</u>
Total Clases de Cobros por actividades de operaciones	<u>XXXXX</u>
Clases de Pagos por actividades de operación	
N Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	XXXXX
N Pagos a y por cuenta de los empleados	XXXXX
N Otros pagos por actividades de operación	XXXXX
N Dividendos pagados	XXXXX
P Dividendos recibidas	XXXXX
N Intereses pagados	XXXXX
P Intereses recibidos	XXXXX
N Impuestos a las ganancias pagadas	XXXXX
D Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>XXXXX</u>
Total clases de Pagos por actividades de operación	<u>XXXXX</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en actividades de inversión	
P Recibidos de la venta de propiedades, planta y equipo	XXXXX
N Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	XXXXX
N Anticipos de efectivo efectuados a terceros	XXXXX
P Cobros reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	XXXXX
P Dividendos recibidos	XXXXX
P Intereses recibidos	XXXXX
D Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>XXXXX</u>
Total Flujos de efectivo procedentes de utilizados en Actividades de Inversión	<u>XXXXX</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en actividades de Financiación	
P Aporte en efectivo por aumento de capital	XXXXX
P Financiación por préstamos a largo plazo	XXXXX
N Pagos de préstamos	XXXXX
N Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	XXXXX
N Dividendos pagados	XXXXX
P Intereses recibidos	XXXXX
D Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>XXXXX</u>
Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en actividades de Financiación	<u>XXXXX</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	XXXXX
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	XXXXX
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al final del Periodo	<u>XXXXX</u>

BALANCE GENERAL. Es un estado financiero que demuestra la situación financiera de la compañía en un determinado periodo, a través del activo, pasivo y patrimonio.

¹⁰ ECON. VASCONEZ ARROYO José Vicente,. Contabilidad General para el Siglo XXI Segunda Edición. Editorial Salazar Gómez Quito- Ecuador Pág. 379



COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA. RUC: 1191739864001 BALANCE GENERAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)			XXXXX
1. ACTIVO			
1.1. ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	XXXX	
1.01.01.03.01	BANCOS DE LOJA	XXXX	
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	XXXX	
1.01.02.05.01	DOC. CTAS. POR COBRAR	XXXX	
1.01.03.09.01	INV., REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCS.	XXXX	
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A POVEEDORES	XXXX	
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	XXXX	
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL IR	XXXX	
1.1. ACTIVO NO CORRIENTES			
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	XXXX	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	XXXX	
1.02.01.12.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
1.02.01.12.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	XXXX	
1.02.01.12.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	XXXX	
2. PASIVO			
2.1 PASIVO CORRIENTE			
2.01.03.01.01	CTAS. Y DOC. POR PAGAR PROVE. RELA. LOC.	XXXX	
2.01.07.01.01	RETENCION 1% IR POR PAGAR	XXXX	
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR POR PAGAR	XXXX	
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR POR PAGAR	XXXX	
2.01.07.01.05	RETENCION 30% IVA POR COM. BIEN. POR PAG.	XXXX	
2.01.07.01.06	RETENCION 70% IVA SERV. PRESTADOS POR PAG.	XXXX	
2.01.07.01.07	RETENCION 100% IVA POR PAGAR	XXXX	
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	XXXX	
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	XXXX	
2.01.08.01.01	CTAS. PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	XXXX	
2.1 PASIVO NO CORRIENTE			
2.01.03.01.01	CTAS. Y DOC. X PAGAR NO CORRTEES. NO. RELA. LOC.	XXXX	
3. PATRIMONIO			
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	XXXX	
3.02.01.01.01	APORTE DIRECTO DE SOC Y ACCI. PARA FUTURAS	XXXX	
3.06.02.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS	XXXX	
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		XXXXXXXX

ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO. Este estado financiero permite demostrar por separado el rubro patrimonial de una compañía. Presenta en forma de tallada los aportes de los socios y la distribución de las utilidades obtenidas en el periodo; así como la aplicación de las ganancias retenidas en periodos anteriores.

La importancia del Estado de evolución del Patrimonio es que permite conocer las causas de los cambios de las diferentes partidas del patrimonio. Entre las transacciones que cambian al patrimonio tenemos:

1. El ingreso de nuevos socios, que aumentan al capital.
2. El retiro de un socio que disminuye el capital.
3. La utilidad o la pérdida del ejercicio representan cambios en el patrimonio.

La utilidad del ejercicio se distribuye:

- Utilidad a trabajadores
- Impuesto a la renta.
- Reservas.

Dividendos.

4. Las donaciones del capital representan un incremento del superávit.
5. Las valoraciones de bienes de propiedad, planta y equipo e inversiones incrementan el patrimonio.

Sobre los cambios en el patrimonio debe revelarse:

- Distribución de utilidades o excedentes del período.
- Utilidades no apropiadas.
- Reservas u otras cuentas incluidas en utilidades apropiadas.
- Prima en colocación de acciones y valorizaciones.
- Revalorización del patrimonio.
- Otras cuentas que integran el patrimonio.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES.

El contador de sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad debe obtener y exhibir cuando se requiera el **RUC**. No podrá

legalizar los estados financieros ni el pago de impuesto, si no ha obtenido este documento.

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES **SRI**
...hace bien el país!

NUMERO RUC: 119173864001
 RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA
 NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJA CIA LTDA
 CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS
 REPRESENTANTE LEGAL: MORIA ESPINOZA LLIBO DEMEDO
 CONTADOR:
 FEC. REG. ACTIVIDADES: 15/03/2011
 FEC. CONSTITUCION: 15/03/2011
 FEC. REG. SOCIOS: 02/02/2011
 FECHA DE ACTUALIZACION:

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:
 ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA.

DOMICILIO TRIBUTARIO:
 Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Chumbaco: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: 283 Impuesto: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A ZANGORA
 Teléfono Trabajo: 073555821 Celular: 091255583 Email: smadde1972@hotmail.com

DECLARACIONES TRIBUTARIAS:
 * ANEXO DE COMPRAS Y RETENCIONES EN LA FUENTE POR OTROS CONCEPTOS
 * ANEXO REGULACION DEPENDENCIA
 * DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA, SOCIEDADES
 * DECLARACION DE REG. INGRESOS EN LA FUENTE
 * DECLARACION MENSUAL DE I.V.T.

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: 04 991 01 503
 JURISDICCION: 1 REGIONAL GUAYACAN

ABRIMIENTO: 1
 SERVICIO: 1

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original.
 LOJA 02 AGo. 2011
 Dr. Eduardo Ortega Valencia
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: _____ SERVICIO DE IDENTIFICACIONES
 Usuario: ABC023555 Lugar de emisión: LOJA ESTABLECIMIENTO Fecha y hora: 02/02/2011 11:13:57
 Página 1 de 2 **SRI.gob.ec**

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES **SRI**
...hace bien el país!

NUMERO RUC: 119173864001
 RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

R# ESTABLECIMIENTO: 001 ESTADO: ABIERTO MATRIZ
 NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJA CIA LTDA
 ACTIVIDADES ECONOMICAS:
 ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA.
 DIRECCION ESTABLECIMIENTO:
 Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Chumbaco: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: 283 Impuesto: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A ZANGORA
 Teléfono Trabajo: 073555821 Celular: 091255583 Email: smadde1972@hotmail.com

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original.
 LOJA 02 AGo. 2011
 Dr. Eduardo Ortega Valencia
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: _____ SERVICIO DE IDENTIFICACIONES
 Usuario: ABC023555 Lugar de emisión: LOJA ESTABLECIMIENTO Fecha y hora: 02/02/2011 11:13:57
 Página 2 de 2 **SRI.gob.ec**

DECLARACIONES:

DECLARAR PERIÓDICAMENTE. Es el acto de informar el movimiento de todos los impuestos que haya causado, retenido percibido; para el efecto utilizará los formularios generados por SRI; ejemplo:

CÓDIGO	N °	DESTINADO A LA DECLARACIÓN Y/O PAGO DE
Formulario	101	Declaración de Impuesto de Renta de sociedades
Formulario	102	Declaración de Impuesto de Renta de Personas Naturales
Formulario	103	Declaración de Retención en la fuente Impuesto a la Renta
Formulario	104	Declaración del IVA mensual y semestral
Formulario	105	Declaración del ICE
Formulario	106	Declaración de Anticipo de Impuesto a la Renta
Formulario	106 A	Pagos de deudas tributarias
Formulario	108	Declaración de Herencia
Formulario	301	Autorización para calificarse como Imprenta Autorizada
Formulario	311	Autorización para emitir comprobantes de ventas por medios computarizados.
Formulario	321	Baja de comprobantes de venta
Formulario	331	Comunicación de ubicación de máquinas registradoras
Formulario	341	Solicitud de autorización del uso temporal de notas de venta

Según el autor Zapata, Sánchez Contabilidad General pág. 428

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El IVA es un impuesto que se aplica sobre los bienes y prestaciones de servicios y sobre las importaciones definitivas de bienes, en todo el territorio de la nación. Cada actor en la cadena de añadido de valor paga a su antecesor en la cadena el IVA correspondiente al precio facturado por este, y a su vez percibe de su sucesor en la cadena el monto correspondiente al impuesto asociado al precio que facturó. Cada actor (excepto el consumidor final) es responsable ante la autoridad tributaria por liquidar y pagar la diferencia entre el IVA pagado (crédito fiscal) y el IVA cobrado (débito fiscal).

<http://www.monografias.com/trabajos23/impuesto-valor-agregado/impuesto-valor-agregado.shtml#DEFIN#ixzz2iC5LoNF0>

RETENCIONES DEL IVA

IMPUESTO A LA RENTA

Toda persona natural nacional o extranjera, sociedades , nacionales extranjeras o sucursales y agencias domiciliadas en el país, fondos, sucesiones

indivisas que efectúen actividades económicas de cualquier índole por las cuales obtengan rentas de trabajo, de capital o ambas juntas, ya sea en dinero, especies o servicios, cuya fuente sea nacional , están obligados a declarar y pagar. Si existe la base respectiva un porcentaje (%) al Fisco en calidad de Impuesto a la Renta.

Las empresas deben tomar en cuenta algunas disposiciones y nuevas obligaciones tributarias que exige el Servicio de Rentas Internas (SRI). La tarifa impositiva por el ejercicio fiscal que realicen las empresas en el 2013 será del 22%. Esta cifra consta en la primera disposición transitoria del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, aprobada en el 2010. La tasa impuesta comenzó con el 24% en el 2011 y se aplicó de forma progresiva hasta este año. La misma ley prevé que en caso de que las sociedades inviertan sus utilidades en la adquisición de nuevas maquinarias, equipos de investigación o tecnología que mejoren la productividad e incrementen el empleo, podrán obtener una reducción del 10% en la tarifa del impuesto a la renta.

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

- a) Las personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad, las empresas que tengan suscritos o suscriban contratos de exploración y explotación de hidrocarburos en cualquier modalidad contractual, pagarán el anticipo de una suma equivalente al 50% del impuesto a la renta determinado en el ejercicio anterior, menos las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que les hayan sido practicadas en el mismo;
- b) Las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades, pagarán el anticipo, en un valor equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.
- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costo y gastos deducibles a efecto del impuesto de la renta.
- El cero punto dos por ciento (0.4%) del activo total.
- El cero punto dos por ciento (0.4%) del total del ingreso gravables a efecto del impuesto a la renta.

Para liquidar este anticipo, en los activos de las arrendadoras mercantiles se incluirán los bienes dados por ellas en arrendamiento mercantil.

Las sociedades, personas naturales y sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que obtengan ingresos de actividades agropecuarias no considerarán en el cálculo del anticipo el valor del terreno sobre el que desarrollen dichas actividades. (Ley s/n: ROS N° 94:23Dic.2009)

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA.

Se emitirán el comprobante de retención en el momento que se realice el pago o se acredite en cuenta³, lo que ocurra primero y estará disponible para la entrega al proveedor dentro de los cinco días hábiles siguientes al de presentación del comprobante de venta.

 NEFROLOJA UNIDAD RENAL		COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA. ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA DIRECCIÓN: Samana -César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso Teléfono: 072 565921 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR		R.U.C. 1191739864001 N° AUT. SRI. 1113509108 COMPROBANTE DE RETENCIÓN OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD 001-001- N° 000000723	
Sr. (es): _____		Fecha Emisión: _____			
R.U.C.: _____		Tipo de Comprobante de Venta: _____			
Dirección: _____		N° de Comprobante de Venta: _____			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
<small>Línea Gráfica - Elva Jiménez Ochoa - RUC: 1102335815001 - N° Aut.13491 *Fecha: 11/Septiembre/2013 Emis.: 000000651-00000950 *Válido para emisión hasta el 11/Septiembre/2014</small>			TOTAL DE LA RETENCIÓN		<input type="text"/>
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN _____		SUJETO PASIVO RETENIDO _____			
		<small>ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO 1ra. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN 2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO</small>			

GUÍA PARA APLICAR LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA EL AÑO 2013				
Concepto de Pagos	Sociedades		Personas Naturales	
	%	Monto Mínimo Dólares	%	Monto Mínimo Dólares
Actividades de construcción y similares	1%	50	1%	50
Agentes afianzados de aduanas	2%	50	8 %	Sin limite
Agencias de viaje por comisión	2%	50	8%	Sin limite
Agencias de viaje servicios directos	2%	50	2%	50
Alquiler teléfonos celulares	2%	50	2%	50
Alquiler vehículos	2%	50	2%	50
Alquiler maquinarias y equipo	2%	50	2%	50
Arrendamiento Mercantil (Leasing)	1%	Sin limite	-	-
Arriendo Bienes Muebles (Nat. Corporal)	2%	50	2%	50
Arriendo Bienes Inmuebles	8%	50	8%	50
Arriendo oficinas y locales comerciales	8%	50	8%	50
Arriendo Predios Urbanos y Rurales	8%	50	8%	50
Capacitación y entren. Nacionales	2%	50	8%	Sin limite
Interés y comisión venta a crédito	2%	50	2%	50
Serv. Prof. (Ing., Arq., Cont .)	2%	Sin limite	10%	Sin limite
Exportadoras de bienes	1%	50	1%	50
Compra bienes muebles nat. Corporales.	1%	50	1%	50
Compra Bienes inmuebles	-	-	-	-
Compra a comisariatos	1%	50	1%	50
Compra maquinaria, equipo, herramientas	1%	50	1%	50
Servicio docencia persona naturales	-	-	8%	Sin limite
Compra artículos primera necesidad	1%	50	1%	50
Emisión documentos mercantiles	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Compra de medicamentos	1%	50	1%	50
Compra repuestos y ferretería	1%	50	1%	50
Artistas Nacionales (extr + 6meses)	-	-	8%	Sin limite
Derechos propiedad intelectual	2%	Sin limite	8%	Sin limite
Arriendo mercantil opción compra	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Corredores de seguros	2%	50	8%	Sin limite
Transporte público o privado de carga	1%	50	1%	50
Transporte privado	1%	50	1%	50
Guardiania y seguridad	2%	50	2%	50
Honorario y comisiones profesionales residentes.	2%	Sin limite	10%	Sin limite
Energía eléctrica	1%	50	-	-
Mantenimiento y reparaciones en general	2%	50	2%	50
Restaurantes, hoteles, cafeterías, y similares	2%	50	2%	50
Pago medios comunicación directo	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Pago a agencias de publicidad	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Pago de notarios y registradores	-	-	8%	Sin limite
Pago comisión bolsa de valores	2%	50	-	-
Pago corredores bolsa de valores	-	-	8%	Sin limite
Tarjeta crédito establecimiento afiliados	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Procesamiento de datos	2%	50	2%	Sin limite
Permutas o trueques de bienes	2%	50	2%	50
Interés y comisión entre Inst. Sist. Fin.	1%	Sin limite	-	-
Servicio de imprenta	2%	50	2%	50
Liquidación de compra bienes	1%	50	1%	50
Pago intereses del Servicio Público	2%	50	2%	50
Servicios Televisión por cable	2%	50	2%	50
Servicio Médico en general	2%	Sin limite	10%	Sin limete
Entrenadores, deportistas y Cuerpo Técnico	-	-	8%	Sin limite
Compra-Venta de divisas	-	-	-	-
Pagos servicios petroleros	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Liquidación prestación de Servicios	2%	50	2%	50
Intereses sobre rendimientos Financieros	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Compra materiales de construcción	1%	50	1%	50
Ganancias de capital no exento	-	-	-	-
Póliza de Seguros y Reaseguros 1% del 10% sobre el valor de la prima facturada o planilla da				
Las personas naturales no obligadas a llevar contabilidad no deben retener en la fuente.				
Proveedor permanente o continuo el que despacha más de dos veces al mes si monto se retiene sobre cualquier valor. RN:NAC-DGER2008-0512 Publicada RO2S:325:28abril/08				

E. Materiales y Métodos

MÉTODOS

CIENTÍFICO: Este método permitió descubrir, demostrar y verificar los conocimientos que la ciencia fórmula de manera ordenada, sistemática sobre la empresa y la realidad objetiva, así como para demostrar los procesos empíricos adoptados en su organización, conocer la realidad del problema y exponer una propuesta válida para el cumplimiento de los objetivos planteados en el presente trabajo investigo.

ANALÍTICO: Permitted hacer la relación causa-efecto; es decir el análisis de todos los documentos y registros de las transacciones, tales como: facturas notas de venta, registros, etc. para luego elaborar el Memorando de operaciones y así llegar a la preparación de los Estados Financieros.

DEDUCTIVO: Permitted ir de lo general a lo particular en el desarrollo de las diferentes categorías, conceptos y definiciones utilizadas en la elaboración del marco teórico, el mismo que servirá de fundamento para la realización práctica, como también conocer Leyes Reglamentos y toda la legislación que rige a este tipo de Compañías.

INDUCTIVO: Se lo utilizó para tener conocimiento de La Unidad Renal “NEFROLOJA”, de sus actividades o hechos de carácter particular, que debieron ser analizadas en el campo contable.

DESCRIPTIVO: Sirvió para realizar una representación racional de la estructura contable orgánica La Unidad Renal “NEFROLOJA” también lo utilicé en el momento de presentar las conclusiones y recomendaciones de la investigación.

TÉCNICAS

La Observación: Esta técnica sirvió para verificar las actividades que se desarrollan en el campo contable, La Unidad Renal “NEFROLOJA”, y para diseño de la nueva Estructura Contable.

La entrevista: Ésta técnica se la utilizó para entrevistar al Gerente y a los empleados de la compañía, la misma que me proporcionó la información de las actividades que se desarrollan actualmente con lo cual pude obtener una idea clara de los cambios que tenga que realizar en el campo contable.

F. Resultados

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
PLAN DE CUENTAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

<u>CÓDIGO</u>	<u>DESCRIPCIÓN</u>
1.01.01.01	CAJA GENERAL
1.01.01.02.01	CAJA CHICA
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281
1.01.02.05.01	DOC. Y CTAS. X COBR. CLIENTES NO RELACIONADOS
1.01.02.08.01	RESTAMOS A EMPLEADOS
1.01.03.09.01	REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS
1.01.04.01.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS
1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV
1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.02.01.12.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN
2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROV. NO RELAC. LOCALES
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR
2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR
2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR
2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR
2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP
2.01.07.03.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS
2.02.02.01.02	CUENT.Y DCTOS X PAG.R NO CORR. NO RELAC. LOCALES
2.02.10.01	RETEN. POR COMPRAS EN LOCALES COMERCIALES
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO
3.02.01.01.01	APORTES DIREC SOCIOS O ACCION. FUTURA CAPITALIZACIÓN
3.06.02.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS
4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS
5.1.01.01.02	(-) DESCUENTO EN COMPRAS
5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA

5.1.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA
5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA
5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.02.02.06	VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA
5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL
5.1.04.01.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEB. ENSERES COST. VENT Y PROD.
5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION
5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION
5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION
5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO
5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS
5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS
5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA
5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION
5.2.01.18.02	TELEFONO EN VENTAS
5.2.01.18.04	ENERGIA EN VENTAS
5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS
5.2.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS
5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS
5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS
5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS
5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSO. NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN .G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS
5.2.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA
5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS
5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS
5.2.02.19.01	NOTAR. REGIST. LA PROPIE.MERCAN. EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.21.05	(-) DEPREC.ACUM. MAQUIN.Y EQUIPO EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.21.07	(-) DEPREC ACUM. EQUIPO DE COMPUT EN G. ADMINISTRATIVOS
5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION
5.2.02.27.03	SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION
5.2.02.27.04	SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE
5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS
5.2.03.04.01	DIFERENCIA EN CAMBIO
5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINIS.
5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS
5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES
5.2.04.05	SERVICIOS BANCARIOS
5.2.04.06	GASTOS UNIFORMES
5.2.04.08	DIFERENCIAS DE I.VA. POR FACTOR DE VENTAS
6.1	PERDIDA EN EJERCICIO
6.2	RESUMENES DE PERDIDAS Y GANANCIAS

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

MANUAL DE CUENTAS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1.01.01.01 CAJA GENERAL

Es una cuenta de activo corriente, representa el dinero efectivo billetes, monedas y Cheques a la vista que mantiene la empresa para efectuar sus pagos, adquisición de bienes y servicios.

Se debita: Por el saldo inicial, por el importe de dinero que ingresa por concepto de ventas al contado, recaudaciones y otros ingresos en efectivo.

Se acredita: Por las compras realizadas en efectivo, egresos en efectivo. , por depósitos en la cuenta.

Saldo: Deudor

1.01.01.02.01 CAJA CHICA

Son gastos que realiza la empresa por varias necesidades relacionadas realizan; la cantidad del fondo fijo, y el monto máximo de pago por caja chica dependen de la naturaleza del negocio, de su volumen de operaciones y de la frecuencia con que se use caja chica; el dinero de caja chica se guarda en un pequeña caja fuerte; y se nombra a una persona como custodio.

Se debita: Por ingreso de valores para el fondo.

Se acredita: Cuando se termina el fondo designado de caja chica.

Saldo: Deudor

1.01.01.03.01 BANCO LOJA N° 2901303281

Controla el movimiento de los fondos que la empresa tiene en la cuenta corriente. N° 2901303281 del Banco de Loja.

Se debita: Al inicio del ejercicio por el valor de la existencia depositada en los bancos, por los depósitos que se efectúan en la cuenta corriente.

Se acredita: Por concepto de; pago de sueldos y salarios, pago a terceros, compra de materiales, retiros y por todo egreso pagado.

Saldo: Deudor

1.01.02.05.01 DOCTOS Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Esta cuenta controlará los valores a favor de la empresa por las ventas al crédito, por préstamos otorgados por anticipos sobre sueldos a empleados y documentos por cobrar que por cualquier causa se emitieran, controlando cada subcuenta por separado según el orden del catálogo.

Se carga: Cuando se efectúen ventas al crédito provenientes de las operaciones normales; se otorguen préstamos, se concedan anticipos sobre sueldos, se firmen documentos por cobrar a favor de la empresa como base de una mejor garantía.

Se abona: Con las cantidades que se reciban en pago para disminuir o cancelar el crédito concedido, el préstamo otorgado, el anticipo sobre sueldos o el documento por cobrar firmado, al final del período por cierre contable.

Saldo: Deudor

1.01.02.08.01 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

Del importe de su saldo deudor que representa el derecho de la entidad a exigir a los funcionarios y empleados de la empresa el pago de los préstamos efectuados.

Del importe de los préstamos concedidos a los funcionarios o empleados

Del importe de los intereses normales y moratorios

Del importe de los intereses moratorios

Abono: Del importe de los pagos parciales o totales que a cuenta o liquidación de su adeudo efectúen los funcionarios o empleados

Del importe de las cuentas que se consideran realmente incobrables

Del importe de su saldo para poder saldarla

Saldo: Su saldo es deudor y representa el importe del derecho de cobro derivado de los préstamos concedidos a funcionarios y empleados; es decir representa un beneficio a futuro.

1.01.03.09.01 REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

Esta cuenta registrará el valor de los activos tangibles e intangibles (bienes muebles e Inmuebles) que la empresa posee para su uso en la producción y servicios de Hemodiálisis, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos de la misma en sus operaciones normales. El control de los movimientos de esta cuenta se hará a través de las subcuentas.

Se Carga: Con el costo de adquisición de los bienes adquiridos y las mejoras efectuadas a los mismos.

Se Abona: Con el importe de las ventas efectuadas de alguno de sus componentes, con el importe del costo del servicio de Hemodiálisis.

Saldo: Deudor

1.01.04.03.01 ANTICIPOS A PROVEEDORES

Son cancelaciones que se hacen a las empresas proveedores o casas comerciales de forma anticipada.

Se debita: Por el valor anticipado de pago.

Se acredita: Por el valor descontado y por la recuperación total del pago

Saldo: Deudor

1.01.04.04.01 ANTICIPOS A EMPLEADOS

Son cancelaciones que se hacen a los empleados de forma anticipada ya sea por quincena.

Se debita: Por el valor anticipado de pago.

Se acredita: Por el valor descontado y por la recuperación total del pago

Saldo: Deudor

1.01.05.01.02 I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV

Cuenta que acumula el I.V.A. que se paga al realizar adquisiciones de bienes, materiales y servicios grabados con el impuesto 12%.

Se debita: Por el valor del impuesto al realizar la adquisición de bienes, materiales y servicios.

Se acredita: Por el valor de la liquidación del impuesto.

Saldo: Deudor

1.01.05.01.03 I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS

Cuenta que acumula el I.V.A. que se paga al realizar adquisiciones de bienes, materiales con el impuesto 12%.

Se debita: Por el valor del impuesto al realizar la adquisición de bienes, de activo fijo.

Se acredita: Por el valor de la liquidación del impuesto.

Saldo: Deudor

1.01.05.03.02 RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R

Son valores correspondientes al IR retenido a los clientes al momento de efectuar la venta servicios (en el caso de las sociedades por personas naturales obligadas a llevar contabilidad, agente de retención especial).

Se debita: Por el pago del impuesto.

Se acredita: Por el cobro del impuesto.

Saldo: Acreedor

1.02.01.01.05 MUEBLES Y ENSERES

Registra el mobiliario de propiedad de la empresa, la misma que los utiliza para poder desarrollar sus actividades.

Se debita: Por saldo inicial en el inventario, por la adquisición de muebles.

Se acredita: Por la venta de los bienes muebles, por donaciones, por baja, por pérdida y destrucción.

Saldo: Deudor

1.02.01.01.06 MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta registrará el valor de los activos tangibles e intangibles (bienes muebles e Inmuebles) que la empresa posee para su uso en la producción lechera, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos de la misma en sus operaciones normales. El control de los movimientos de esta cuenta se hará a través de las subcuentas bienes inmuebles y bienes muebles.

Se Carga: Con el costo de adquisición de los bienes adquiridos y las mejoras efectuadas a los mismos. También con el costo de desarrollo del ganado, ya sea este de trabajo, semental o lechero.

Se Abona: Con el importe de las ventas efectuadas de alguno de sus componentes, con el importe del costo del ganado de engorde que se traslada al Inventario, por las reclasificaciones del ganado en sus diferentes etapas de desarrollo, al final del período contable por cierre.

Saldo: Deudor.

1.02.01.01.08 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Incluye el costo de adquisición de Equipos de Computación de alto costo unitario y con vida útil estimada mayor de un año. Como Computadoras e impresoras Esta cuenta representa el monto de la Inversión que realiza la Caja en paquetes y programas de computación, adquiridos a los fines de ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados de la empresa; y que por su naturaleza, requieren ser amortizados en varios períodos

1.02.01.12.04 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de los bienes muebles y enseres, calculándose estos valores por cuotas mensuales según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a los bienes muebles que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúos realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

1.02.01.12.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de las maquinarias y equipos, calculándose estos valores por cuotas mensuales según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a las maquinarias y equipos que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúos realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

1.02.01.12.07 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de los equipos de computación, calculándose estos valores por cuotas mensuales según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a los equipos de computación que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

2.01.03.01.01 CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES

Las Cuentas y Efectos a pagar representan todas aquellas cuentas que reflejan compromisos y deudas contraídas con terceros en función de la operación normales de la Caja y que deben ser canceladas dentro del plazo de un año contado desde la fecha del Balance.

Documentos por pagar esta cuenta representa el valor de aquellas erogaciones provenientes de Préstamos, así como Sobregiro: en las cuentas de bancos, necesarias para llevar a cabo las actividades normales de la empresa, que deben ser canceladas durante un período corto de tiempo.

Son obligaciones contraídas con empresas y terceros por, servicios, fondos, y otros recibidos; que se utilizaran en el curso normal de las operaciones, en el fortalecimiento del capital de trabajo u otras necesidades.

Cargo: Con el valor de las deudas contraídas, provenientes de Sobregiros Bancarios, Prestamos a Cora Plazo, Préstamos de Accionistas, Porción Corto Plazo de Pasivo a Largo Plazo; entre otras.

Abono: Con los valores recibidos en concepto de pasivo a favor de terceros.

Saldo: Acreedor.

2.01.07.01.01 RETENCIÓN 1% I.R X PAGAR

Porcentaje que se retiene por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes muebles.

Se debita: Por la cancelación de retenciones en la fuente efectuadas.

Se acredita: Cuando se realizan las retenciones de Impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.02 RETENCIÓN 2% IR X PAGAR

Porcentaje que se retiene por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes.

Se debita: Por la cancelación de retenciones en la fuente efectuadas.

Se acredita: Cuando se realizan las retenciones de Impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.03 RETENCIÓN 8% IR X PAGAR

Porcentaje que se retiene por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes.

Se debita: Por la cancelación de retenciones en la fuente efectuadas.

Se acredita: Cuando se realizan las retenciones de Impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.04 RETENCIÓN 10% IR X PAGAR

Porcentaje que se retiene por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes.

Se debita: Por la cancelación de retenciones en la fuente efectuadas.

Se acredita: Cuando se realizan las retenciones de Impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.05 RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR

Son valores correspondientes al IVA retenido a los clientes al momento de efectuar la venta de bienes (en el caso de las sociedades por personas naturales obligadas a llevar contabilidad, agente de retención especial).

Se debita: Por el pago del impuesto.

Se acredita: Por el cobro del impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.06 RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR

Son valores correspondientes al IVA retenido a los clientes al momento de efectuar la venta servicios (en el caso de las sociedades por personas naturales obligadas a llevar contabilidad, agente de retención especial).

Se debita: Por el pago del impuesto.

Se acredita: Por el cobro del impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.01.07 RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR

Son valores correspondientes al IVA retenido a los clientes al momento de efectuar la venta de servicios profesionales con instrucción superior. Arrendamiento de inmuebles de personas naturales no obligadas a llevar contabilidad. Y cuando el adquirente de bienes o servicios haya emitido una liquidación de compra de bienes y servicios.

Se debita: Por el pago del impuesto.

Se acredita: Por el cobro del impuesto.

Saldo: Acreedor

2.01.07.03.01 APOORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR

Es una obligación que el patrono retiene mensualmente a los trabajadores y empleados, de sus salarios totales de acuerdo al porcentaje establecido y posteriormente realizar el pago al IESS.

Se debita: Por el pago del aporte individual.

Se acredita: Por el valor retenido a los trabajadores y empleados.

Saldo: Acreedor

2.01.07.03.02 APOORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP

Representa una obligación que el patrono tiene que pagar mensualmente a los trabajadores y empleados, de sus salarios totales de acuerdo al porcentaje establecido por las diferentes provisiones de ley. También paga el 1% del ICE y el aporte del Secap.

Se debita: Por el pago del aporte.

Se acredita: Por el valor correspondiente al pago al Instituto de seguridad Social IEES. .

Saldo: Acreedor

2.01.07.03.03 FONDOS DE RESERVA POR PAGAR

Registra por los gastos ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reservas del personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

2.01.07.04.01 SUELDOS POR PAGAR

Representa el monto de las obligaciones contraídas con los empleados provenientes de salarios, omisiones, bonificaciones, aguinaldos, horas extras; entre otros, las cuales deben cancelarse en un periodo corto de tiempo.

Cargo: Con el valor de los sueldos, comisiones, bonificaciones, aguinaldos, horas extras; etc. pendiente de pago.

Abono: Con el valor de los sueldos, comisiones, bonificaciones, aguinaldos, horas extras; etc. pendiente de pago.

Saldo: Acreedor

2.01.08.01.01 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS

Las Cuentas y Efectos a pagar representan todas aquellas cuentas que reflejan compromisos y deudas contraídas con socios y accionistas que deben ser canceladas dentro del plazo de un año contado desde la fecha del Balance ; que se utilizaran en el curso normal de las operaciones, en el fortalecimiento del capital de trabajo u otras necesidades.

Cargo: Con el valor de las deudas contraídas con los socios y accionistas.

Abono: Con los valores recibidos en concepto de pasivo a favor de socios y accionistas.

Saldo: Acreedor.

2.02.02.01.02 CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTES. NO RELAC. LOCALES

Cuentas. Son obligaciones o deudas que tiene la empresa con terceras personas, sin respaldo de documentos, y que deben ser canceladas en el plazo de un año.

Se debita: Por el pago parcial o total que efectúa.

Se acredita: Por el monto de deudas con terceras personas.

Saldo: Acreedor

Documentos. Comprende el valor nominal de las obligaciones contraídas a través de los documentos de naturaleza ejecutiva, pagaderos a la vista o en plazos mayores al año.

Se debita: Por los pagos parciales o totales de la deuda.

Se acredita: Por el valor de las deudas contraídas.

Saldo: Acreedor.

3.01.01.01.01 CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Representa la inversión que el propietario ha hecho en la entidad, y de las aportaciones de los socios y accionistas al momento de la constitución de la compañía.

Abono: Por el monto recibido en concepto de inversión.

Cargo: Cuando el propietario retira parte de la inversión.

Saldo: Acreedor.

3.02.01.01.01 APORTES DIRECTO DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Representa la inversión que el propietario ha hecho en la entidad, y de las aportaciones de accionistas y socios para recapitalizar.

Abono: Por el monto recibido en concepto de inversión.

Cargo: Cuando el propietario retira parte de la inversión.

Saldo: Acreedor.

4.01.02.01.02 SERVICIO DE HEMODIÁLISIS

El servicio que se da a los clientes por enfermedades renales o por las ventas de los paquetes de hemodiálisis.

5.1.01.01.02 (-) DESCUENTO EN COMPRAS

Registra los valores que los proveedores descuentan en la compra de mercadería, ya sea por el monto de la compra, contado, cliente fijo, etc.

Se debita: Al final de ejercicio para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas.

Se acredita: Por los descuentos que hace la empresa el momento de la compra.

Saldo: Acreedor

5.1.02.01.01 SUELDOS MANO OBRA DIRECTA

Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldo que es pagado al personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de sueldo al personal que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.

Saldo. Deudor

5.1.02.01.02 HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA

Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras de medio tiempo que es pagado al personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras de medio tiempo al personal que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico a la cuenta de gastos.

Saldo: Deudor

5.1.02.01.03 HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA

Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras al personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras al personal que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico a la cuenta de gastos.

Saldo: Deudor

5.1.02.02.01 DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA

Registra los gastos ocasionados por concepto del décimo tercer sueldo que es pagado al personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto del décimo tercer sueldo del personal que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.

Saldo: Deudor

5.1.02.02.02 DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA

Registra por los gastos ocasionados por el décimo cuarto sueldo del personal que labora en la compañía.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto del décimo cuarto sueldo al personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

5.1.02.02.06 VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA

Registra por los gastos ocasionados por concepto de vacaciones del personal que labora en la compañía.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de vacaciones al personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Su saldo es **Deudor**

5.1.02.03.01 APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA

Registra por los gastos ocasionados por concepto de aporte patronal del IESS del personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales del IESS, del personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

5.1.02.03.02 FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA

Registra por los gastos ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reservas del personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

5.1.02.03.03 SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL

Registra por los gastos ocasionados por concepto de aporte patronal del IESS del personal de tiempo parcial que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales del IESS, del personal que trabaja en la compañía en tiempo parcial.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

5.1.04.01.04 DEPRES. ACUM. MUEB. Y ENSER COST. VENT Y PROD.

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de los bienes muebles y enseres, calculándose estos valores por cuotas mensuales según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a los bienes muebles que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

5.1.04.07.01 SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCIÓN

Registra los gastos ocasionados por concepto de materiales para la producción que es pagado a los proveedores, casas comerciales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de compra de suministros para la producción en la compañía.

Se acredita: Por la compra de materiales para la producción.

Saldo: Deudor

5.1.04.07.02 MATERIALES PARA LA PRODUCCIÓN

Registra los gastos ocasionados por concepto de materiales para la producción que es pagado a los proveedores, casas comerciales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de compra de suministros para la producción en la compañía.

Se acredita: Por la compra de materiales para la producción.

Saldo: Deudor

5.1.04.07.03 REPUESTOS PARA LA PRODUCCIÓN

Registra los gastos ocasionados por concepto de repuestos para la producción que es pagado a los proveedores, casas comerciales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de compra de repuesto como suministros para la producción en la compañía.

Se acredita: Por la compra de materiales para la producción.

Saldo: Deudor

5.1.04.08.02 SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO

Registra los gastos ocasionados por concepto de recarga de oxígeno para la producción que es pagado a los proveedores, casas comerciales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de compra de oxígeno como suministros para la producción en la compañía.

Se acredita: Por la compra de materiales para la producción.

Saldo: Deudor

5.1.04.08.03 SERVICIOS POR EXÁMENES MÉDICOS

Registra los gastos ocasionados por concepto de servicios de exámenes médicos que se realizan los pacientes de la unidad renal y que es pagado a los proveedores, laboratorios, clínicas u otros.

Se debita: Por el servicio de laboratorio.

Se acredita: Por el valor pagado o causado por concepto de pago de exámenes médicos a pacientes.

Saldo. Deudor

5.2.01.05.01 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS

Registra los gastos ocasionados por concepto de honorarios a personas naturales que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de honorarios de personas que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.

Saldo. Deudor

5.2.01.14.01 SUMINISTROS DE OFICINA

Son valores, bienes que sirven para el uso interno de la empresa.

Se debita: por compra.

Se acredita: Por el consumo y devoluciones.

Saldo: Deudor

5.2.01.14.02 SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN

Son valores, bienes que sirven para el uso interno de la empresa.

Se debita: por compra.

Se acredita: Por el consumo y devoluciones.

Saldo: Deudor

5.2.01.18.02 TELÉFONO EN VENTAS

Se registra el valor de los gastos pagados o causados por conceptos de gasto de teléfono, utilizado en el desarrollo de las actividades de la compañía.

Se debita: Por los pagos causados por concepto de servicio de teléfono.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gastos.

5.2.01.18.04 ENERGÍA EN VENTAS

Se registra el valor de los gastos pagados o causados por conceptos de gasto de energía, utilizado en el desarrollo de las actividades de la compañía.

Se debita: Por los pagos causados por concepto de energía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de la cuentas de gastos.

5.2.02.01.01 SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS

Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldo que es pagado al personal que labora en la compañía en la administración, de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de sueldo al personal administrativo que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.

Saldo: Deudor

5.2.02.01.02 HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS

Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras que es pagado al personal que labora en la compañía como administrativo, de medio tiempo de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras de medio tiempo al personal que labora en la compañía en el área administrativa.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico a la cuenta de gastos.

Saldo: Deudor

5.2.02.01.03 HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS

Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras que es pagado al personal que labora en la compañía, que labora en la planta administrativa de conformidad con las disposiciones legales del Ministerio de Relaciones Laborales.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras de medio tiempo al personal que labora en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico a la cuenta de gastos.

Saldo: Deudor

5.2.02.03.01 APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS

Registra por los gastos ocasionados por concepto de aporte patronal del IESS del personal administrativo que labora en la compañía, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales del IESS, del personal administrativo que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

5.2.02.03.02 FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS

Registra por los gastos ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la compañía en el área administrativa, de conformidad

con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el Instituto de Seguridad Social.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reservas del personal que trabaja en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

5.2.02.05.01 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS

Son los valores cancelados por servicios honorarios a profesionales que sirven para soporte en la empresa.

Se debita: Por los valores pagados por este concepto.

Se acredita: Al cierre del ejercicio contable.

Saldo: Deudor

5.2.02.08.01 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS

Registran los valores pagados o causados por conceptos de mantenimiento y reparaciones en el área administrativa.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de mantenimiento y reparaciones en el área administrativa.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto.

5.2.02.09.01 ARRENDAMIENTO COOPER. EN G. ADMINISTRATIVOS

Comprende el valor a través de valores pagados por arriendo tras haberse cumplido el plazo.

Se debita: Por el gasto por concepto de arriendo.

Se acredita: Por el valor de las deudas cancelada.

Saldo: Deudor

5.2.02.15.02 SERVICIO DE ENCOMIENDAS

Registra los valores por concepto de pago de encomiendas entregadas de a la empresa para el comercio.

Se debita: Por los valores del gasto.

Se acredita: Al cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.2.02.16.01 GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS

Registra por los gastos ocasionados por concepto de gestiones. Todos los gastos que se efectúen para obtener, mantener y mejorar los ingresos de la compañía.

Se debita: Por el valor pagado o causado por concepto de gasto de gestión en la compañía.

Se acredita: Por ajustes realizados al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos.

Saldo: Deudor

5.2.02.16.02 GASTOS DE LIMPIEZA

Representa los valores utilizados en la empresa durante el periodo contable.

Se debita: Por el valor consumido de los materiales de limpieza.

Se acredita: Por cierre de las cuentas al finalizar el periodo contable.

Saldo: Deudor

5.2.02.18.01 AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS

Registra todos los valores pagados por el servicio de agua para uso de la empresa.

Se debita: Cuando se origina el gasto.

Se acredita: Cuando se produce el pago.

Saldo: Deudor

5.2.02.18.02 TELÉFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registra todos los valores pagados por el servicio de teléfono para uso de la empresa.

Se debita: Cuando se origina el gasto.

Se acredita: Cuando se produce el pago.

Saldo: Deudor

5.2.02.18.04 ENERGÍA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registra todos los valores pagados por el servicio luz para uso de la empresa.

Se debita: Cuando se origina el gasto.

Se acredita: Cuando se produce el pago.

Saldo: Deudor

5.2.02.19.01 NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. ADMINISTRATIVOS.

Representa el valor de todas aquellas erogaciones efectuadas por el área jurídica durante el desarrollo de las actividades normales de la empresa.

Cargo: Durante el ejercicio con el valor de las erogaciones efectuadas por el área de administración

Abono: AL final del ejercicio para liquidarlas contra pérdidas y ganancias.

Saldo: Deudor

5.2.02.21.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINISTRATIVOS

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de las maquinarias y equipos, calculándose estos valores por cuotas mensuales

según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a las maquinarias y equipos que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúos realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

5.2.02.21.07 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS

Representa los valores en concepto de desgaste o depreciación de los equipos de computación, calculándose estos valores por cuotas mensuales según el método de la línea recta y según tasa establecidas por la Ley de Impuesto sobre la Renta en el Art. 30.

Se carga: Con el valor de la depreciación acumulada que corresponda a los equipos de computación que se vendan o se retiren del Activo no Corriente. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido. Con el valor de los ajustes como resultado de un deterioro en los Activos.

Se abona: Con la provisión periódica de la cuota que ha de aplicarse a los bienes depreciables durante el ejercicio contable, la cual debe ser mensual. Con el valor de ajustes como resultado de revalúo realizados cuando se haya adoptado el tratamiento alternativo permitido.

Saldo: Acreedor.

5.2.02.27.02 GASTOS DE ALIMENTACIÓN

Registran los valores pagados o causados por conceptos de gastos de alimentación a diferentes proveedores.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de gastos de alimentación a diferentes proveedores.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto

5.2.02.27.03 SERVICIOS POR LA PRESTACIÓN DE ALIMENTACIÓN

Registran los valores pagados o causados por conceptos de prestación de alimentación a diferentes proveedores.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de prestación de alimentación a diferentes proveedores.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto.

5.2.02.27.04 SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE

Registra el valor pagado por concepto de SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto

5.2.03.02.01 GASTO EN COMISIONES BANCARIAS

Registran los valores pagados o causados por conceptos de comisiones pagadas a instituciones financieras.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de chequera, estado de cuentas, certificaciones etc.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto

5.2.03.05.02 GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVO

Registran los valores pagados o causados por conceptos de monitoreo y patrullaje para salvaguardia bienes de la compañía.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de monitoreo y patrullaje para salvaguardia bienes de la compañía.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto

5.2.04.03 INTERESES FINANCIEROS

Registran los valores pagados o causados por conceptos de intereses pagados a instituciones financieras.

Se debitan: por el valor pagado por concepto de intereses.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto.

5.2.04.04 OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES

Registran los valores pagados o causados por conceptos gastos no deducibles

Se debitan: por el valor pagado de gastos no deducibles.

Se acredita: Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio en las cuentas de gasto.

5.2.04.05 SERVICIOS BANCARIOS

Son todos los gastos o débitos bancarios ocasionados por: sobregiros, debido de chequera, débito por mantenimiento de cuenta, entre otros.

Se debita: Por el valor que cancela por los servicios bancarios.

Se acredita: Al cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.2.04.06 GASTOS UNIFORMES

Son los valores cancelados por servicios de compra de uniformes para la buena imagen corporativa de la Compañía.

Se debita: Por los valores pagados por este concepto.

Se acredita: Al cierre del ejercicio contable.

Saldo: Deudor.

6.1. PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Refleja el resultado negativo que ha tenido la Compañía en el actual ejercicio económico.

Se debita: Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico

Se acredita: Por la amortización de las pérdidas obtenidas

Saldo: acreedor

6.2. RESUMEN DE PÉRDIDA Y GANANCIA

Es una cuenta temporal que sirve para registrar al final del ejercicio económico el cierre de las cuentas de ingreso, gasto, utilidad o pérdida del ejercicio.

Se debita: por el cierre de las cuentas de gasto.

Se acredita: Por el cierre de las cuentas de ingreso.

Por el registro de la pérdida del resumen económico (los gastos son mayores de los ingresos)

Saldo: Nulo.

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
MEMORÁNDUM
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ENERO 2013

01/01/2013 Estado De Situación Inicial al primero de enero Del 2013.

07/01/2013 Según Fact.1000 y Ret. N. 213, se cancela el monitoreo y patrullaje por el valor De 31,25 más IVA al Sr. Agila Astudillo Ramiro Miguel con Cheque N. 216 Del Banco De Loja por un valor de

07/01/2013 Según Fact.999, Ret.211, Cheq.215, se cancela el Servicio De Alarma por el valor de \$464,00. Al Sr. Agila Astudillo Ramiro Miguel

08/01/2013 Según Fact.21913, se compra a crédito, Ret.216 solución y Bicarbonato por el valor De \$900,00 a Nefrocontrol S.A.

09/01/2013 Según Fact.8740, Ret.215, cheq N° 218 se compra Cloruro De Sodio por el valor de \$98,00 a Baxter Ecuador S.A.

09/01/2013 Se realiza un abono a Proveedor VEGA PALACIOS Y CIA. Por El Valor de \$98,75., con Cheque N° 220

10/01/2013 Se Compra a crédito según factura N. 560927 a Leterago del Ecuador S.A. Por El Valor De \$800,00

10/01/2013 Pago del Seguro Social del mes de diciembre del 2012 respectivamente con Cheque N. 219 por un valor de \$ 640.78

12/01/2013 Según Fact.7660, Ret.221, a crédito se compra guantes quirúrgicos y de manejo a Rodas Cuenca Luis Fernando por un valor de \$ 351.21 más IVA

14/01/2013 Según Fact.18787,Ret. N° 218, a crédito se compra un catéter temporal, por el Valor de\$450,00 a la empresa MEDASERIN CIA. LTDA

15/01/2013 Se cancela la Declaración del mes de diciembre 2012, según detalles de formularios con débito a la cuenta con un valor de \$ 990.79

31/01/2013 Pago arriendo del mes de enero valor \$ 892.86 más IVA

Con cheque N° 343.

31/01/2013 Se registra roles del mes de enero 2013 según rol de pagos

31/01/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de enero del 2013 según rol de pagos

FEBRERO 2013

01/02/2013 Según Fact.8544, Ret.219, Cheq N° 222 .Se compra suministros y materiales. por el valor De 147,53 más IVA., al proveedor Jaramillo Cofre Edgar Rubén, por un valor de \$147.53 más IVA.

02/02/2013 Según Fact. 43093, Ret.222,Cheq N°225.Se compra cloro, desinfectante. Por El Valor de \$80,64 más IVA. A León Andrade Franklin Rodrigo

03/02/2013 Se realiza el abono a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A. Por el valor De \$ 285,12 . , con Cheque Nª 223

04/02/2013 Según Fact.7699, Ret.226, a crédito se compra jeringuillas por el valor de \$163.00 más IVA ,a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO

05/02/2013 Según Fact. 7692. Ret. 223. A crédito se compra alimentos por el valor de\$ 120.00 más IVA., Al Sr. RODAS CUENCA LUIS FERNANDO

07/02/2013 Se abona a proveedor RODAS CUENCA LUIS FERNANDO. El valor de \$ 85,38 con cheque Nª. 226

08/02/2013 Según fact.3561, RET.224, CHEQ.Nº 227, se recarga extintores por el valor de\$ 81,00 más IVA al Sr. MEJIA ARMIJOS KLEVER ALEX.

09/02/2013 Según fact.236751,ret. 225, a crédito se compra cloruro de sodio por el valor de \$337,50 a LETERAGO DEL ECUADOR S.A.

10/02/2013 Reposición de caja chica a nombre de ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN con cheq. N. 228 por el valor de \$100.00

11/02/2013 Se Abona a proveedor FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A, el valor de \$1584,00. Con cheq.Nº 229

12/02/2013 Según fact.57862, ret.228. Se compra a crédito por el valor de \$2985,60 más IVA, a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR.

13/02/2013 Se abona a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A., el valor de \$ 472,28 con cheque N^a 265

14/02/2013 Se abona a proveedor el valor de \$735,95 a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO con cheq. N^a 265

15/02/2013 Gastos de alimentación se cancelan con caja chica por un valor de \$ 100.00

15/02/2013 Se cancela con débito bancario el Seguro Social del mes de enero del 2013. Según rol de pagos.

16/02/2013 Según fact.8604, RET.229, cheq. N^o231 se compra esparadrapo por el valor de \$116,16 más IVA, a JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN

17/02/2013 Según fact.5, ret.231, cheq N^o.245 se cancela los honorarios al Sr., LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA por servicios de Gerencia del mes de enero del 2013. Por un valor de \$ 446.43 más IVA

18/02/2013 Según fact.37,ret. 232,cheq. 237 se cancela honorarios profesionales a XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE por el valor de \$ 315,00

19/02/2013 Según fact.796, RET.233, CHEQ.246 se cancela honorarios del mes de enero a la DRA. AMADA LEONOR LOJAN por el valor de 1,044.00 Con IVA 0%

19/02/2013 Se realiza un anticipo de sueldo al Sr. Germán Varga por un valor de \$100.00 con cheque N^a258

19/02/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a la Sra. Arrobo Soraya del Carmen por un valor de \$100.00 con cheque N^a264

20/02/2013 Se solicita un préstamo al Sr. Máximo Iñiguez por el valor de \$10.000 y se lo deposita a la cuenta del banco de Loja por el valor de \$10.000.

20/02/2013 Se cancela la declaración del mes de enero según detalle de formularios débito bancario por un valor de \$ 47.56 según anexo de las declaraciones.

20/02/2013 Se cancela la diferencia del IVA por factor de ventas del mes de enero 2013. Por el valor de \$ 45.90

28/02/2013 Se registra roles del mes de febrero 2013 según rol de pagos

28/02/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de febrero según rol de pagos.

28/02/2013 Se realiza el pago de sueldos a Auxiliar de Limpieza, según cheq. 244 por el valor de \$159,00

28/02/2013 Descuento del Sueldos del mes de Diciembre del 2012, por la compra de un par de lentes a la Empresa EMILCE Según che q N^a.221 por el valor de \$37,67

28/02/2013 Se realiza el pago en la oficina de bomberos y se carga a la cuenta Gastos Deducibles con cheq.N^a 230 por el valor de \$61,10

28/02/2013 Cheques girados en el mes de diciembre y cobrados en febrero del 2013 para conciliar bancos 177,185, 192,197,210,211,212.

28/02/2013 Pago por débitos bancarios por el valor de \$0,80

28/02/2013 Pago de horas extras sin respaldo por lo tanto se convierten Gastos no Deducibles por el valor de \$36,00 según los siguientes cheques N^a 234 ,239,241,243.

28/02/2013 Se realiza el cierre de la cuenta retenciones por retenciones en compras comerciales por el valor de \$37,67

28/02/2013 Se realiza el pago de agua, luz y teléfono del mes de enero del 2013 por un valor de \$ 284,77

28/02/2013 Se realiza el pago de arriendo del mes de febrero del 2013, por un valor de \$892.86 más IVA.

MARZO 2013

01/03/2013 Segun Fact.13694, Ret.238,Cheq N^o.255. Se cancela el Monitoreo Y Patrullaje Por El Valor de \$31,25 más IVA, al Sr. Agila Astudillo Ramiro Miguel

01/03/2013 Nos cancela por venta de paquete de HEMODIALISIS por el valor de\$ 4, 280.64.00 el Ministerio De Salud Pública, y nos retienen \$87.36

02/03/2013 Según Fact.409556,Ret.236, Se compra a crédito (Hepabionta) Por El Valor De \$33,75 a José Verdezoto Cia. Ltda. Se Retienen El 1% Del Impuesto a La Renta.

02/03/2013 Se cancela Honorarios Profesionales a la Dra. Shirle Guamán por el Valor De \$ 556,61, con Cheq.Nº 249

03/03/2013 Según Fact. 258490 Y Ret.235. Se Compra a crédito a Vega Palacios Y CIA., por valor de \$ 206.04, y retenemos el 1%

03/03/2013 Según Fact.22169,Ret. 237,Cheq Nº 248 Se Compra Acido Y Bicarbonato a Nefro Control S.A. por un valor de \$1173.00, y retenemos el 1%.

04/03/2013 Según Fact.2650, Ret. 252, Se compra a crédito Heparina a Fadapharma Del Ecuador por un valor de \$1600.00

06/03/2013 Reposición de Caja Chica a nombre de Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen, con Cheq.Nº 252 por un valor de \$ 200.00

07/03/2013 Según Fact. 5819, Ret.239, se compra a la Distribuidora Bioncomedica Cia. Ltda. Por El Valor De \$126,00 y retenemos el 1%.

08/03/2013 Se realiza un abono de honorarios a la Dra. Amada Leonor Loján Cuenca, con Cheq Nº 214 Por El Valor De \$ 939,60.

09/03/2013 Nos cancela por ventas diarias el Instituto Ecuatoriano De Seguridad Social IESS. Por El Valor De \$1, 120,00

10/03/2013 Ventas Diarias al Instituto Ecuatoriano De Seguridad Social IESS. Por El Valor de \$2, 853,76 y nos retienen el valor de \$58.24 de IR

11/03/2013 Según Fact. 86958, Ret.242, Se compra de Heparina Sódica a Valenzuela Alba Ana Cecilia, con Cheq. 256 por un valor de \$ 68.22 y se retiene el 1%.

12/03/2013 Según Fact.43317, Ret.241 ,Se compra de materiales de limpieza a León Andrade Franklin con Cheq.Nº 267. Por El Valor De \$123,52 más IVA 12%, y se retiene el 1%.

13/03/2013 Nos cancelan por ventas de paquete de Hemodiálisis el Ministerio De Salud Pública por el Valor De \$7,280.00, sin retención.

14/03/2013 Se recibe la retención del IR por el valor de \$145,60 de Cliente Ministerio De Salud Pública

15/03/2013 Según Fact. 259035. Ret. 244. Se Compra A Vega Palacios Y CIA. por un Valor De \$115,48 con IVA 0%, y se retiene el 1%.

15/03/2013 Se realiza el pago de Seguro del mes de febrero del 2013 según rol de pagos.

16/03/2013 Según Fact. 215618. Ret. 243. Se Compra Suministros Materiales Para la Producción por El Valor De \$115,00, a José Humberto Gonzales Godoy Este valor Lo cancela un socio Sr. Luis Mora

17/03/2013 Según Fact. 94479. Ret. 245. Se Compra alimentos a comercializadora Ramírez, por el valor De \$18,38 más IVA

18/03/2013 Según Fact. 192. Ret.249. Se Compra útiles de limpieza A Corporación Favorita C.A. Por El Valor De \$29,60 más IVA 12%

18/03/2013 Según Fact.9246, Ret.253. Se compra Set de Líneas a Baxter Ecuador S.A. Según Cheq. N° 259 por un valor de \$ 240.00, más IVA. Y se retiene el 1%.

18/03/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a la Sra. MOROCHO CASTRO ALEXANDRA, por un valor de \$100.00

18/03/2013 Se realiza un anticipo de sueldo al Sr. GERMÁN VARGAS, por un valor de \$150.00

18/03/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a empleados por un valor de \$22.50

21/03/2013 Se cancela declaración al SRI del mes de febrero del 2013, según detalle de formularios con débito bancario.

21/03/2013 Se cancela diferencia del IVA por factor de ventas del mes de febrero del 2013 por un valor de \$583.53.

30/03/2013 Se registra roles del mes de marzo 2013 según rol de pagos

30/03/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de marzo según rol de pagos.

30/03/2013 Se cancela por agua, luz y teléfono el valor de \$266.17

30/03/2013 Se cancela por arriendo el valor de \$ 892.86, más IVA.

ABRIL 2013

01/04/2013 Se compra NOVOLIN a LETERAGO DEL ECUADOR S.A, según fact.N°568458, Ret.N°254, por un valor de \$ 120.00, se retiene el 1%.

02/04/2013 Según Fact. 5532. Ret. 258., Se realiza mantenimiento por un valor de \$56,12 más IVA, y se retiene el 1%., a BARRERA POMA NARCISA DE JESÚS.,

03/04/2013 Se compra a crédito complejo (B) a VEGA PALACIOS Y CIA., Según fact N°.257275 y, RET N°.220, por un valor de \$66.24 y se retiene el 1%.

04/04/2013 Registro de gastos no deducibles con cheque N° 253, por un valor de \$ 28.90

04/04/2013 Se registra los gastos con Caja Chica a ARROBO YAGUACHI SORAYA DE EL CARMEN, por un valor de \$281.00

04/04/2013 Se cancela un abono por suministro a proveedor VEGA PALACIOS Y CIA., con Cheque N°257, por un valor de \$ 355,84

05/04/2013 Nos cancelan un abono el Ministerio de Salud Pública, por un valor de \$4280.64

06/04/2013 Se realiza un abono por suministros a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A Cheque N° 224, por un valor de \$ 67.47.

07/04/201 Según fact.569806, RET.264, se realiza la compra de ERITROPOYETINA a LETERAGO DEL ECUADOR S.A, por un valor de \$800.00 y se retiene el 1%

09/04/2013 Se realiza el pago por ayuda en Servicios Médicos al Dr. Jorge Valverde cheque N°:190, por un valor de \$100.00

10/04/2013 Según fact.12171, RET.265, a crédito se realiza la compra de un kit a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR, por un valor de \$5971.20 más IVA, y se retiene el 1%

11/04/2013 Según fact. 36, RET.262,cheq.N° 261, se realiza la compra de fundas de basuras hospitalarios a Tito Manrique Carrión con cheque N° 261, por un valor de \$ 35.71 más IVA, y se retiene el 1% y el 30%

14/04/2013 Se realiza la compra de alimentos, se cancela con Cheque N° 263, por un valor de \$15.78

15/04/2013 Se realiza el pago del Seguro Social, según detalle del rol de pagos.

16/04/2013 Según fact...107040, RET.263, CHEQ.N° 263 se realiza la compra de alimentos para los pacientes a HIPERMERCADO DEL VALLE CIA. LTDA, por un valor de \$14.91 más IVA y se retiene el 1%

17/04/2013 Según fact,N°.240092,RET.269, se compra soluciones a LETERAGO DEL ECUADOR S.A, por un valor de \$ 337.50 sin IVA y se retiene el 1%.

18/04/2013 Según Fact. 36184. Ret. 266 se compra a crédito a VELCERAMICA CIA. LTDA., por un valor de \$44.74 más IVA y se retiene el 1%.

20/04/2013 Se cancela la diferencia del IVA por factor de Venta por un valor 51.26 del mes de marzo del 2013.

20/04/2013 Se cancela la declaración del SRI del mes de marzo, según detalle de formularios, con débito bancario.

20/04/2013 Se recibe la Retención por un valor de \$22.40, del cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.,

21/04/2013 Según Fact. 40503. REt. 268. Se compra a crédito a CÓRDOVA PALACIOS VÍCTOR HUGO, por un valor de \$33.04 más IVA y se retiene el 1%.

22/04/2013 Según Fact. 36205. Ret. 267. Se compra a VELCERAMICA CIA. LTDA, por un valor de \$12.98 más IVA y se retiene el 1%.

23/04/2013 Se recibe un abono del cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S , por un valor de \$ 1097.60.

23/04/2013 Se recibe un abono del cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S., por un valor de \$2853.76

25/04/2013 Según fact., 7781,RET.270, se compra insumos inyectables a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO, por un valor de \$139.50 más IVA y se retiene el 1% y el 30%.

26/04/2013 Se realiza un abono a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR con Cheq N° 260, por un valor de \$1.000.00

27/04/2013 Se realiza un abono a JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA., con Cheque N° 266, por un valor de \$33.41

28/04/201 Según fact.19945, de MAILY DEL PILAR SOTOMAYOR SAMANIEGO RET.271, cheq. N° 268, se carga OXIGENO, por un valor de \$26.78 más IVA y se retiene el 2%.

29/04/2013 Según fact. 40, RET.275, se realiza el pago de honorarios a la Dra. XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE, sin IVA por un valor de \$315.00 y se retiene el 10%

30/04/2013 Según Fact. 6. Ret. 273 Cheq.N° 283 del Banco de Loja se cancela honorarios al Sr. LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA, por un valor de \$ 446.43 con IVA, y se retiene el 10% del IR y el 100% del IVA.

30/04/2013 Según fact. 22390. Ret. 292 a crédito se compra a NEFROCONTROL S.A. por un valor de \$76.44 más IVA y se retiene el 1%.

30/04/2013 Se paga gasto en comisiones bancarias por un valor de \$2.00.

30/04/2013 Se recibe abono del MINISTERIO DE SALUD PUBLICA, por un valor de \$ 7134.40.

30/04/2013 Se realiza pago de honorarios a León Karla con cheque N° 278, por un valor de \$487.50.

30/04/2013 Se realiza pago de honorarios a Briceño Mariana con cheque N° 279, por un valor de \$497.50

30/04/2013 Se realiza pago de honorarios a Viñan Mónica con cheque N°280 , por un valor de \$156.50

30/04/2013 Se registra roles del mes de abril 2013 según rol de pagos

30/04/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de abril según rol de pagos.

30/04/2013 Se cancela por arriendo el valor de \$ 892.86, más IVA.

30/04/2013 Se cancela por agua, luz y teléfono el valor de \$336.25

MAYO 2013

01/05/2013 Según fact. N°1151,RET.272, se realiza el pago de monitoreo AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL con cheque N° 285 por un valor de \$ 31.25 más IVA y se retiene el 2%.

01/05/2013 Ingreso de ventas diarias: Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social I.E.S.S. por un valor de \$ 2853.76 y se recibe una retención del IR de \$58.24

04/05/2013 Se cancela según fact N°.8770, ret.276, cheq.N° 288, compra de esparadrupo por un valor de \$ 99.54 más IVA y se retiene el 1%

04/05/2013 Se cancela pago de servicios básicos por un valor de \$ 508.33

04/05/2013 Se cancela honorarios a Moreno Salazar Yenny de Jesús con Cheque N°213 por un valor de \$500.00

05/05/2013 Se cancela según la fact. N°798, ret. N°281, cheq N°. 290 pago de honorarios Dra. AMADA LEONOR LOJAN CUENCA, .por un valor de \$ 1044.00 y se retiene el 10% IR.

05/05/2013 Se cancela según fact N°.260626,ret. N°282, a crédito la compra de medicación a VEGA PALACIOS Y CIA., por un valor de \$66.00, se retiene 1% IR

05/05/2013 Cuentas por pagar a socios y accionistas fact. N°15521. ret. N° 278 MORENO GÓMEZ MIRIAM TERESA. Por un valor de\$ 15.31 más IVA y se retiene 1% IR.

05/05/2013 Nos cancela un abono el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social I.E.S.S., por un valor de \$ 2853.76

05/05/2013 Se cancela al Dr. Puertas Monteros Pablo Federico , notario , según Fact.N° 8637. Ret. N° 280. Cheq. N° 289 por un valor de \$31.80 más IVA y se retiene el 8% IR Y EL 100% DEL IVA

06/05/2013 Se cancela por compra de suministros según fact.412139 ret.284, JOSÉ VERDEZOTO CIA. LTDA. Cheque N°436, por un valor de \$ 103.33 se retiene 1% IR

06/05/2013 Se cancela las compras varias para la unidad por el Sr. LUIS MORA Cheque N°:295 por un valor de \$113.68

07/05/2013 Se cancela según fact.7802, ret. 283., a crédito la compra de jeringuillas a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO. Por un valor de \$ 60.00 más IVA y se retiene el 1% del IR y el 30% del IVA.

07/05/2013 Se cancela el pago Seguro del mes de abril del 2013 según rol de pagos.

07/05/2013 Se realiza ventas paquete de hemodiálisis al INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S., por un valor \$ 6805.12 y se recibe una retención por un valor de \$138.88

07/05/2013 Se cancela a proveedor Alexandra Cuenca Bustamante con cheque N° 292 por un valor de \$283.50

08/05/2013 Se cancela según fact. N° 22544,ret. N° 301, la compra de ácido y bicarbonato a NEFROCONTROL S.A. con cheque N°303, por un valor de \$ 1446.00 y se retiene el 1% IR.

08/05/2013 Según fact.22488, ret.299, la compra a crédito de un kit: a Nefrocontrol S.A. por un valor de \$ 2069.28 más IVA y 1% IR

11/05/2013 Se cancela según fact.1079, ret.293, pago de honorarios Dra. Genoveva Elizabeth Arévalo Uyaguari, con cheque N°:323 por un valor de \$ 135.00 , se retiene el 10% de IR

12/05/2013 Se cancela por la compra de suministro de oficina, según la fact. N° 149013. Ret. N° 288. Cheq. N° 297 - Guido Honorio Luzuriaga Espinoza por un valor de \$ 40.67, y se retiene el 1% IR

12/05/2013 Se cancela por la compra de suministros de oficina según la Fact. N° 149012. Rey. 287. Cheq N° 297 - por un valor de \$137.02 más IVA y se retiene el 1% IR,

12/05/2013 Se cancela por la compra de suministros de oficina según la fact. N° 149014. ret. 289 Cheque N°297., a Guido Honorio Luzuriaga Espinoza por un valor de \$26.64 más IVA y retiene el 1% IR.

12/05/2013 Se cancela por la compra de suministros de oficina según la Fact. N° 149019. Ret. N° 290. Cheq. N° 297 a Guido Honorio Luzuriaga Espinoza por un valor de \$2.04 más IVA y se retiene el 1% IR.

13/05/2013 Se cancela a proveedores Rodas Cuenca Luis Fernando cheque N°300, un valor de \$ 377.20

13/05/2013 Se cancela proveedor VEGA PALACIOS Y CIA. Con cheque N° 299 por un valor de \$ 65.58

13/05/2013 Nos cancelan por ventas diarias paquete de hemodiálisis al Ministerio de Salud Pública por un valor de \$ 12.320.00

13/05/2013 Nos cancelan por ventas diarias paquete de hemodiálisis Ministerio de Salud Pública por un valor de \$ 13. 440.00

13/05/2013 Se realiza reposición de caja chica a Sra. Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen con cheque N° 298 por un valor de \$ 100.00

13/05/2013 Se cancela la compra de suministros materiales para la producción Fact. N° 8825. Ret. N°315. Cheq N°. 301 a JARAMILLO COFRE EDGAR RUBÉN, por un valor de \$ 290.43 más IVA y se retiene el 1% del IR.

13/05/2013 Se recibe retención del IR de clientes MINISTERIO DE SALUD Red Pública por un valor de \$ 246.40

14/05/2013 Se cancela el interés por el préstamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez con cheque N° 304 por un valor de \$140.00

14/05/2013 Se cancela abono a proveedor Distribuidora BIONCOMEDICA CIA.LTDA, con cheque N° 302, por un valor de \$ 124.74

14/05/2013 Nos cancela por ventas diarias el IESS un valor \$ 9988.16 y se recibe la retención por un valor de \$203.84

15/05/2013 Se cancela según fact. N°64, ret 297, con cheque N°308 la compra de set de líneas, a JUAN CARLOS CALVA GAONA según el valor de \$ 240.00 más IVA, y se retiene 1% IR , y el 30% IVA.

15/05/2013 Se cancela la fact N°010336, ret. N° 296 ,cheq N° 307, pago por adquisición de sellos. , a MUÑOZ GUZMÁN GILBERT EDUARDO por un valor de \$ 96.00 y se retiene el 1% IR.

21/05/2013 Se cancela las declaraciones del mes de abril por un valor de \$ 432.79. , según formularios del SRI:

21/05/2013 Diferencia del IVA por factor de venta del abril, según anexo de declaración por un valor de \$938.36

31/05/2013 Se registra roles del mes de mayo 2013 según rol de pagos

31/05/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de mayo del 2013 según rol de pagos

31/05/2013 Pago arriendo del mes de mayo por un valor de \$892.86 más IVA y se retiene el 8% y el 10% del IVA al Sr. Luis Mora, Con cheque N° 550

JUNIO 2013

1/06/2013 Se cancela según fact. N° 261512, ret N° 302, crédito compra de medicación al Sr. Vega Palacios y CÍA. Por un valor de \$206.92, y de retiene el 1% del IR.

2/06/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a la Sra. Calva Alexandra CALVA Gahona María Cheque N°313 por un valor de \$ 50.00

3/06/2013 Se realiza una compra de alimentación para los pacientes a crédito según fact N°129570, ret N°291 a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 18.21 incluye el IVA y de retiene el 1% del IR.

4/06/2013 Se realiza un Anticipo De Sueldo Angélica Ruiz con cheque N° Banco N°312 por un valor \$ 100.00

5/06/2013 Se realiza a crédito los exámenes médicos según la fact. N° 13504, ret. N° 311, a la Dra. PATRICIA LUCIA GUARICELA BENAVIDES, por un valor de \$ 1109.00

6/06/2013 Se cancela según fact N°.243290, ret.305 a crédito la compra a ENCIFER por un valor de \$ 136.30., incluye IVA y de retiene el 1% del IR.

7/06/2013 Se cancela pago de honorarios según fact.N°59,ret. N°304,cheq. N°314 a Cristian Alfonso Galarza Sánchez por un valor de \$ 64.00 y de retiene el 1% del IR.

8/06/2013 Se cancela según fact. N° 9754,ret. N°298,cheq N°.309 la compra de soluciones: BAXTER ECUADOR S.A. por un valor de \$ 294.00 y de retiene el 1% del IR.

9/06/2013 Se cancela según abonos recibidos de clientes Ministerio de Salud pública. Con cheque N° 4981 por un valor de \$13.171.20

10/06/2013 Se recibe abonos de cliente MINISTERIO DE SALUD PUBLICA con cheque N° 5005 por un valor de \$12.073,60

12/06/2013 Pago del Seguro Social del mes de mayo \$ 994.32 según rol de pagos.

21/06/2013 Se realiza pago de Declaraciones del SRI del mes de mayo del 2013 por un valor de \$

21/06/2013 Se realiza compra de alimentación según fact N° 458214. Crédito COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 5.71, incluido el IVA.

21/06/2013 gasto del IVA del mes de mayo del 2013 por un valor de \$ 414.75

22/06/2013 abono recibido cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. Con cheque N° 104, por un valor de \$ 6.805,12

23/06/2013 Ventas diarias: Ramos Ríos Sandra Raquel por un valor de \$ 100.00

23/06/2013 Se compra de materiales de limpieza según fact.58107, ret.306, cheq. N° 316, JIMENEZ LUDEÑA ERNESTO GONZALO por un valor de \$ 38.00 incluido el IVA.

23/06/2013 Según Fact. 258490. Ret.235., a crédito se compra a VEGA PALACIOS Y CIA. Por un valor de \$ 168,09

23/06/2013 Se cancela a proveedores con cheque N° 319 por un valor de \$ 4.806,71

25/06/2013 Se cancela según fact.243765, ret.309, a crédito la compra de convertal a LETERAGO DEL ECUADOR S.A., por un valor de \$190.00 y se retiene el 1% del IR.

25/06/2013. Se cancela abonos a proveedores Rodas Cuenca Luis Fernando con cheque N° 322 por un valor de \$175.06

25/06/2013 Abono recibido clientes el INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S., por un valor de \$9.988,16

25/06/2013 Se realiza un abono a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A con cheque N°315 por un valor de \$ 792.00

25/06/2013 Según factura N°. 1328. Ret. 308 Cheq. 318. Se compra uniformes, MOSQUERA NAGUA ANGEL OLMEDO, por un valor de \$ 370.00

25/06/2013 Se realiza abonos a proveedor RODAS CUENCA LUIS FERNANDO con cheque N°321 por un valor de \$ 128,88

25/06/2013 Se realiza abonos a proveedor NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR con cheque N°325 por un valor de \$1.514,01

25/06/2013 Según Fact. N° 460181. A Crédito se compra suministros de alimentación a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$18,29 se incluye el IVA.

25/06/2013 Se cancela abono a proveedor Nefrocontrol S.A. Con cheque N° N°324 por un valor de \$ 2000.00

26/06/2013 Se cancela la compra de eritropoyetina fact. N°579581.ret. N°312, a LETERAGO DEL ECUADOR S.A., por un valor de \$ 400.00, y se retiene el 1% del IR.

27/06/2013 Según factura N° 43. Ret. 307. Se compra muebles y enseres a OCHOA GÓMEZ MARÍA DEL CISNE con cheque N° 296 por un valor de \$ 264.00, incluye IVA se retiene el 1% del IR y el 30% del IVA.

28/06/2013 Se compra de equipo de venoclisis a crédito según fact Nª 7858, ret. 314, a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO por un valor de \$178.42, incluye IVA se retiene el 1% del IR y el 30% del IVA.

29/06/2013 Se cancela por pago de honorarios mes de marzo según N° fact N°.41, ret N°.317,a la Dra. Ximena Alexandra cuenca Bustamante por un valor de \$ 345.00, y se retiene el 10%

30/06/2013 Se compra con caja chica alimentación a Comercial ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN por un valor de \$ 100.00

30/06/2013 Gastos Bancarios del mes de marzo del 2013 con cheque N°1 por un valor de \$ 2.30

30/06/2013 Se realiza un gasto con el cheque N° 317 por un valor de \$ 77.00

30/06/2013 Se realiza un préstamo a empleado ARROBO YAGUACHI SORAYA **DEL CARMEN.**, con cheque N°:297 por un valor de \$ 26.28

30/06/2013 Registro de sueldos y salarios del mes de junio del 2013 NEFROLOJACIA.LTDA. Según ron de pagos.

30/06/2013 Registro de sueldos y salarios del mes de junio del 2013 NEFROLOJACIA. LTDA. Según rol de pagos Por un valor de \$ 7481.78

30/01/2013 Pago arriendo del mes de enero valor \$ 892.86 más IVA

Con cheque N° 343 Al Señor Luis Olmedo Mora Espinoza.

30/01/2013 Se cancela el pago de agua y teléfono del 2013 por un valor de \$ 41.91

JULIO 2013

01/07/2013 Se compra a FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A. por un valor de \$ 516.89

01/07/2013 Se compra a crédito según fact. N° 2816.Ret. N°371 a MEDASERIN CIA LTDA., por un valor de \$ 710.00, se retiene el IR.

01/07/2013 Se compra a crédito fact.133144, RET.342, alimentos para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 22.79, incluye el IVA, y se retiene el 1% del IR.

01/07/2013 Según fact. Nª 7, RETNº .319, Cheque N° 341 el pago de honorarios al Sr. LUIS MORA LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA, por un valor de \$ 500.01. Incluye IVA y se retiene el 10% de IR y el 100% del IVA.

01/07/2013 Según fact. N°.806, RET N°.325, Cheque N° 340, se realiza el pago de honorarios a la Dra. Amada Leonor Lojan, por un valor de \$1.044,00, se retiene el 10% del IR.

01/07/2013 Según fact. N° 1110,RET N° .329,Cheque N°342 se realiza el pago de honorarios a la Dra. Genoveva Arévalo, por un valor de \$ 300.00, se retiene el 10% del IR.

01/07/2013 Según factura N°251,RET N°.330,Cheque N° 353 se compra un set de línea al Sr. Julio Cesar Cabrera Jiménez, por un valor de \$ 334,12

01/07/2013 Se cancela un abono a proveedor Sra. Ximena Alexandra Cuenca Bustamante, según cheque N°332, por un valor de \$ 60.00, se retiene el 10% del IR.

01/07/2013 Se cancela a Ximena Alexandra Cuenca Bustamante, por un valor de \$ 310.50

01/07/2013 Se cancela la Fact. N° 224007. Ret. N°316. A la Dra. Amada por un valor de \$ 10,17, se retiene el 10% del IR.

01/07/2013 Se realiza el pago de Patentes y Permisos con che N° 327 por un valor de \$ 130.00

01/07/2013 Según factura N° 8. Ret.N° 320 y Cheque N° 343 se cancela a LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA, por un valor de \$ 892.86, más IVA, se retiene el 8% del IR y el 100% del IVA.

02/07/2013 Según Fact. N° 22668.Ret.324, se compa a crédito, por un valor de \$ 4.540.84, incluye IVA Y SE RETIENE EL 1% IR.

02/07/2013 Se realiza según fact. N° 1077, RETN° 340, y Cheque N°361 el pago de monitoreo a Agila Astudillo Ramiro Miguel por un valor de \$ 35.00. , incluye IVA y se retiene el 2% IR.

02/07/2013 Según Fact. N° 106075,RET N°347, compra de alimentos para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 31.33 a crédito. , incluye IVA y se retiene el 1% IR.

02/07/2013 S e realiza un abono a proveedores José Verdezoto CIA. LTDA. Con cheque N° 345, por un valor de \$ 33,41

02/07/2013 Se compra a crédito según Fact. N° 10219. Ret.N°318 al Sr. Patricio Salomón León Armijos, por un valor de \$ 800.00, incluye IVA y se retiene el 1% IR.

02/07/2013 Se cancela un abono a proveedor con cheque N° 344, por un valor de \$3.566,14

03/07/2013 Se compra a crédito según fact.N°153289.Ret. N°327^a José Verdezoto CIA. LTDA., por un valor de \$ 128,12, se retiene el 1% del IR.

03/07/2013 Según fact. N° 222005, Ret. N° 322 se realizan exámenes a pacientes de la Unidad Nefroloja. A laboratorios CEVASCOP CIA. LTDA por un valor de \$ 2.134,73 y se retiene el 2%IR.

03/07/2013 Según fact. N° 222003, RET N° 323 se realiza el pago de los exámenes a los pacientes a laboratorios CEVASCOP CIA. LTDA con cheque N° 347 por un valor de \$ 3.033,81 y se retiene el 2%IR.

04/07/2013 Según fact N° 60, RET N° .326, se realiza el pago de honorarios médicos al Dr. Cristian Alfonso Galarza Sánchez, con cheque N° 350 por un valor de \$104,00 y se retiene el 1%IR

04/07/2013 Se cancela a proveedor VEGA PALACIOS por un valor de \$ 150.22.

04/07/2013 Se realiza un abono a Dra. Patricia Lucia Guaricela Benavides, Con cheque N° 351 por un valor de \$1.097,91.

04/07/2013 Pago interés por el préstamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez del mes de Marzo del 2013, cheque N° 348 por un valor de \$140.00

05/07/2013 Se realiza una compra a crédito, según fact. N° 262845. Ret. 339. al Sr. VEGA PALACIOS Y CIA por un valor de \$330,32, y se retiene el 1% del IR.

05/07/2013 Según fact. 134236, RET. 343, a crédito se compra alimentos para los pacientes, a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA, por un valor de \$ 24.04, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

05/07/2013 Se compra de esparadrapo según fact. 9065, RET. 332, Cheq. N° 355 JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN, por un valor de \$152.47 mas IVA y se retiene el 1% del IR.

05/07/2013 Se compra alimentación para pacientes a Villavicencio Sotomayor Manuel Benjamín por un valor de \$ 190.01 más IVA.

05/07/2013 Según Fact. 58235. Ret. 334 y cheque N° 357 por un valor de \$ 78.40 por gastos de limpieza incluye IVA y se retiene el 1% del IR y el 30% del IVA.

05/07/2013 Según Fact. 224796. Ret. 328 se cancela a José Humberto González Godoy cheque N° 352 por un valor de \$ 51.09, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

05/07/2013 Según fact. 8400. Ret. 333 se compra alimentación a Escudero Briceño María Leonor cheque N° 356 por un valor de \$ 21.40, incluye IVA y se retiene 1% del IR y el 30% del IVA.

06/07/2013 Según fact N°. 7943 .Ret. 373. Se cancela a Rodas Cuenca Luis Fernando por un valor de \$ 918.72, incluye IVA y se retiene 1% del IR y el 30% del IVA.

06/07/2013 Según fact. 13210. Ret.374. por un valor de \$ 3.343.87, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

06/07/2013 Según fact .N° 50669. Ret. 337 Cheq.N° 359 del Banco de Loja a TECNOAUSTRAL CIA. LTDA. Por un valor de \$ 119.91, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

06/07/2013 Según fact N°. 86419. Ret. 338. Cheq N°. 360 del Banco de Loja: a Erez Abad Juan Félix, por un valor de \$ 81.00, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

08/07/2013 Según fact. N° 135016, RET.341, a crédito compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 27,03., incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

08/07/2013 Según fact N° 263002. Ret. 476. Cheq N°.540: a VEGA PALACIOS Y CIA. Por un valor de \$ 13.12, y se retiene el 1% del IR.

08/07/2013 Se realiza el pago Seguro Social del mes de junio del 2013 con cheque N°354 según rol de pagos.

09/07/2013 Pago Préstamos de empleados, cheque N° 21428658 por un valor de \$26.27

10/07/2013 Según fact N°7949, RET.346, crédito compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$24.00, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR.

10/07/2013 Se realiza abono a proveedora MEDASERIN CIA. LTDA con cheque N° 362, por un valor de \$ 445,50

11/07/2013 Según fact N° 2946. Ret.353. a crédito la compra a ALEXIA PHARMA S.A., por un valor de \$ 420.00, se retiene el 1% IR.

11/07/2013 Se realiza compra en COMERCIALIZADORA., alimentos para los pacientes por un valor de \$ 66.02 más IVA y se retiene el 1% del IR.

11/07/2013 Según fact N°.135739, RET.358, a crédito la compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 8.80 y se retiene el 1% del IR.

11/07/2013 Según fact N°473431, RET.360,a crédito la compra de alimentación para los pacientes: COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 7.18, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

11/07/2013 Se realiza ventas diarias un paquete de hemodiálisis al, INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S, por un valor de \$ 4.351.00

11/07/2013 Se realiza ventas diarias por servicio de HEMODIALISIS al MINISTERIO DE SALUD PUBLICA por un valor de \$16.016,00

11/07/2013 Se recibe un abono del MINISTERIO DE SALUD PUBLICA por un valor de \$ 320,32

12/07/2013 Según fact N° 2899.Ret. 349, se paga honorarios a Espinosa Lara Mariana Verenice por un valor de \$ 3.810 y se retiene el 10%

12/07/2013 Se recibe un abono a proveedor Espinosa Lara Mariana Verenice cheque N°367 por un valor de \$ 2.000.00

12/07/2013 Anticipo de sueldo al Sr VARGAS ARCE KLEBER GERMAN. Con cheque N° 364 por un valor de \$100.00

12/07/2013 Retenciones recibidas del INSTITUTO CUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. Por un valor de \$ 4.368.00

12/07/2013 Retenciones recibidas del INSTITUTO CUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. Por un valor de \$ 4.368.00

12/07/2013 Se realiza un anticipo de sueldos a Morocho Castro Alexandra, con cheque N° 366 por un valor de \$150.00

12/07/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Calva Alexandra con cheque N°365 por un valor de \$200.00

14/07/2013 Se realiza un anticipo de sueldos a empleados con cheque N° 20976631, por un valor de \$100.00

15/07/2013 Según fact N°.471421, RET.351, a crédito se realiza la compra de alimentación para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 79.43, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

15/07/2013 Según fact N° 10285. Ret. 355. A Patricio Salomón León Armijos, por un valor de \$29.00, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

15/07/2013 Según fact N° 10283. Ret.354. a Patricio Salomón León Armijos por un valor de \$ 21.50, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

21/07/2013 Se realizan las declaraciones del mes de junio del 2013, por un valor de \$ **268.93**

21/07/2013 Gasto del IVA del mes de junio 2013 por un valor de \$ 161.40

31/07/2013 Registro de Sueldos y Salarios del mes de Julio del 2013 de la personal mano de obra directa según rol de pagos.

31/07/2013 Se registra roles del mes de julio 2013 según rol de pagos.

31/07/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de julio del 2013 según rol de pagos.

31/07/2013 Se cancela los servicios básicos del mes de junio de 2013 por un valor de \$ 291.55

31/07/2013 Pago arriendo del mes de julio valor \$ 892.86 más IVA Con cheque N° 604

AGOSTO 2013

01/08/2013 **01/08/2013** Según fact. N° se realiza la compra de suministros y materiales para la producción por un valor de \$ 613.20, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR y el 30% de IVA.

01/08/2013 Según fact 44019, Ret.359, Cheq N° 398, se compra de materiales de limpieza a Leon Andrade Franklin Rodrigo, por un valor de \$ 226.07, incluye el IVA.

16/08/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Mariana Briceño con Cheque N° 378 por un valor de \$ 200.00

17/08/2013 Se abona a proveedor NEFROCONTROL con cheque N° 380 por un valor de \$ 2.249,73

17/08/2013 Se abonó a proveedor NEFROCONTROL por un valor de N° 379 por un valor de \$ 84.85.

18/08/2013 Se abonó proveedor FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A. con cheque N° 382 por un valor de \$ 1.584.00

18/08/2013 Pago de Servicios básicos con cheque N° 383 por un valor de \$ 371.74

18/08/2013 Cancelación del Préstamo a Empleados Soraya Geovana Mizhquero Jaramillo con cheque N° 19113 por un valor de \$ 10,34

19/08/2013 Según fact. N° 13407. Ret.369. a Crédito se compra a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR por un valor de \$ 1.708.90, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

19/08/2013 Se abona a proveedor ETERAGO DEL ECUADOR S.A ,con cheque N° 385 por un valor de \$ 792.00

19/08/2013 Según factura N°. 255. Ret. 363. Cheq.N° 388 del Banco de Loja JIMENEZ OCHOA ELVA, por un valor de \$ 33.99, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

19/08/2013 Según factura N°.fact. 10384. Ret. 362. Cheq.Nª 389 se cancela a Muñoz Guzmán Gilbert Eduardo por un valor de \$ 120.00, se retiene el 1% del IR.

19/08/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Ruiz Araujo Angélica María, con cheque N°v386 por un valor de \$50.00

19/08/2013 Se realiza un abono a proveedor a LETERAGO DEL ECUADOR S.A con cheque N° 384 por un valor de \$118,80

19/08/2013 Se pagar proveedores no relacionados con fact. 59027. Ret. 375: NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR, por un valor de \$18.188.80, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

20/08/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Mónica Viñan con cheque N° 384395 por un valor de \$ 20.00

22/08/2013 Según fac N° 475097, RET.364, a crédito se compra alimentación para los pacientes en COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA por un valor de \$39.49, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

23/08/2013 Según Fact. N° 22851. Ret.376 a NEFROCONTROL S.A. se compra a crédito por un valor de \$ 4.540.84, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

23/08/2013 Según fact.4246, RET.357, y cheque N°391 se realiza la carga de oxígeno en GOEXPRO CIA.LTDA por un valor de \$ 35.00

23/08/2013 Según factura N°4260, RET.370, con cheq N° 394 se recarga de oxígeno en GOEXPRO CIA.LTDA394 por un valor de \$ 64.00

23/08/2013 Según fact N°4258, RET.y cheque N°365, por recarga de oxígeno en GOEXPRO CIA.LTDA por un valor de \$79.00, se retiene el 2% del IR.

23/08/2013 Según fact.30193, RET.368, a crédito compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 6.14, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

23/08/2013 Segun fact. 13877. Ret. 367. Cheq. N° 390 del Banco de Loja a Soraya Geovana Mizhquero Jaramillo por un valor de \$ 26.00, y se retiene el 2% del IR.

23/08/2013 Se realiza ventas diarias un paquete para Hemodiálisis al MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD por un valor de \$ 336.00.

24/08/2013 Según Fact. N° 10210, Ret.366,Cheq.N°393, se realiza la compra de solución salina a BAXTER ECUADOR S.A. por un valor de \$ 333,20, se retiene el 1% del IR.

24/08/2013 Según Fact. 224. Ret. 372. Cheq.N° 396 Banco de Loja a, MARTÍNEZ BRAVO VICENTE ROGELIO por un valor de \$102.40, se retiene el 2% del IR.

25/08/2013 Se realiza abonos cancelados a proveedores a Rodas Cuenca Luis Fernando con cheque N° 397 por un valor de \$149,84

25/08/2013 Pago de los Impuesto al SRI del mes de julio del 2013. NEFROLOJA CIA. LTDA. Con cheque N° por un valor de \$ 659.80

25/08/2013 Se cancela cuentas y documentos .por pagar a proveedores por un valor de \$ 119.44

25/08/2013 Se registra del gasto del IVA del mes de julio del 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA. Por un valor de \$ 1.071.87

26/08/2013 Según factura N° 110545, RET.378, a crédito se compra alimentación para los pacientes por un valor de \$ 23.92 , se incluye IVA Y SE RETIENE EL 1% del IR.

27/08/2013 Según factura N° 340, RET.386, a crédito se compra fundas al proveedor ROJAS TAMAÑO INDUSTRIALES por un valor de \$ 252.00, incluye IVA y se retiene el 1% Del IR y el 30% del IVA.

29/08/2013 Se compra a crédito al MEDASERIN CIA. LTDA por un valor de \$900.00, se retiene el 1% del IR.

29/08/2013 Según factura Fact. 19179. Ret.388, a crédito al MEDASERIN CIA. LTDA por un valor de \$710.00, se retiene el 1% del IR.

29/08/2013 Según factura140394, RET.377, a crédito se compra de alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de 27.87incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

29/08/2013 Se realiza un abono a proveedores: LETERAGO DEL ECUADOR S.A Cheq. N°399 por un valor de \$ 334,12

30/08/2013 Según factura N° Fact. 140724. Ret.379.a Crédito se compra a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$5.50 incluye IVA.

30/08/2013 Según factura N° 4262, RET.380, se recarga de oxígeno en GOEXPRO CIA.LTDA con cheq. N°400 por un valor de \$ 64.00 y se retiene el 2% del IR.

30/08/2013 Según factura N° FACT.13887, RET.389, a crédito el pago de monitoreo al proveedor Agila Astudillo Ramiro Miguel por un valor de \$ 35.00, incluye el IVA y se retiene el 2% del IR.

30/08/2013 Según factura N° FACT.10, RET.384, por pago del arriendo del local al Sr. LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA por un valor de \$1.000,00 incluye el IVA y se retiene el 8% del IR y el 100% del IVA.

30/08/2013 Según factura N° FACT.9, RET.382, se realiza el pago de honorarios al gerente Sr. Luis Olmedo Mora Espinoza por un valor de \$500.00 incluye el IVA se realiza la retención del 10% del IR y 100% de IVA.

30/08/2013 Según factura N°826, RET.390, se realiza el pago de honorarios a la Dra. Amada Lojan Cuenca por un valor de \$ 1044.00 se retiene el 10% del IR.

30/08/2013 Se realiza la cancelación de honorarios a personas naturales personal administrativo por un valor de \$ 345.00, se retiene el 10% del IR.

30/08/2013 Abonos recibidos de clientes del INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. con cheque N°138 por un valor de \$ 4.280,64

30/08/2013 Abonos recibidos de clientes del INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S con cheq. N°139.por un valor de \$ 4.263,98

30/08/2013 Se recibe de MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD el abono por un valor de \$ 329.28

30/08/2013 Se realiza un pago de Gastos Bancarios con cheq. N° por un valor de \$ 1.60.

30/08/2013 Nos cancelan un abono clientes MINISTERIO DEL EL EL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD por un valor de \$ 6,72

30/08/2013 Se registra roles del mes de agosto 2013 según rol de pagos

30/08/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos de empleados administrativos correspondiente al mes de agosto del 2013 según rol de pagos

30/08/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de agosto del 2013 según rol de pagos

SEPTIEMBRE 2013

02/09/2013 Según fact.264705, ret.392, a crédito se compra medicamentos a VEGA PALACIOS Y CIA, por un valor de \$ 211,90., se retiene el 1% I.R

02/09/2013 Segúnfact.156361, ret397, a crédito se compra HEPABIONTA a JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA., por un valor de \$112,50 se retiene el 1% I.R

02/09/2013 Según fact.31978, ret.391, a crédito se compra alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 25.87, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

02/09/2013 Se realiza abono a proveedor Ximena Alexandra Cuenca Bustamante con cheque N° 418 por un valor de \$ 310,50

02/09/2013 Según Fact. 2470. Ret. 385. con cheque N° 411 SERVIESTUDIOS COMPAÑIA LIMITADA por un valor de \$ 2.800.00 incluye IVA y se retiene el 2% del IR.

03/09/2013 Según fact.480333, ret.410, a crédito se compra alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 46.00, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

03/09/2013 Se realiza un abono a proveedor CEVASCOP CIA. LTDA con cheque N° 422 por un valor de \$ 2.092,04

03/09/2013 Se realiza un abono a proveedor PATRICIO SALOMON LEÓN ARMIJOS, con cheque N° 423 por un valor de \$ 50.05

03/09/2013 Se realiza ventas diarias un paquete de Hemodiálisis al INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. por un valor de \$ 5.264.00

03/09/2013 Se realiza un abono a proveedor a Patricio Salomón León Armijos, con cheque N° 425 por un valor de \$792,86

03/09/2013 Se realiza el pago del Seguro Social del mes de agosto del 2013 con cheque N° 695 por un valor de \$ 1707.24

06/09/2013 Según fact.264937,ret.396 a crédito se compra CEMIN Y ENCIFER a VEGA PALACIOS Y CIA., por un valor de \$ 246.41, y se retiene el 1% del IR

06/09/2013 Según fact.142153, ret.393, a crédito se compra alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$19.37 y se retiene el 1% del IR.

06/09/2013 Según fact.1174, ret.395, cheq.429 se realiza pago de servicios profesionales a la Dra. Genoveva Elizabeth Arévalo Uyaguari, con cheque N° 429, por un valor de \$360.00 y se retiene el 10% del IR

06/09/2013 Se realiza un abono a proveedor Luis Antonio Martínez Valencia, con cheque N° 430, por un valor de \$ 241.65

06/09/2013 Nos cancelan por ventas diarias de hemodiálisis al MINISTERIO DE SALUD PUBLICA,, por un valor de \$16.016,00

06/09/2013 Nos cancelan por ventas diarias de hemodiálisis al MINISTERIO DE SALUD PUBLICA por un valor de \$15.120.00

06/09/2013 Segúnfact.156828, ret.439, a crédito se compra hierro JOSE VERDEZOTO CIA, por un valor de \$ 512,49 y se retiene el 1% del IR

06/09/2013 Según Fact. 9183. Ret.394. Cheq N°. 428 se compra a JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN, por un valor de \$220,29 y se retiene el 1% del IR

06/09/2013 Se realiza un abono a proveedor JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN con cheque N° 428, por un valor de \$ 244.44

06/09/2013 Se recibe retenciones retenidas en venta clientes MINISTERIO DE SALUD PUBLICA, por un valor de \$ 302.40

06/09/2013 Se recibe retenciones retenidas en venta de clientes del MINISTERIO DE SALUD PUBLICA, por un valor de \$ 320.32

07/09/2013 Según fact N° 248544,ret.401.a crédito se compra a ENCIFER LETERAGO DEL ECUADOR S.A, por un valor de \$ 272,6 y se retiene el 1% del IR.

07/09/2013 Segúnfact.589917, ret.402, a crédito se compra DE NOVOLIN LETERAGO DEL ECUADOR S.A, por un valor de \$ 120.00 y se retiene el 1% del IR,

07/09/2013 Según fact.4277, ret.398, con cheque N° .432 se recarga de oxigeno - GOEXPRO CIA.LTDA, por un valor de \$ 64.00. y se retiene el 1% del IR.

08/09/2013 Segúnfact.95212, ret.412, a crédito se compra alimentación para pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA, por un valor de \$ 1.96.00, incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

08/09/2013 Segúnfact.95209, ret411, a credito se compra de alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. , por un valor de \$ 39.65 incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

08/09/2013 Se realiza un abono a proveedor Dra. Amada Leonor Lojan Cuenca, por un valor de \$ 939,60

08/09/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a MARIANA ISABEL BRICEÑO DIAS con cheque N° 435por un valor de \$ 200.00

08/09/2013 Se realiza el pago por los intereses del préstamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez del mes de Abril del 2013, Iñiguez Máximo Gilber con cheque N° 433, por un valor de \$140.00

08/09/2013 Se recibe un abono del INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S con cheque N° 115, por un valor de \$ 5.158,72.

09/09/2013 Se realiza un abono a proveedor Rodas Cuenca Luis Fernando con cheque N° 437por un valor de \$ 64.44

10/09/2013 Se realiza un anticipo a proveedores NEFROCONTROL S.A., con cheque N° 438, por un valor de \$1.431,54

10/09/2013 Segúnfact.416241, ret.403, a crédito se compra LANTUS a JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA., por un valor de \$ 336.00 y se retiene el 1% del IR

10/09/2013 Según fact.165160, ret.404, a crédito se compra de alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA, por un valor de \$9,05 y se retiene el 1% del IR

10/09/2013 Se realiza gastos de alimentación en la COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA, por un valor de \$3.00 y se retiene el 1% del IR

10/09/2013 Se realiza un abono al cliente MINISTERIO DE SALUD PUBLICA con cheque N° 7283, por un valor de \$15.695,68

12/09/2013 Según fact. 5494. Ret. 400, con cheque N° 439 GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA, por un valor de \$ 372.52

13/09/2013 Según fact.265499, ret.408, a crédito se compra de COMPLEJO BVEGA PALACIOS Y CIA., por un valor de \$ 72.00 y se retiene el 1% del IR.

13/09/2013 Según fact.485588, ret.406, a crédito se compra de alimentación para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 74.59 incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

13/09/2013 Según fact.1815. Ret. 407. Cheq.440 se cancela a GONZALEZ TINOCO MAXIMO con cheque N° 440, por un valor de \$ 430.00 y se retiene el 1% del IR.

13/09/2013 Se realiza el pago del Seguro social de las horas extras de trabajadores por un valor de \$ 45.98.

14/09/2013 Según fact.486282, ret.409, a crédito se compra de alimentación a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 107.51 y se retiene el 1% del IR.

14/09/2013 A caja chica se entrega a Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen con cheque N° 441 , por un valor de \$ 200.00

14/09/2013 Según fact.23032, ret.415, a crédito, se compra ácido y bicarbonato a NEFROCONTROL S.A. , por un valor de \$1.446,00 y se retiene el 1% del IR

15/09/2013 Según fact.44347, ret.414 se compra cloro y escoba a LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO con cheque N° 447 por un valor de 190.74 incluye IVA y se retiene el 1% del IR

15/09/2013 Según fact.594.84, ret.416, a crédito se compra de un kit para la nueva máquina NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR, por un valor de \$1.708.90 incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

15/09/2013 Según fact.59485, ret.417, a crédito se compra de 2 kits NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR, por un valor de \$ 3.343,87., incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

15/09/2013 Según fact.97013, ret.413, a crédito se compra de alimentación para pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$59.38 incluye IVA y se retiene el 1% del IR

15/09/2013 Se realiza un abono a proveedor VEGA PALACIOS Y CIA., con cheque N° 442 por un valor de \$65,34

15/09/2013 Se realiza abono a proveedor VEGA PALACIOS Y CIA., con cheque N° 443 por un valor de \$ 204,85

15/09/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN con cheque N° 445, por un valor de \$ 120.00

15/09/2013 Se realiza el pago de liquidación del Sr. Klever Germán Vargas Arce con cheque N° 444 por un valor de \$ 458,33

15/09/2013 Pago de los impuestos al SR. Del mes de agosto del 2014 por un valor \$703.32

15/09/2013 Gastos del IVA del mes de agosto 2013 por un valor de \$ 2.824.36

30/09/2013 Pago arriendo del mes de septiembre valor \$ 892.86 más IVA .

30/09/2013 Pago de servicios Básicos por un valor de \$ 451.37

30/09/2013 Se registra roles del mes de septiembre 2013 según rol de pagos.

30/09/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de septiembre del 2013 según rol de pagos.

OCTUBRE 2013

15/10/2013 Se realiza el pago del Seguro Social del mes de septiembre del 2013 por un valor de \$ 1707.69

16/10/2013 Se realiza abono a proveedor NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR., con cheque N° 446 por un valor de \$ 3.314,01

17/10/2013 Se compra suministros de la producción por un valor de \$ 840.00 a ALEXIXIA PHARMA S.A.

17/10/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Patricia Morocho con cheque N° 448 por un valor de \$ 60.00

17/10/2013 Se realiza un anticipo de sueldo a Viñan Guaycha Mónica Elizabeth, con cheque N° 431 por un valor de \$ 30.00

20/10/2013 Se realiza una bono a proveedor Agila Astudillo Ramiro Miguel., con cheque N°421 por un valor de \$ 34.37

20/10/2013 Se realiza un abono a proveedor por un valor de \$ 821,43.

20/10/2013 Se realiza abono a proveedor Luis Olmedo Mora Espinoza, con cheque N°419 por un valor de \$ 401,80.

20/10/2013 Según fact. N° 489273, ret.420, crédito compra de alimentación COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 50.43 incluye IVA y se retiene el 1% del IR.

20/10/2013 Se realiza gastos de limpieza, Liq. 01 Ret. 419 a Castillo Ontaneda Luz Emerita con cheque N°449 por un valor de \$178.08 incluye IVA y se retiene el 2% del IR.

21/10/2013 Nos cancelan por ventas diarias paquete de hemodiálisis a MINISTERIO DE SALUD PUBLICA por un valor de \$14.560,00

21/10/2013 Abono recibido de cliente MINISTERIO DE SALUD PUBLICA por un valor de \$ 291,20

21/10/2013 Nos cancelan por ventas diarias cliente MINISTERIO DE SALUD PUBLICA con cheque N°7964 por un valor de \$15.695,68

21/10/2013 Se realiza el pago de teléfono NEFROLOJA CIA. LTDA., con cheque N°450 por un valor de \$ 54,20

21/10/2013 Pago al SRI del mes de septiembre del 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA. Por un valor de \$359.53

21/10/2013 Gasto del IVA DEL MES DE del septiembre 2013 por un valor de \$1048.36

22/10/2013 Según fact N° 146751,ret.421, a crédito compra alimentación para pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$17,68. , se retiene el 1% del IR.

22/10/2013 Según fact N° 10579, ret.423, cheq.459 compra de soluciones a BAXTER ECUADOR S.A. con cheque N°459, por un valor de \$ 392.00, se retiene el 1% del IR.

22/10/2013 Se realiza anticipo de sueldo a Mónica Viñan con cheque N°451, por un valor de \$ 10.00

22/10/2013 Se realiza el pago de teléfono, agua, luz correspondiente al mes de abril con cheque N° 859, por un valor de \$451.37

23/10/2013 Se realiza abono a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A con cheque N° 453, por un valor de \$134,94

23/10/2013 Se realiza abono cancelado a proveedor con cheque N°454, por un valor de \$188,10

23/10/2013 Se realiza abono cancelado a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A , con cheque N°455,por un valor de \$396.00

23/10/2013 Se realiza abono cancelado a proveedor NEFROCONTROL con cheque N°456 por un valor de 4.499,45

23/10/2013 Se realiza abono cancelado a proveedor MEDASERIN CIA. LTDA con cheque N° 458 por un valor de \$702,90

23/10/2013 Se realiza abono cancelado a proveedor HIPERMERCADO DEL VALLE CIA. LTDA con cheque N° 263 por un valor de \$ 15,78.

23/10/2013 Se realiza abono a proveedor NEFROCONTROL con cheque N°457por un valor de \$ 2.000,00

23/10/2013 Según fact. N° 8209,r et.429. Crédito compra de insumos inyectables por un valor de \$285.76, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR,

27/10/2013 Según fact. N° 493005, ret.424, crédito compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$28.69, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR,

27/10/2013 Se realiza abono a proveedor a Rodas Cuenca Luis Fernando con cheque N°460por un valor de \$ 171,09

27/10/2013 Según fact.N° 9285, ret.425, cheq.461 compra de esparadrapos a Jaramillo Cofre Edgar Rubén con cheque N°461por un valor de \$231.36, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR,

27/10/2013 Según fact.266424, ret.428, a crédito se compra de medicación al proveedor VEGA PALACIOS Y CIA. por un valor de \$ 318,66 y se retiene el 1% del IR.

27/10/2013 Según fact. N° 53100, ret.426 a crédito se compra de suministros de oficina GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA. Por un valor de \$116.43, incluye el IVA y se retiene el 1% del IR,

27/10/2013 Según fact. N° 53102, ret.427, a crédito se compra de suministros de oficina a GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA., por un valor de \$ 33.00, y se retiene el 1% del IR,

27/10/201 Según fact. N° 266468, ret.433, a crédito se compra DE GEMBEXIL a VEGA PALACIOS Y CIA., por un valor de \$ 8,30 y se retiene el 1% del IR.

27/10/2013 Se realiza Abono a proveedor GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA con cheque N°462.por un valor de \$ 148,06

28/10/2013 Se realiza abono a proveedor NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR con cheque N°463 por un valor de \$ 2.628,03

29/10/2013 Según fact.N°117405, ret.430, se crédito compra alimentación COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor de \$ 42,56 más IVA, se retiene el 1% del IR.

29/10/2013 Según fact.N°117406, ret.431, a crédito la compra de alimentación a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 1,25 y se retiene el 1% del IR.

29/10/2013 Según fact. N° 343. Rte.488. Cheq. N° 562 Peralvo LLenera Juan Carlos con cheque N°562por un valor de \$180.00 y se retiene el 10% del IR.

29/10/2013 Nos cancela abono de clientes del MINISTERIO DE SALUD PUBLICA con cheque N° 8260por un valor de \$14.817,6

30/10/2013 Abono al préstamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez con cheque N° 481 por un valor de \$ 5.000,00

30/10/2013 Pago por los intereses del préstamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez del mes de Mayo del 2013por un valor de \$140.00

30/10/2013 Se realiza abono a proveedor COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., con cheque N° 483 por un valor de \$ 5,45

30/10/2013 Se realiza abono a proveedor COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Con cheque N° 484 por un valor de \$ 478,53

30/10/2013 Se realiza abono a proveedor COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., con cheque N° 427 por un valor de \$ 286,09

30/10/2013 Registro de un pago realizado equivocadamente COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. , por un valor de \$ 0,66

30/10/2013 Caja chica a Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen con cheque N° 487 por un valor de \$200.00

30/10/2013 Se realiza la compra a COMERCIAL RAMIREZ por un valor de \$8.59 más IVA y se retiene el 1% del IR.

30/10/2013 Según fact N° 12, ret.435, se realiza el pago de honorarios del mes de mayo a Sr. LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA con cheque N°478 por un valor de \$446,43 más IVA se retiene el 10% del IR Y 100% del IVA

30/10/2013 Según fact N° 828, ret.437, se realiza el pago de honorarios profesionales a la Dra. AMADA LEONOR LOJAN CUENCA con cheque N°477 por un valor de \$939,60, se retiene 10% IR

30/10/2013 Según fact.77, ret.438, pago de honorarios alDr. Cristian con cheque N°479 por un valor de \$28.00 se retiene 10% IR.

30/10/2013 Se realiza pago de sueldo a la auxiliar de limpieza sin respaldo Sr. Nixon Martínez con cheque N°475 por un valor de \$ 180,20

30/10/2013 Gastos con caja chica Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen por un valor de \$ 199,11

30/10/2013 Gastos con caja chica por un valor de \$ 172,15

31/10/2013 Según fact. N° 4299, ret.436, a crédito por recarga de oxígeno a GOEXPRO CIA.LTDA por un valor de \$10.00, se retiene el 1% del IR.

31/10/2013 Gastos Bancarios del mes de septiembre del 2013 por un valor de \$1,90

31/10/2013 Se paga por costo de Chequera por un valor de \$ 81.00 más IVA

31/10/2013 Se cancela el arriendo del mes de octubre por un valor de \$ 892.86 más IVA al Sr. Luis Olmedo Mora Espinoza.

31/ 10/2013 Se registra roles del mes de octubre 2013 según rol de pagos

31/10/2013 Se realiza el pago con transferencia bancaria de Sueldos correspondiente al mes de octubre del 2013 según rol de pagos

NOVIEMBRE 2013

03/11/2013 Según fact. N° 225826, ret.440, con cheq.N°488, pago de exámenes médicos a los laboratorios CEVASCOP CIA. LTDA por un valor de \$ 1151,70, se retiene el 2% del IR.

03/11/2013 Según fact. N° 225827, ret.441, pago de exámenes médicos a los laboratorios CEVASCOP CIA. LTDA con cheque N°489por un valor de \$ 509,76, se retiene el 2% del IR.

03/11/2013 Según fact. N° 8232, ret.445, crédito compra de esparadrappo blanco a Rodas Cuenca Luis Fernando por un valor de \$15,47 más IVA, se retiene el 1% del IR.

03/11/2013 Según fact. N° 14058. Ret. 452. Cheq N°. 506 del Banco de Loja a Agila Astudillo Ramiro Miguel por un valor de \$31,25, más IVA y se retiene el 2% del IR.

03/11/2013 Según fact. N° 23162, ret.464, crédito compra de UN KIT por un valor de \$ 4.138,56 más IVA, se retiene el 2% del IR.

03/11/2013 Según fact. N° 496617, ret.4 86, a crédito compra de alimentación para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 35,54 más IVA, se retiene el 2% del IR.

04/11/2013 Según fact. N° 1211, ret.443, cheq.490 pago de honorarios de la nutricionista del mes de mayo a la Dra. Genoveva Elizabeth Arévalo Uyaguari, por un valor de \$375.00, se retiene el 10%.

04/11/2013 Según fact. N° .497242, ret.444, a crédito compra de alimentación para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA por un valor de \$ 16,58., más IVA. , se retiene el 1% del IR.

04/11/2013 Según fact. N° 266995, ret.446 crédito compra de medicación VEGA PALACIOS Y CIA. Por un valor de \$ 62,37, se retiene el 1% del IR.

05/11/2013 Abono cancelado a proveedor José Verdezoto CIA. LTDA. Con cheque N°485por un valor de \$ 126,84.}

05/11/2013 Según fact. N° 497948, ret.447, a crédito la compra de alimentación para los pacientes a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., Por un valor de \$37,78., más IVA. , se retiene el 1% del IR.

05/11/2013 Nos cancelan por ventas diarias: MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD, por un valor de \$1.456.00

05/11/2013 Abono cancelado a proveedor SERVIESTUDIOS COMPAÑIA LIMITADA SERVIESTUDIOS COMPAÑIA LIMITADA por un valor de \$ 350.00

06/11/2013 Se cancela por liquidación a la Sra. Calva Gaona Alexandra con cheque N° 492 por un valor de \$ 505,18

06/11/2013 Se realiza u abono a proveedor ALEXXIA PHARMA S.A., con cheque N°493 por un valor de \$ 415,80.

06/11/2013 Según fact. N° 4306, ret.450, con cheque N°494 se compra un REGULADOR DE OXIGENOGOEXPRO CIA.LTDA, por un valor de \$ 75 00, más IVA. , se retiene el 1% del IR.

06/11/2013 Se realiza el pago al IESS por horas extras por un valor de \$11.79

07/11/2013 Según fact. N° 498613, ret.449,a crédito se compra alimentación para los pacientes: COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA por un valor de \$30,62 más IVA. , se retiene el 1% del IR.

07/11/2013 Se realiza un abono a proveedores GOEXPRO CIA.LTDA con cheque N°495por un valor de \$ 9,80

07/11/2013 Se realiza el pago de horas extras a Rodríguez Ordoñez Victoria Del Carmen con cheque N°497 por un valor de \$ 42,71

10/11/2013 Se realiza un anticipo de sueldo al empleado Morocho Castro Alexandra. Con cheque N° 498por un valor de \$ 200.00.

10/11/2013 Gastos con caja chica a Arrobo Yaguachi Soraya Del Carmen por un valor de \$ 27,44

11/11/2013 Se realiza un abono a proveedor Espinosa Lara Mariana Verenice con cheque N°500 por un valor de \$1.429.00

11/11/2013 Según fact. N° 500952. Ret. 454. Se compra a crédito a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 38,82 más IVA. , se retiene el 1% del IR.

11/11/2013 Nos cancelan de clientes MINISTERIO DE SALUD PUBLICA con cheque N° 8867 por un valor de \$ 14.268,80.

12/11/2013 Según fact. N°5585, ret.477, se compra zapatones a COMERCIAL CHINA con cheque N°503, por un valor de \$ 39,29 más IVA. , se retiene el 1% del IR.

12/11/2013 Según fact. N° 152665, ret.487, a crédito la compra de alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$18,84 más IVA. , se retiene el 1% del IR.

12/11/2013 Se realiza pago de los servicios básicos de luz y teléfono con cheque N°502 por un valor de \$369,71

12/11/2013 Retenciones recibidas en ventas del IR. Por un valor de \$ 29.12

13/11/2013 Se realiza un abono a proveedor VEGA PALACIOS Y CIA. Con cheque N°504 por un valor de \$ 327,02

13/11/2013 Honorarios a Gerente Administrativo con Fact. 132. Ret. 451. cheq.N° 505 a VILLAVICENCIO NEIRA DIEGO FERNANDO por un valor de 666,67 más IVA. , se retiene el 10% del IR. Y el 100% del IVA.

13/11/2013 Según fact. N° 14661, ret.445 se compra empanadas de verde para los pacientes a SORAYA GEOVANA MIZHQUERO JARAMILLO con cheque N°507 por un valor \$52.00, se retiene el 2% del IR.

13/11/2013 Según fact. N° 267692, ret.456, a crédito la compra de medicación a VEGA PALACIOS Y CIA. Por un valor \$ 49,28, se retiene el 1% del IR.

13/11/2013 Nos cancelan del cliente MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD con cheque N°947 por un valor \$ 1.426,88

14/11/2013 Se realiza un abono a proveedor: MEDASERIN CIA. LTDA con cheque N°509 por un valor \$ 891.00

14/11/2013 Se realiza un abono a proveedor con cheque N°510 por un valor \$ 4.499,45 a NEFROCONTROL.

14/11/2013 Se realiza un anticipo entregado a proveedor Viñan Guaycha Mónica Elizabeth con cheque N°512 por un valor \$ 30.00

14/11/2013 Según fact. N° 336, ret. 457, pago por puesta de un CATÉTER al Sr. Julio Valarezo con cheque N°513 por un valor \$ 111,11 más IVA, se retiene el 10% del IR y el 100% del IVA.

14/11/2013 Según fact. N° 8271, ret.458, a crédito la compra de esparadrapo a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO, por un valor \$ 15,47., más IVA, se retiene el 1% del IR.

21/11/2013 Pago al SRI del mes de octubre del 2013 por un valor de \$ 447.54

21/11/2013 Gastos del IVA del mes de octubre del 2013 por un valor de \$ 263.29

21/11/2013 Se cancela el pago de agua del mes de octubre del 2013, por un valor de \$55.89

30/11/2013 Se cancela sueldos y salarios del mes de noviembre 2013 según rol de pagos.

30/11/2013 Se paga con transferencia bancaria los sueldos del mes de noviembre 2013 según cheques N°

30/11/2013 Se cancela el arriendo del mes de noviembre del mes de noviembre por el valor de \$ 892.00 más IVA al Sr. LUIS ALFREDO MORA ESPINOZA .

DICIEMBRE 2013

09/12/2013 Se realiza el pago del Seguro social del mes de noviembre del 2013 por un valor de \$1940.47

14/12/2013 Se realiza un abono a proveedores con cheque N°511, por un valor \$ 2.000,00

17/12/2013 Se realiza un abono a proveedor RODAS CUENCA LUIS FERNANDO con cheque N°514 por un valor \$ 588,01

17/12/2013 Se realiza un abono a proveedor RODAS CUENCA LUIS FERNANDO con cheque N° 515 por un valor \$ 880,99

17/12/2013 Según fact. N° 103517,ret. 459 a crédito se compra alimentación para los pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA. Por un valor \$ 84,59 más IVA. , y retención del 1% del IR.

18/12/2013 Se realiza un abono a proveedor MEDASERIN CIA. LTDA, con cheque N° 516 por un valor \$702,90

18/12/2013 Anticipos entregados a proveedores con cheque N° 517 por un valor \$ 240.00

18/12/2013 Según fact. N° 19327 ret. 460. Se compra a crédito a MEDASERIN CIA. LTDA por un valor \$1.420.00, y retención del 1% del IR.

18/12/2013 Según fact. N° 3281, ret.465, a crédito se compra un KIT a LETERAGO DEL ECUADOR S.A por un valor de \$ 4.288,56 más IVA. , y retención del 1% del IR.

18/12/2013 Según fact. N° 601369, ret.468, a acredita la compra en NOVOLIN LETERAGO DEL ECUADOR S.A por un valor \$150.00 y retención del 1% del IR.

18/12/2013 Se realiza un anticipos a proveedor Johanna Alexandra Briceño Tacuri con cheque N°518 por un valor \$330.00

19/12/2013 Donación al Municipio por uniformes a Leon Muicela Segundo Alberto con cheque N°519 por un valor \$ 30.00

19/12/2013 Según fact. N° 268055, ret.462 a crédito la compra DE COMPLEJO "B" a VEGA PALACIOS Y CIA. , por un valor \$ 138,24, y retención del 1% del IR.

19/12/2013 Según fact. N° 154260, ret.463, a crédito la compra de alimentos para los pacientes por un valor \$ 2.80, y retención del 1% del IR.

19/12/2013 Según fact. N°6720, ret. 466, a crédito la compra de NEPRO DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA por un valor \$ 151,20, y retención del 1% del IR

20/12/2013 Según fact. N° 81, ret.467, compra de filtros: JUAN CARLOS CALVA GAONA con cheque N°521 por un valor \$ 428,57 más IVA. , y retención del 1% del IR. Y 30% del IVA.

20/12/2013 Según fact. N° 3339, RET.471, a crédito la compra de NEPROS: ALEXIXIA PHARMA S.A. por un valor \$ 840.00, y retención del 1% del IR.

20/12/2013 Nos cancela por ventas diarias servicio de hemodiálisis al INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S., por un valor \$ 40.196.00

20/12/2013 Nos cancela por ventas diarias servicio de hemodiálisis al INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S., por un valor \$ 5.927.04 más retenciones recibidas en venta del IR.

21/12/2013 Según fact. N° 83, ret.469, cheq N° .522 se compra filtros a JUAN CARLOS CALVA GAONA., por un valor \$ 150.00 más IVA, y retención del 1% del IR. Y el 30% del IVA.

21/12/2013 Según fact. N° 506313, ret.470, a crédito se compra alimentación., por un valor \$ 46,68 más IVA. , y retención del 1% del IR.

21/12/2013 Según fact. N° 60213, ret.474, a crédito se compra insumos a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR., por un valor \$ 2.985,6 más IVA. , y retención del 1% del IR.

21/12/2013 Según fact. N° 60214, ret.475, a crédito se compra de insumos a NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR., por un valor \$ 1.525,8 más IVA. , y retención del 1% del IR.

21/12/2013 Pago al SRI del mes de Mayo del 2013 por un valor de \$ 503.25

21/12/2013 Diferencias de IVA por factor de ventas por un valor de \$ 1.568.67

24/12/2013 Pago Liquidación a la Sra. Morocho Castro Alexandra con cheque N°491 por un valor de \$ 631,67

25/12/2013 Según fact. N° 123168, ret.472 se compra alimentación para los pacientes en COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$10,10, y retención del 1% del IR.

25/12/2013 Según fact. N° 8298, ret.473.a crédito la compra de insumos a RODAS CUENCA LUIS FERNANDO, por un valor de \$ 99,29 más IVA., y retención del 1% del IR.

26/12/2013 Según fact. N° 254501, ret.479, a crédito la compra de soluciones en LETERAGO DEL ECUADOR S.A., por un valor de \$ 28,13, y retención del 1% del IR.

26/12/2013 Nos Cancelan Abono de cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S. por un valor de 803,92

27/12/2013 Anticipo de Sueldos a Mariana Briceño con cheque N°499 por un valor de \$ 50.00 .

27/12/2013 Anticipo de Sueldos del mes de Junio del 2013 a RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA con cheque N°520 por un valor de \$ 10.00

27/12/2013 Según fact. N° 177657, ret.478, a crédito se compra alimentación a COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 12,13 más IVA. , y retención del 1% del IR.

27/12/2013 Abono cancelado a proveedor NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR con cheque N° 542 por un valor de \$ 2.000,00

27/12/2013 Nos cancelan abono de cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S con cheque N°173 por un valor de \$ 5.927,04.

28/12/2013 Pago de Agua y teléfono con cheque N°173 por un valor de \$ 41,91.

28/12/2013 Según fact. N° 9417, ret. 480, compra de insumos médicos a JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN con cheque N°544 por un valor de \$129,64 más IVA, y retención del 1% del IR.

28/12/2013 Abono cancelado a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A con cheque N°545 por un valor de \$ 269,87.

28/12/2013 Abono cancelado a proveedor LETERAGO DEL ECUADOR S.A con cheque N°546 por un valor de \$ 118,80.

28/12/2013 Abono cancelado a proveedor COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., con cheque N°547 por un valor de \$ 53,32.

28/12/2013 Según fact. N° 177938, ret.483, a crédito se compra de alimentación COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA., por un valor de \$ 44,48 más IVA. , y retención del 1% del IR.

28/12/2013 Según fact. N° 254818,ret.484, a crédito se compra de soluciones 0.9% a LETERAGO DEL ECUADOR S.A por un valor de \$ 225.00, y retención del 1% del IR.

28/12/2013 Según fact. N° 254733, ret.485, a crédito se realiza la compra de soluciones 0.9% a LETERAGO DEL ECUADOR S.A por un valor de \$ 196,88, y retención del 1% del IR.

28/12/2013 Nos cancela abono el cliente INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, con cheque N°231 por un valor de \$ 49.392,08.

31/12/2013 Se registra roles del mes de diciembre 2013 según rol de pagos

31/12/2013 Pago arriendo del mes de noviembre valor \$892.85 más IVA , al Sr. Luis Olmedo Mora Espinoza, se retiene el 8% del IR. Y el 100% del IVA.

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
1		ACTIVO				3.730,76
1.01.01.01		EQUIVALENTES AL EFECTIVO-CAJA				
	50	Billetes		50,00	2500,00	
	50	Billetes		20,00	1000,00	
	20	Billetes		10,00	200,00	
	6	Billetes		5,00	30,00	
	1	moneda		0,50	0,50	
	2	moneda		0,10	0,20	
	1	moneda		0,05	0,05	
	1	moneda		0,01	0,01	
1.01.01.02.01		Caja chica				750,00
	5	Billetes		100	500,00	
	20	Billetes		10	200,00	
	10	Billetes		5	50,00	
1.01.01.03.01		DEPOSITOS EN BANCO				4.432,31
		BANCO LOJAN° 2901303281			4.432,31	
1.01.01.05.01		DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				51,52
		Sr. José Verdesoto CIA LTDA.			51,52	
1.01.03.09.01		REPUESTO,HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				78.238,05
		Herramientas				
	6	Equipo de Transfusion sanguinea adultos		4000,00	24000,00	
	6	Bombas de infusión		155,00	930,00	
	1	Coche de paro		1000,00	1000,00	
	1	Resucitador portatil		1000,00	1000,00	
	8	Camas hospitalarias Electricas		1500,00	12000,00	
	4	Camillas		800,00	3200,00	
	8	Escaleras de Camilla		120,00	960,00	
	6	Monitor EKG, Desfibrilador		1900,00	11400,00	
	6	Monitor EKG, Oximetría, TA no invasiva, TA invasiva		1900,00	11400,00	
	6	Oxímetro de pulso		320,00	1920,00	
	6	Panel con instalaciones eléctricas múltiples, tomas de oxígeno, aire comprimido y succión		150,00	900,00	
	3	Succión portátil		500,00	1500,00	
		Insumos				
	2	CATETER EPICUTANEO 2 FR/NUTRILINE	000000000976	80,00	160,00	
	11	CATETER DOBLE J	000000000035	50,00	550,00	
	20	CIRCUITO DE IRRIGACION	000000000849	5,00	100,00	
	3	CATETER VIA CENTRAL TRIPLE LUMEN	000000000950	39,00	117,00	
	1	SURGICEL 4*8	000000000979	38,50	38,50	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ENERO DEL 2013****EXPRESADO EN DOLARES \$**

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
	1	CATETER DE VIA CENTRA DOBLE LUMEN	000000000965	38,00	38,00	
	2	CATETER DE VIA CENTRAL DOBLE LUMEN	000000000336	35,00	70,00	
	1	ENSURE POLVO	000000000748	14,95	14,95	
	1	ESPARADRAPO FIXOMULL 15*10	000000000611	18,04	18,04	
	1	VASOACTINC TAB.	000000000981	25,33	25,33	
	1	CIRCUITO DE VENTILADOR NEO	000000000345	25,00	25,00	
	5	APOSITO DUODERM CGF	000000001070	19,30	96,50	
	2	MEROPENEN 500MG AMP.	000000001058	19,20	38,40	
	5	NUTRIMIX 3000ML ADULT/FUNDA	000000000900	18,11	90,55	
	6	MOXIFLOXACINA 400MG AVELOX	000000000414	72,15	432,92	
	1	LIPOFUNDIN 20%	000000000967	17,53	17,53	
	1	INSULINA CRISTALINA (HUMULIN-R)	000000000939	16,56	16,56	
	1	NOVOLIN 10ML FRASCO	000000000892	16,74	16,74	
	1	LIPOFUNDIN 10%	000000000687	14,73	14,73	
	1	AMINOPLASMAL 10%	000000000968	14,38	14,38	
	1	INSULINA LANTUS AMP.	000000001152	14,00	14,00	
	36	CLIP HEM-O-LOK (DORADO)	000000000094	13,33	480,00	
	10	GELOFUSINE 500ML	000000000905	13,00	130,00	
	20	AMINOPLASMAL 15%	000000000688	12,50	250,00	
	18	SISTEMA VENTURI HUMIFICADOR	000000000949	12,50	225,00	
	5	CIRCUITO DE VENTILACION UNIVERSAL	000000000517	9,50	47,50	
	5	ATROVENT FRASCO	000000000740	11,07	55,34	
	20	VANCOMICINA 500MG AMP.	000000001059	10,46	209,20	
	2	METILPREGNISOLONO AMP. 125MG	000000001077	10,32	20,64	
	1	LAPIZ ELECTROCAUTERIO	000000000262	15,00	15,00	
	1	LOTRIAL AMP.	000000000986	9,99	9,99	
	1	MIDAZOLAM (DORMICUM) 50MG	000000000346	9,90	9,90	
	2	ASIENTO DE CAUCHO MOLDEADO 45CM	000000001068	9,86	19,71	
	5	VANCOMICINA 1G AMP.	000000001056	9,63	48,16	
	14	ENALAPRIL (ENALAPRILATO) AMP.	000000001051	9,55	133,70	
	22	DEPO-METROL AMP 80MG	000000001086	9,22	202,84	
	11	FORMOL 100CC	000000000614	9,20	101,20	
	6	GEL PARA ULTRASONIDO	000000000065	8,90	53,40	
	5	ROCURONIO BROMURO 50MG	000000000524	8,75	43,75	
	4	CLARITROMICINA 500MG AMP	000000001103	8,65	34,60	
	2	FLUCONAZOL AMP.	000000000989	8,30	16,60	
	1	LACTULOSA JARABE	000000000746	8,16	8,16	
	27	IMEPENEM 500MG	000000000920	26,50	715,53	
	2	ATLANSIL (AMIODARONA) AMP.	000000000988	8,02	16,03	
	2	BRAZLETE NEONATAL	000000000330	8,00	16,00	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ENERO DEL 2013****EXPRESADO EN DOLARES \$**

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
	1	FUNDA DE COLOSTOMIA	000000000906	10,77	10,77	
	2	VENTOLIN SOLUCION 10ML	000000001084	7,12	14,24	
	10	EQUIPO BOMBA DE INFUSION	000000000066	10,00	100,00	
	1	ESPARADRAPO FIXOMULL 15*2	000000000610	7,44	7,44	
	1	SALBUTAMOL	000000001124	7,12	7,12	
	34	CLIP DE TITANIO (MORADO)	000000000603	6,67	226,67	
	2	VICRYL 5/0	000000000203	6,51	13,01	
	21	VICRYL 0	000000000199	2,00	42,00	
	2	MASCARILLA VENTURI ADULTO	000000000948	6,38	12,76	
	1	COMPRESAS DESCARTABLES	000000000264	0,78	0,78	
	4	PROPOFOL 10MG (DIPRIVAN)	000000000218	6,00	24,00	
	1	ESPASMOCOL GOTERO	000000000689	5,85	5,85	
	1	HEPARINA BAJO PESO MOLECULAR	000000000348	5,67	5,67	
	7	SONDA FOLEY 2 VIAS 6	000000000528	5,51	38,57	
	4	SONDA FOLEY 2 VIAS 8	000000000759	5,51	22,04	
	1	HUMIFICADOR DE 340ML	000000000518	5,50	5,50	
	11	VICRYL 6/0	000000000204	5,44	59,84	
	12	AMBU ADULTO	000000000868	5,20	62,40	
	2	PERA DE SUCCION BARUN	000000000275	2,57	5,13	
	1	HEPAGEN CAP	000000000057	5,00	5,00	
	5	ESMERON	000000000135	5,00	25,00	
	1	HIRUDOID CREMA	000000000692	4,99	4,99	
	5	SONDA FOLEY 3 VIAS 22	000000000067	3,33	16,65	
	5	ESPARADRAPO 2.5CM BLANCO	000000000306	4,71	23,55	
	10	ESPARADRAPO 7,5 CM BLANCO	000000000609	4,71	47,10	
	11	ESPARADRAPO 5 CM BLANCO	000000000830	4,71	51,81	
	15	ESPARADRAPO 10 CM BLANCO	000000000831	4,71	70,65	
	2	HUMIFICADOR CONTINUO /REGULADOR	000000001069	4,61	9,21	
	15	ADRENALINA RACEMICA	000000000575	5,50	82,50	
	3	TIENDA FACIAL SIST. VENT.	000000001079	4,50	13,50	
	1	CATGUT CROMICO NO. 2.	000000000191	4,44	4,44	
	20	THIOPENTAL SODICO 1GR	000000000246	4,33	86,58	
	12	FRASCO LAGRIMAS ARTIFICIALES	000000000938	4,25	51,00	
	18	VICRYL 3/0	000000000201	4,25	76,50	
	11	SUCCIONADOR MECONIO	000000000317	4,20	46,20	
	15	DIGERIL SUSP. 800ML	000000001125	4,18	62,70	
	13	MICROGOTERO 100ML	000000000280	3,90	50,71	
	6	FILTRO HIDROSCOPICO NEONATAL	000000000510	4,10	24,60	
	5	HUMIFICADORE DE 1070ML	000000000904	4,09	20,45	
	10	PROLENE 2/0	000000001130	4,07	40,70	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ENERO DEL 2013****EXPRESADO EN DOLARES \$**

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
	10	MIDAZOLAM 15MG	000000000217	4,00	40,00	
	20	AGUA ESTERIL 3000ML	000000000124	3,97	79,46	
	4	HIDROCORTIZONA 500MG AMP	000000001123	4,04	16,17	
	29	CIPROFLOXACINA AMP.	000000000129	2,00	58,00	
	20	VICRYL 2/0	000000000034	3,86	77,20	
	20	VICRYL 1	000000000200	2,00	40,00	
	7	VICRYL 4/0	000000000202	3,86	27,02	
	10	PAÑALES PROTECTOR/CAMA	000000000956	3,75	37,45	
	10	MUPAX UNGUENTO 7.5G	000000001114	3,70	36,98	
	10	INFLACOR RETARD AMP.	000000001061	3,70	36,97	
	6	LLAVE DE TRES VIAS (ALARGADERA)	000000000578	3,62	21,72	
	24	DICYNONE AMP. 250MG	000000000783	3,50	84,00	
	8	ROXICAINA (XILOCAINA) JALEA	000000001234	2,73	21,86	
	8	FILTRO HIDROSCOPICO ADULTO	000000000344	2,30	18,40	
	4	SONDA FOLEY 3 VIAS 24	000000000215	3,33	13,32	
	13	SONDA FOLEY 3 VIAS 20	000000000308	3,31	43,03	
	8	SONDA FOLEY 3 VIAS 18	000000000529	3,31	26,48	
	4	SONDA FOLEY 3 VIAS 16	000000000761	3,31	13,24	
	13	DIVANON DUA OVJ.	000000001081	3,08	39,99	
	3	MASCARILLA VENTURI NEO	000000001133	3,06	9,19	
	6	HIDRALAZINA 20MG AMP.	000000001014	3,01	18,06	
	5	EQUIPO DE TRANSFUNCION DE SANGRE	000000000311	3,00	15,00	
	13	MASCARA DE OXIGENO ADULTO	000000000817	3,00	39,00	
	18	OMEPRASOL AMP.	000000001023	2,85	51,27	
	4	PROLENE 1	000000001055	2,79	11,16	
	4	B-DEX CON EQUIPO	000000000993	2,75	11,00	
	5	ROXICAINA SIMPLE 50ML (XILOCAINA)	000000000077	2,88	14,38	
	4	CATGUT CROMICO NO. 0	000000000118	2,27	9,06	
	10	NYLON 4/0	000000000580	2,66	26,60	
	21	CEFTAZIDIMA 1G.	000000000273	0,00	0,00	
	4	PROLENE 0	000000000119	2,55	10,20	
	3	VENDAS DE YESO 6	000000001064	2,50	7,50	
	16	GUIAS DE INTUBACION N14	000000000951	2,50	40,00	
	4	CATGUT CROMICO NO. 5/0	000000000195	2,44	9,76	
	4	TUBO CATETER T #12	000000000823	2,44	9,76	
	4	TUBO CATETER T #18	000000000824	2,44	9,76	
	31	NYLON NO. 6/0	000000000198	1,61	49,91	
	29	FILTRO BACTERIANO PARA VENTILADOR	000000000511	2,30	66,70	
	5	BUPIROP PESADO 4ML	000000000024	2,78	13,91	
	8	TUBO ENDOTRAQUEAL#7.5	000000000022	1,06	8,46	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ENERO DEL 2013****EXPRESADO EN DOLARES \$**

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
	9	SEDA NO. 4/0	000000000208	2,21	19,89	
	2	MANGUERA DE SUCCION	000000000530	2,12	4,23	
	20	VENDAS ELASTICAS	000000000111	2,00	40,00	
	12	SPINOCAN #27	000000000172	2,00	24,00	
	11	DEXTROSA 50% X 500ML	000000000270	2,00	22,00	
	7	CEFOTAXIMA 1G.	000000000274	1,92	13,44	
	2	NYLON NO. 3/0	000000000116	2,05	4,10	
	4	VENDAS DE YESO 4	000000000263	1,90	7,60	
	15	ANGOTIEN FORMTE 100MG	000000000987	1,89	28,38	
	8	BATA QUIRURGICA	000000001067	1,68	13,47	
	1	MICRONEBULIZADOR PEDIANTICO	000000000209	1,88	1,88	
	11	SONDA FOLEY 3 VIAS 12	000000000760	1,87	20,57	
	14	SONDA DE ALIMENTACION 6	000000000314	0,28	3,92	
	20	SERTAL COMPUESTO AMP.	000000000265	1,55	30,94	
	2	NITRODERM PARCHÉ	000000000895	1,74	3,47	
	1	GARAMICINA CREMA	000000000818	3,82	3,82	
	8	OLIGOELEMENTOS (TRASELITE)	000000000909	1,73	13,83	
	46	CLIP METÁLICOS	000000000095	1,86	85,45	
	15	MASCARILLA NEBULIZAR ADULTO	000000000735	1,85	27,75	
	10	ESPARADRAPO MICROPOR 2.5CM PIEL	000000000828	1,55	15,49	
	10	ESPARADRAPO MICROPOR. 1,25CM PIEL	000000000033	1,69	16,91	
	13	METRONIDAZOL 500MG AMP.	000000000173	1,25	16,25	
	22	CATGUT CROMICO NO. 2/0	000000000192	1,50	33,00	
	12	CATGUT CROMICO NO. 3/0	000000000193	1,67	20,09	
	13	CATGUT CROMICO NO. 4/0	000000000194	1,67	21,76	
	21	CATGUT CROMICO NO. 1	000000000190	1,50	31,50	
	29	DEXTROSA 5% EN SOLUCION SALINA	000000000123	1,61	46,69	
	20	DEXTROSA 5% X 1000	000000000122	1,08	21,64	
	20	DEXTROSA 10% X1000ML	000000000269	1,25	25,00	
1.01.04.03.01		ANTICIPO A PROVEEDORES				300,00
		LABORATORIO CLINICO Y BACTERIOLOGICO		115,00	115,00	
		CONFECCIONES MOSQUERA		80,00	80,00	
		MEDIC VENTAS		40,00	40,00	
		ALMACENES OCHOA HERMANOS		65,00	65,00	
1.01.04.03.01		ANTICIPO A EMPLEADOS				623,30
		Calva Gahona Maria Alexandra		150,00	150,00	
		Juela Lojan Tatiana Elizabeth		120,00	120,00	
		Rodriguez Ordoñez victoria del carmen		123,00	123,00	
		Vargas Arce Klever Germán		110,30	110,30	
		Víñán Guaycha Mónica Elizabeth		120,00	120,00	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
1.01.05.03.02		RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL IR				1.395,52
		Según retenciones recibidas en venra del IR		1.395,52		
1.02.01.01.08		EQUIPO DE COMPUTACIÓN				2.308,82
	1	Computadora para escrito con pantalla		780,00		
	1	Computadora portatil		1200,00		
	1	table		328,82		
		(-) PERDIDAS ACUMULADAS				11.504,60
		TOTAL DEL ACTIVO				103.334,88
2		PASIVO				
2.01.03.01.01		CTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES				10.312,69
		ROJAS CUENCA LUIS FERNANDO			735,95	
		LETARGO DEL ECUADOR S.A			472,28	
		NITRO MEDICAL CORPORACIÓN ECUADOR			3341,01	
		FADAPHARMA DEL ECUADOR			1584,00	
		ESPINOSA LARA MARIANA VERENICE			1429,00	
		JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN			2589,23	
		LUIS ANTONIO MARTINEZ VALENCIA			161,22	
2.01.07.01.01		RETENCION 1% I.R X PAGAR				126,81
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.01.03		RETENCION 8% IR X PAGAR				142,86
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.01.04		RETENCION 10% IR X PAGAR				379,14
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.01.05		RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR				115,08
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.01.06		RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR				5,29
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.01.07		RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR				406,09
		Formulario por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.03.01		APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR				278,66
		I.E.S.S. por pagar del mes de diciembre				
2.01.07.04.01		SUELDOS POR PAGAR				11,40
		Por pagar del mes de diciembre				
2.01.08.01.01		CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS				12.556,69
		Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza		4278,34		
		Dra . Amada Leonor Lojan Cuenca		8278,35		
3.01.01.01.01		CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO				400,00
		Dra . Amada Leonor Lojan Cuenca		200,00		
		Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza		200,00		

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

Código	Cantidad	Detalle	Ref.	V/U	V/P	TOTAL
3.02.01.01.01		APORTES DIRECTO DE SOC. O ACCI. FUTURA CAPITALIZACIÓN				78.238,05
		Dra . Amada Leonor Lojan Cuenca				
		Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza				
2.01.07.03.02		APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP				362,12
		I.E.S.S. por pagar del mes de diciembre				
		TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO				103.334,88

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

01 DE ENERO 2013

ACTIVO		
1.01.01.01	CAJA GENERAL	3.730,76
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	750,00
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	4.432,31
1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	51,52
1.01.03.09.01	INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	78.238,05
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	300,00
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	623,30
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	1.395,52
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.308,82
3.06.02.01.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	11.504,60
	TOTAL DE ACTIVO	103.334,88
PASIVO		
2.01.03.01.01	CUENT Y DTOS. X PAGAR PROVE RELAC. LOCALES	10.312,69
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	126,81
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	142,86
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	379,14
2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	115,08
2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR	5,29
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	406,09
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	278,66
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	11,40
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	12.556,69
PATRIMONIO		
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00
3.02.01.01.01	APOR DIRECTO DE SOC O ACCIONIS. PARA FUTURA CAPITAL	78.238,05
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	362,12
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	103.334,88

Loja, 1 de enero del 2013

GERENTE GENERAL

CONTADORA

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 1

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		1		
01/01/2013	1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	3.730,76	
	1.01.01.01.01	BANCO LOJA N° 2901303281	4.432,31	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	750,00	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	51,52	
	1.01.03.09.01	INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	78.238,05	
	1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	300,00	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	623,30	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	1.395,52	
	1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.308,82	
	3.06.02.01.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	11.504,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		10.312,69
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		126,81
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		142,86
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		379,14
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		115,08
	2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR		5,29
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		406,09
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		278,66
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		11,40
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		12.556,69
	3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		400,00
	3.02.01.01.01	APORTES DIRECTO DE SOC. O ACCI. FUTURA CAPITALIZACIÓN		78.238,05
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		362,12
		ASIENTO INICIAL		
		2		
07/01/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,63
		FACT.1000,RET.213, CHEQ.216,MONITOREO Y PATRULLAJE AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		
		3		
07/01/2013	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	464,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		155,71
	1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES		300,00
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		8,29
		FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		
		PASAN	103.833,88	103.833,88

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 2

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	103.833,88	103.833,88
		4		
08/01/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	900,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		891,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		9,00
		FACT.21913, RET.216 , COMPRA DE SOLUCION Y BICARBONATO NEFROCONTROL S.A.		
		5		
09/01/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	98,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		97,02
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,98
		FACT.8740,RET.215,CHEQ218 COMPRA DE CLORUDO DE SODIO BAXTER ECUADOR S.A.		
		6		
09/01/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	98,75	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		98,75
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES VEGA PALACIOS Y CIA.		
		7		
10/01/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	800,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		792,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		8,00
		Fact. 560927. Ret. 217. Crédito LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		8		
10/01/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	278,67	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	362,11	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		640,78
		Pago del seguro Social del mes de Diciembre del 2012		
		9		
12/01/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	42,15	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	351,21	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		377,20
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,51
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		12,65
		FACT.7660,RET.221, Compra Guantes Quirurgicos y de Manejo RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		PASAN	106.764,77	106.764,77

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 3

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	106.764,77	106.764,77
		10		
14/01/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	450,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		445,50
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		4,50
		FACT.18787,RET.218,CREDITO Compra de cateter temporal MEDASERIN CIA. LTDA		
		11		
15/01/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	98,28	
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	142,86	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	379,14	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	115,08	
	2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR	5,29	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	406,09	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.116,75
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		6,52
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		23,47
		Pago de la declaracion del mes de Diciembre del 2012		
		12		
31/01/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		Fact. 8. Ret. 320 Cheq. 343 LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA Pago arriendo mes de Enero del 2014		
31/01/2013	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.787,60	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	460,19	
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		354,14
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		460,19
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.433,46
		Registro del Sueldos del mes de Enero del 2013		
		PASAN	113.609,30	113.609,30

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 4

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		14		
		VIENEN	113.609,30	113.609,30
31/01/2013				
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.444,86	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	9,35	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		288,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		398,86
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		362,60
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		297,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		302,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		20,75
		Chq. 243,242,241,240,239,247,234,233,232,235		
		Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013		
		15		
01/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	6,80	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	147,53	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		152,85
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,48
		FACT.8544,RET.219,CHEQ222		
		JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		
		16		
02/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,68	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	80,64	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		89,51
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,81
		FACT.43093,RET.222,CHEQ.225 COMPRA CLORO, DESINFECTANTE		
		LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO		
		17		
03/02/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	285,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		285,12
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		PASAN	117.593,28	117.593,28

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 5

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	117.593,28	117.593,28
		18		
04/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	19,56	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	163,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		175,06
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,63
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		5,87
		FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		19		
05/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	14,40	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	120,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		128,88
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,20
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		4,32
		Fact. 7692. Ret. 223.RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		20		
07/02/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	85,38	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		85,38
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		21		
08/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,72	
	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	81,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		82,30
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		1,62
	2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR		6,80
		FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA DE EXTINTORES MEJIA ARMIJOS CKLEVER ALEX		
		22		
09/02/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	337,50	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		334,12
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,38
		FACT.236751,RET.225,CREDITO Compra de cloruro de Sodio LETERRAGO DEL ECUADOR S.A		
		23		
10/02/2013	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		Reposición de Caja Chica ARROBO YAGUACHI SORAYA		
		PASAN	118.523,84	118.523,84

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 6

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	118.523,84	118.523,84
		24		
11/02/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.584,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A.		1.584,00
		25		
12/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	358,27	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2.985,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		3.314,01
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.57862,RET.228.CREDITO Compra de 2 kit NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		29,86
		26		
13/02/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	472,28	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		472,28
		27		
14/02/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	735,95	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		735,95
		28		
15/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,98	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	95,80	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	2,22	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA P/R. GASTOS CON CAJA CHICA ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		100,00
		29		
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	354,14	
15/02/2013	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	460,19	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago del Seguro Social del mes de Enero del 2012		814,33
		PASAN	125.574,27	125.574,27

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 7

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		30		
		VIENEN	125.574,27	125.574,27
16/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	13,94	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	116,16	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		128,94
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,16
		FACT.8604,RET.229,CHEQ.231 COMPRA ACCU Y ESPARADRAPO JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		
		31		
17/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	53,57	
	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	446,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		401,79
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		44,64
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		53,57
		FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HON. PROFESIONALES MES DE ENERO LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		32		
18/02/2013	5.2.02.05.01	HONORAR.PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	315,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		283,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		31,50
		FACT.37,RET.232,CHEQ.237 HONORARIOS PROFESIONALES XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		33		
19/02/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	1.044,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		104,40
		FACT.796,RET.233,CHEQ.246 HONORARIOS DEL MES DE ENERO AMADA LEONOR LOJAN CUENCA		
		34		
19/02/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		Anticipo de sueldo al Sr. GERMAN VARGAS VARGAS ARCE KLEBER GERMAN		
		35		
19/02/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		Anticipo de Sueldos ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		PASAN	127.763,37	127.763,37

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 8

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	127.763,37	127.763,37
		36		
20/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	10.000,00	
	2.02.02.01.02	CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTE. NO RELAC. LOCALES Préstamo del Sr. Maximo Iñiguez		10.000,00
		37		
20/02/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	25,99	
	2.01.07.01.03	RETENCION 2% IR X PAGAR	8,92	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	36,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 declaracion Enero del 2013		71,03
		38		
20/02/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	45,90	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV MES DE ENERO DEL 2013		45,90
		39		
28/02/2013	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.347,60	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	406,73	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		88,35
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		140,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		313,00
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		406,73
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR mes de Febrero del 2013		2.806,25
		40		
28/02/2013	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	2.806,25	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	105,82	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		21,20
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		21,52
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		21,52
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		33,33
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		8,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		185,77
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		280,09
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		280,09
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		280,09
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		431,40
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		354,60
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		249,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		291,52
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
		Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero del 2013		
		PASAN	144.546,70	144.546,70

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 9

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	144.546,70	144.546,70
		41		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	159,00	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		159,00
		Saldos por Auxilir de Limpieza		
		42		
	2.02.10.01	Retenciones por Compras en Locales Comerciales	37,67	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		37,67
		Descuento del Sueldos del mes de Diciembre del 2012,		
		43		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	61,10	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		61,10
		Gastos de Bomberos		
		44		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.022,45	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		37,67
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		165,22
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		19,18
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		119,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		351,63
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		229,50
		Chq.:177,185,192,197,210,211,212 Cobrados en Febrero 2013		
		45		
	5.2.04.05	SERVICIOS BANCARIOS	0,80	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		0,80
		Débitos Bancarios		
		46		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	36,00	
28/02/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		11,50
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		6,88
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		5,04
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		12,58
		Pago de Horas Extras sin respaldo CHQ.234,239,241,243		
		47		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	37,67	
28/02/2013	2.02.10.01	Retenciones por Compras en Locales Comerciales		37,67
		Cierre de la cta retenciones por Retenciones en compras		
		PASAN	145.901,39	145.901,39

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 10

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		48		
		VIENEN	145.901,39	145.901,39
		48		
28/02/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	12,40	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	128,03	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	144,34	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		281,40
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		3,37
		Pago de Agua, Luz y Teléfono del mes de Eneo del 2013		
		49		
28/02/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		FACT.10,RET.384, POR PAGAR DEL ARRIENDO DEL LOCAL		
		Pago arriendo mes de Febrero del 2014		
		50		
01/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,63
		FACT.13694,RET.238,CHEQ.255 MONITOREO Y PATRULLAJE		
		AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		
		51		
01/03/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.280,64	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	87,36	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		4.368,00
		P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		52		
02/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	33,75	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		33,41
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,34
		FACT.409556,RET.236,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA		
		JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		
		53		
02/03/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	556,61	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		556,61
		Pago por Honorarios Profesionales a la Dra. Shirle Gumán		
		GUAMAN SHIRLE		
		PASAN	152.179,52	152.179,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 11

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	152.179,52	152.179,52
		54		
03/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	206,04	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		203,98
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,06
		Fact. 258490. Ret.235. Crédito VEGA PALACIOS Y CIA.		
		55		
03/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.173,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.161,27
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		11,73
		FACT.22169,RET.237,CHEQ.248 COMP. ACIDO Y BICARBONATO NEFROCONTROL S.A.		
		56		
04/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.600,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.584,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		16,00
		FACT.2650,RET.252,CREDITO COMPRA DE HEPARINA FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A.		
		57		
06/03/2013	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		200,00
		Caja Chica ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		58		
07/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	126,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		124,74
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,26
		FACT.5819,RET.239,CREDITO COMPRA DE NEPRO DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA		
		59		
08/03/2013	5.2.02.05.01	HONORAR.PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	939,60	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROV. AMADA LOJAN CUENCA		
		60		
09/03/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1.120,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		1.120,00
		VENTAS DIARIAS		
		INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		PASAN	157.544,16	157.544,16

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 12

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	157.544,16	157.544,16
		61		
10/03/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2.853,76	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	58,24	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		2.912,00
		VENTAS DIARIAS		
		INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		62		
11/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	68,22	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		67,54
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,68
		FACT.86958,RET.242,CHEQ.256 COMPRA DE HEPARINA SODICA		
		VALENZUELA ALBA ANA CECILIA		
		63		
12/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	14,82	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	123,52	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		137,10
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,24
		FACT.43317,RET.241,COMPRA DE MATERIALEZ DE LIMPIEZA		
		LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO		
		64		
13/03/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	7.280,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		7.280,00
		P/R. VENTAS DIARIAS		
		MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		65		
14/03/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	145,60	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		145,60
		P/R. ABONOS RECIBIDOS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		66		
15/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	115,48	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		114,33
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,15
		Fact. 259035. Ret. 244. Crédito VEGA PALACIOS Y CIA.		
		67		
15/03/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	313,00	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	406,73	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		719,73
		Pago Seguro del mes de Febrero del 2013		
		PASAN	168.923,53	168.923,53

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 13

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	168.923,53	168.923,53
		68		
16/03/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	115,00	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,15
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		113,85
		Fact. 215618. Ret. 243. Dra. Amada JOSE HUMBERTO GONZALES GODOY		
		69		
17/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,34	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	18,38	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,18
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		18,54
		Fact. 94479. Ret. 245. Dra. Amada COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		70		
18/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,55	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	29,60	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,30
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		32,85
		Fact. 192. Ret.249. CORPORACIÓN FAVORITA C.A.		
		71		
18/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	28,80	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	240,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		266,40
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,40
		FACT.9246,RET.253,CHEQ.259 COMPRA DE SET DE LINEAS BAXTER ECUADOR S.A.		
		72		
18/03/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO SRA. PATRICIA MOROCHO		
		73		
18/03/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	150,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		150,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO AL SR. GERMAN VARGAS		
		74		
18/03/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	150,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		150,00
		Anticipo a Empleaods		
		PASAN	169.759,20	169.759,20

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 14

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	169.759,20	169.759,20
		75		
21/03/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	39,52	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	1,62	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	180,54	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	10,19	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	267,85	
		RETENCIONES 70% I.V.A X PAGAR	6,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		221,68
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		284,84
		Declaraciones del SRI del mes de Febrero del 2013		
		76		
21/03/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	583,53	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV MES DE FEBRERO DEL 2013		583,53
		77		
30/03/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	2.627,31	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	319,22	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	1.379,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	167,58	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		430,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		374,62
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		486,80
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.201,98
		REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES DE MARZO DEL 2013		
		78		
30/03/2013	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.201,98	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	180,57	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		158,71
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		164,45
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		202,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		394,91
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		314,11
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		371,60
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		272,19
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		491,28
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		267,44
		339,338,329,333,328,336,331,337,335,334,330 Mes Marzo 2013		
		PASAN	178.725,20	178.725,20

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 15

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	178.725,20	178.725,20
		79		
30/03/2013	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	27,10	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	184,58	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	54,49	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		266,17
		ññ		
		80		
30/03/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		FACT.11,RET.434,CHEQ.480 PAGO DEL ARRIENDO		
		Pago arriendo mes de Marzo del 2014		
		81		
01/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	120,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		118,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,20
		FACT.568458,RET.254,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN		
		LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		82		
02/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	6,73	
	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	56,12	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,56
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		62,29
		Fact. 5532. Ret. 258. BARRERA POMA NARCISA DE JESÚS		
		83		
03/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	66,24	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		65,58
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,66
		FACT.257275,RET.220,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B		
		VEGA PALACIOS Y CIA.		
		84		
04/04/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	28,90	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		28,90
		Registro de gastos no deducibles		
		PASAN	180.269,36	180.269,36

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 16

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	180.269,36	180.269,36
		85		
04/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	8,22	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,84	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	45,34	
	5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	43,22	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	6,96	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	67,36	
	5.2.02.27.03	SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION	18,75	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	10,12	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA		199,35
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,93
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,52
	5.2.03.04.01	DIFERENCIA EN CAMBIO		0,01
		P/R. GASTOS CON CAJA CHICA		
		ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		86		
04/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	355,84	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		355,84
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		VEGA PALACIOS Y CIA.		
		87		
05/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	4.280,64	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		4.280,64
		P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES		
		MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		88		
06/04/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	67,47	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		67,47
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		LETERAGO DEL ECUADOR S.A CHQ.224		
		89		
07/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	800,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		792,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		8,00
		FACT.569806,RET.264,CREDITO COMPRA DE ERITROPOYETINA		
		LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		PASAN	185.974,12	185.974,12

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 17

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		90	185.974,12	185.974,12
		VIENEN		
		90		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	100,00	
09/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		100,00
		Gastos Servicios Médicos Dr. Jorge Valverde		
		91		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	716,54	
10/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	5.971,20	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		6.628,03
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		59,71
		FACT.12171,RET.265,CREDITO Compra de un kit		
		NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		92		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	4,29	
11/04/2013	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	35,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		38,35
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,36
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		1,29
		FACT.36,RET.262,CHEQ.261, FUNDAS TITO CARRION CARRION		
		93		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	15,78	
14/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		15,78
		Gastos no Deducibles compra de Alimentos		
		94		
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	374,62	
15/04/2013	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	486,80	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	7,01	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		868,44
		Pago Seguro Social del mes de Marzo del 2013		
		95		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,02	
16/04/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	14,91	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		15,78
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,15
		FACT.107040,RET.263,CHEQ.263 COMPRA DE ALIMENTOS		
		HIPERMERCADO DEL VALLE CIA. LTDA		
		PASAN	193.702,01	193.702,01

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 18

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	193.702,01	193.702,01
		96		
17/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	337,50	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		334,12
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,38
		FACT.240092,RET.269,CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		97		
18/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	5,37	
	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	44,74	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,45
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		49,66
		Fact. 36184. Ret. 266. Dra. Amada - PROV/CLI :VELCERAMICA CIA. LTDA.		
		98		
20/04/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	51,26	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		51,26
		GASTOS DEL IVA DEL MES DE MARZO DEL 2013		
		99		
20/04/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	38,49	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	0,63	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		39,12
		Pago al SRI del mes de Marzo del 2013, con Débito Bancario		
		100		
20/04/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	22,40	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		22,40
		P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		101		
21/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,96	
	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	33,04	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,33
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		36,67
		Fact. 40503. RET. 268. Pago Dra. Amada CÓRDOVA PALACIOS VÍCTOR HUGO		
		PASAN	194.239,40	194.239,40

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 19

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	194.239,40	194.239,40
		102		
22/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,56	
	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	12,98	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,13
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		14,41
		Fact. 36205. Ret. 267. Dra. Amada VELCERAMICA CIA. LTDA.		
		103		
23/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	1.097,60	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		1.097,60
		104		
24/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	2.853,76	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		2.853,76
		105		
25/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	16,74	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	139,50	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		149,82
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,40
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR FACT.7781,RET.270,CREDITO COMPRA INSUMOS INYECTABLES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		5,02
		106		
26/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR CHQ.260		1.000,00
		107		
27/04/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	33,41	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		33,41
		PASAN	199.394,95	199.394,95

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 20

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	199.394,95	199.394,95
		108		
28/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,21	
	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	26,78	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		29,45
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,54
		FACT.19945,RET.271,CHEQ.268 CARGA DE OXIGENO MAILY DEL PILAR SOTOMAYOR SAMANIEGO		
		109		
29/04/2013	5.2.02.05.01	HONORA. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	315,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		283,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		31,50
		FACT.40,RET.275,CREDITO PAGO DE HONORARIOS XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		110		
30/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	53,57	
	5.2.02.05.01	HONORA. A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	446,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		401,79
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		44,64
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		53,57
		Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		111		
30/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,17	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	76,44	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		84,85
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,76
		Fact. 22390. Ret. 292 Crédito NEFROCONTROL S.A.		
		112		
30/04/2013	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	2,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2,00
		Servicios Bancarios		
		113		
30/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	7.134,40	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		7.134,40
		P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		PASAN	207.461,95	207.461,95

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 21

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	207.461,95	207.461,95
		114		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	487,50	
30/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Gastos Honorarios a León Karla		487,50
		115		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	497,50	
30/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Gas. Honor. MARIANA BRICEÑO		497,50
		116		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	156,50	
30/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Gast. Honora. VIÑAN G. MONICA		156,50
		117		
	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	3.895,31	
30/04/2013	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	473,28	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	661,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	80,35	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		80,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		670,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		364,21
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		61,83
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		473,28
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		80,35
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		2.861,10
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		519,46
		Registro de Sueldos y Salarios del Mes de Abril del 2013		
		118		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.380,56	
30/04/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		252,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		267,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		303,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		92,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		253,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		124,13
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		188,27
		Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013		
		PASAN	217.094,24	217.094,24

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 22

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	217.094,24	217.094,24
		119		
30/04/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		Fact. 13. Ret. 453. Cheq. 501 Arriendo mes de Abril del 2014		
		120		
30/04/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	232,08	
	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	14,17	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	78,69	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	11,31	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		336,25
		Pago de Servicios Basicos Mes de Marzo		
		121		
01/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,63
		FACT.1151,RET.272,CHEQ.285 PAGO DE MONITOREO		
		122		
01/05/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2.853,76	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	58,24	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		2.912,00
		VENTAS INSTITU. ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		123		
04/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	11,94	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	99,54	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		110,49
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,00
		FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,COMPRA DE ESPARADRAPO		
		124		
04/05/2013	1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	10,34	
	5.2.01.18.02	TELEFONO EN VENTAS	107,37	
	5.2.01.18.04	ENERGIA EN VENTAS	358,66	
	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	31,96	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago de Servicios Básicos		508,33
		PASAN	221.997,31	221.997,31

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 23

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	221.997,31	221.997,31
		125		
04/05/2013	5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS	500,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		500,00
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES MORENO SALAZAR YENNY DE JESÚS		
		126		
05/05/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	1.044,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR FACT.798,RET.281,CHEQ.290 PAGO HONORARIOS DRA. AMADA		104,40
		127		
05/05/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	66,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		65,34
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.260626,RET.282,COMPRA MEDICA.VEGA PALACIOS CIA.		0,66
		128		
05/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,07	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	15,31	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,15
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS Fact. 15521. Ret. 278. MORENO GÓMEZ MIRIAN TERESA		16,23
		129		
05/05/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	2.853,76	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		2.853,76
		130		
05/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,82	
	5.2.02.19.01	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. ADMINI	31,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		29,26
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		2,54
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289 PUERTAS MONTEROS PABLO FEDERICO CHQ.289		3,82
		PASAN	226.513,07	226.513,07

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 24

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	226.513,07	226.513,07
		131		
06/05/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	103,33	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		102,30
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,03
		FACT.412139,RET.284,CHEQ.436		
		JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA. CHQ. 436		
		132		
06/05/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	113,68	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		113,68
		P/R COMPRAS VARIAS PARA LA UNIDAD POR EL SR. LUIS MORA		
		133		
07/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	7,20	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	60,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		64,44
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,60
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		2,16
		FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS		
		RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		134		
07/05/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	426,04	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	553,63	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	7,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		983,28
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		3,40
		Pago del Seguro Social del mes de Abril del 2013		
		135		
07/05/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	6.805,12	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	138,88	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		6.944,00
		P/R. VENTAS DIARIAS		
		INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		136		
07/05/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	283,50	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		283,50
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		PASAN	235.011,46	235.011,46

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 25

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	235.011,46	235.011,46
		137		
08/05/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.446,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.431,54
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		14,46
		FACT.22544,RET.301,CHEQ.303 COMPRA ACIDO Y BICARBONATO		
		138		
08/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	201,14	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2.069,28	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		2.249,73
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		20,69
		FACT.22488,RET.299,CREDITO COMPRA DE UN KIT NEFROCONTROL S.A.		
		139		
11/05/2013	5.2.02.05.01	HONORAR.PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	135,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		121,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		13,50
		FACT.1079,RET.293,CHEQ.323 HONORARIOS DRA. GENOVEVA		
		140		
12/05/2013	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	40,67	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		40,26
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,41
		FACT. 149013. Ret. 288. Cheq. 297 GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		
		141		
12/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	16,44	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	137,02	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		152,09
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,37
		Fact. 149012. Rey. 287. Cheq. 297 GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		
		142		
12/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,20	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	26,64	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		29,57
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,27
		Fact. 149014. Ret. 289. Cheq. 297 GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		
		PASAN	239.086,85	239.086,85

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 26

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	239.086,85	239.086,85
		143		
12/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,24	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	2,04	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2,26
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,02
		Fact. 149019. Ret. 290. Cheq. 297 GUIDO LUZURIAGA ESPINOZA		
		144		
13/05/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	377,20	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		377,20
		P/R. ABONOS CANCELADOS PROV. RODAS CUENCA LUIS		
		145		
13/05/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDOR. NO RELAC. LOCALES	65,58	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		65,58
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROV. VEGA PALACIOS Y CIA.		
		146		
13/05/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	12.320,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		12.320,00
		MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		147		
13/05/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	13.440,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		13.440,00
		P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		148		
13/05/2013	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		Caja Chica ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		149		
13/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	30,01	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	290,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		291,40
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		26,14
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,90
		Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301		
		JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN CHQ.301		
		PASAN	265.712,35	265.712,35

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 27

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	265.712,35	265.712,35
		150		
13/05/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	246,40	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		246,40
		151		
14/05/2013	5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS	140,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago interes por el préstamo IÑIGUEZ MAXIMO GILBER		140,00
		152		
14/05/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	124,74	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA		124,74
		153		
14/05/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	9.988,16	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	203,84	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		10.192,00
		154		
15/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	28,80	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	240,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		257,76
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,40
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR FSCT.64,RET297,CHEQ.308 SET DE LINEAS JUAN CALVA GAONA		8,64
		155		
15/05/2013	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	96,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		95,04
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR fact.010336,ret.296,cheq.307, pago por adquisicion de sellos. MUÑOZ GUZMÁN GILBER EDUARDO CHQ.307		0,96
		PASAN	276.780,29	276.780,29

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 28

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	276.780,29	276.780,29
		156		
21/05/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	116,51	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	1,69	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	76,14	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	6,31	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	267,85	
		RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		265,77
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		274,16
		Declaraciones del SRI del mes de Abril del 2013		
		157		
21/05/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	938,36	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		938,36
		GASTOS DEL IVA DEL MES DE ABRIL DEL 2013		
		158		
31/05/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	3.936,31	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	80,35	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	661,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	478,26	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	254,23	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		60,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		300,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		51,22
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		61,83
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		368,04
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		80,35
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		478,26
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		539,46
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.471,28
		Registro de Sueldos y salarios del mes de Mayo del 2013		
		PASAN	283.669,02	283.669,02

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 29

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	283.669,02	283.669,02
		159		
31/05/2013	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	4.010,74	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		462,61
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		421,60
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		309,13
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		340,70
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		336,68
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		314,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		269,47
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		448,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		159,96
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		302,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		237,44
		Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013		
		CHQ. 464,467,468,471,472,473,470,474,469,476,465,466		
		160		
31/05/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		fact.14,ret.491,cheq.550 de arriendo del -2013		
		Arriendo de Mayo del 2013 LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		161		
01/06/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	206,92	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		204,85
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,07
		FACT.261512,RET.302,CREDITO COMPRA DE MEDICACION		
		VEGA PALACIOS Y CIA.		
		162		
02/06/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	150,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		150,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO A LA SRA. CALVA ALEXANDRA		
		CALVA GAHONA MARIA CHQ.313		
		PASAN	289.036,68	289.036,68

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 30

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	289.036,68	289.036,68
		163		
03/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,14	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	18,07	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		18,03
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,18
		fact.129570,ret.291,Compra de alimentac. pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		164		
04/06/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO ANGELICA RUIZ PROV/CLI :RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA		
		165		
05/06/2013	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	1.109,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.097,91
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		11,09
		fact.13504,ret.311,credito por exámenes medicos PATRICIA LUCIA GUARICELA BENAVIDES		
		166		
06/06/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	136,30	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		134,94
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,36
		FACT.243290,RET.305 CREDITO COMPRA DE ENCIFER LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		167		
07/06/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	64,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		57,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		6,40
		FACT.59,RET.304,CHEQ.314 PAGO DE HONORARIOS CRISTIAN ALFONSO GALARZA SANCHEZ		
		168		
08/06/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	294,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		291,06
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,94
		FACT.9754,RET.298,CHEQ.309 COMPRA DE SOLUCIONES BAXTER ECUADOR S.A.		
		PASAN	290.758,19	290.758,19

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 31

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	290.758,19	290.758,19
		169		
09/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	13.171,20	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		13.171,20
		170		
10/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	12.073,60	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		12.073,60
		171		
12/06/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	429,87	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	558,61	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	5,83	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago del Seguro Social del mes de Mayo del 2013		994,32
		172		
21/06/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	46,92	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	0,63	
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	359,69	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	200,44	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	10,80	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	110,96	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		525,14
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Declaraciones del SRI del mes de Mayo del 2013		204,30
		173		
21/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,23	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	5,48	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES Fact. 458214. Crédito COMERCIAL RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		5,71
		174		
21/06/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	414,75	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV GASTO DEL IVA DEL MES DE MAYO DEL 2013		414,75
		PASAN	318.147,21	318.147,21

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 32

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	318.147,21	318.147,21
		175		
22/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	6.805,12	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS INST. ECUAT. DE SEGU. SOCIAL I.E.S.S.		6.805,12
		176		
23/06/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	100,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS RAMOS RIOS SANDRA RAQUEL		100,00
		177		
23/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	4,07	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	33,93	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		37,66
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR fact.58107,ret.306,cheq.316, Materiales de limpieza JIMENEZ LUDEÑA ERNESTO GONZALO		0,34
		178		
23/06/2013	5.1.01.01.02	(-) DESCUENTO EN COMPRAS	168,09	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES Fact. 258490. Ret.235. Crédito VEGA PALACIOS Y CIA.		168,09
		179		
23/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	4.806,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NEFROCONTROL S.A.		4.806,71
		180		
25/06/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	190,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		188,10
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.243765,RET.309,CREDITO COMPRA DE CONVERTAL LETERAGO DEL ECUADOR S.A		1,90
		181		
25/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	175,06	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		175,06
		PASAN	330.430,19	330.430,19

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 33

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		182		
		VIENEN	330.430,19	330.430,19
25/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	9.988,16	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		9.988,16
		183		
25/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	792,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		792,00
		184		
25/06/2013	5.2.04.06	GASTOS UNIFORMES	370,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		362,60
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR Fcat. 1328. Ret. 308 Cheq. 318. MOSQUERA NAGUA ANGEL OLMEDO		7,40
		185		
25/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	128,88	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		128,88
		186		
25/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.514,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		1.514,01
		187		
25/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,43	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	17,86	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES Fact. 460181. Crédito COMERCI. RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		18,29
		188		
25/06/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		2.000,00
		PASAN	345.241,53	345.241,53

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 34

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	345.241,53	345.241,53
		189		
26/06/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	400,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		396,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		4,00
		FACT.579581.RET.312,CREDITO COMPRA DE ERITROPOYETINA LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		190		
27/06/2013	1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	28,29	
	1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	235,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		244,52
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		8,63
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,36
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		8,49
		Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296 OCHOA GÓMEZ MARÍA DEL CISNE		
		191		
28/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	19,12	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	159,30	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		171,09
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,59
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		5,74
		FACT.7858,RET.314, COMPRA DE EQUIPO DE VENOCCLISIS RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		192		
29/06/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	345,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		310,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		34,50
		FACT.41,RET.317,PAGO DE HONORARIOS XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		193		
30/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,07	
	5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	4,75	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	35,96	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	57,22	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA		100,00
		P/R. GASTOS CON CAJA CHICA - #DOC.TRAN: 4 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		PASAN	346.528,95	346.528,95

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 35

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	346.528,95	346.528,95
		194		
	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	2,30	
30/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2,30
		Gastos Bancarios del mes de Marzo dle 2013		
		195		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	77,00	
30/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		77,00
		196		
	1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	26,27	
30/06/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		26,28
		PRESTAMO - ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		197		
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	8.497,60	
30/06/2013	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	1.032,46	
	5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	68,70	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		290,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		794,53
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		1.032,46
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR Mes de Junio del 2013		7.481,78
		198		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	7.481,78	
30/06/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		297,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		295,00
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		319,54
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		403,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		258,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.175,60
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.359,75
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
		Sueldos del Mes de Junio con CHQ. del 526-al 540		
		PASAN	363.715,08	363.715,08

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 36

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	363.715,08	363.715,08
		199		
30/06/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		fact.14,ret.491,cheq.550 de arriendo del mes de junio-2013		
		Pago arriendo mes de Junio del 2013 LUIS MORA ESPINOZA		
		200		
30/06/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	14,80	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	27,11	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		41,91
		Pago de Agua, Teléfono del 2013		
		201		
01/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	516,89	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		511,72
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		5,17
		Fcat. 2816.Ret.371. credito FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A.		
		202		
01/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	710,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		702,90
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		7,10
		Fact. 19073.Ret. 321. crédito - MEDASERIN CIA. LTDA		
		203		
01/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,57	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	22,22	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		22,57
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,22
		FACT.133144,RET.342,COMPRA DE ALIMENT. DE LOS PACIENTES		
		204		
01/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	53,57	
	5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURA. G. ADMINISTRATIVOS	446,43	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		401,80
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		44,64
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		53,57
		FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO DE HONORAR. SR. LUIS MORA		
		PASAN	366.506,68	366.506,68

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 37

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	366.506,68	366.506,68
		205		
01/07/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	1.044,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		104,40
		FACT.806,RET.325,CHEQ340 PAGO DE HONORAR. DRA. AMADA		
		206		
01/07/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	300,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		270,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		30,00
		FACT.1110,RET.329,CH.342 PAGO HONORAR. DRA. GENOVEVA		
		207		
01/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	60,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		59,40
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,60
		FACT.251,RET.330,CHEQ353 COMPRA DE SET DE LINEAS		
		JULIO CESAR CABRERA JIMÉNEZ		
		208		
01/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	334,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		334,12
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		209		
01/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	310,50	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		310,50
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		210		
01/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	10,17	
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,10
	2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		10,07
		Fact. 224007. Ret. 316. Dra. Amada		
		211		
01/07/2013	5.2.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	108,00	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	22,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		130,00
		PAGO PATENTES Y PERMISOS		
		PASAN	368.695,47	368.695,47

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 38

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	368.695,47	368.695,47
		212		
01/07/2013	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R DECLARACION SRI MES DE JUNIO 2013		71,43
		213		
02/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	402,28	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	4.138,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		4.499,45
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 22668.Ret.324. Crédito NEFROCONTROL S.A.		41,39
		214		
02/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR FACT.1077,RET. 340,CHEQ361 PAGO DE MONITOREO AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		0,63
		215		
02/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,29	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	30,04	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		31,03
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.106075,RET.347,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,30
		216		
02/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	33,41	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		33,41
		217		
02/07/2013	1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	85,71	
	1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	714,29	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		792,86
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 10219. Ret.318 PATRICIO SALOMON LEÓN ARMIJOS		7,14
		PASAN	374.207,48	374.207,48

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 39

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	374.207,48	374.207,48
		218		
02/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	3.566,14	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		3.566,14
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		219		
03/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	128,12	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		126,84
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,28
		Fact.153289.Ret.327. Crédito JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		
		220		
03/07/2013	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	2.134,73	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		2.092,04
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		42,69
		fact.222005,ret.322,Exámenes a pacientes de la unidad CEVASCOP CIA. LTDA		
		221		
03/07/2013	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	3.033,81	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.973,13
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		60,68
		FACT.222003,RET.323 CHEQ.347 PAGO DE EXAMENES PACIENTES CEVASCOP CIA. LTDA		
		222		
04/07/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	104,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		93,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		10,40
		FACT.60,RET.326,CHEQ.350 PAGO DE HONORARIOS MEDICOS CRISTIAN ALFONSO GALARZA SANCHEZ		
		223		
04/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	150,22	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		150,22
		P/R. ABONOS CANCELAD. PROVEEDORVEGA PALACIOS Y CIA.		
		224		
04/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.097,91	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.097,91
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES PATRICIA LUCIA GUARICELA BENAVIDES CHQ.351		
		PASAN	384.422,41	384.422,41

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 40

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	384.422,41	384.422,41
		225		
04/07/2013	5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS	140,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		140,00
		Pago interes por el préstamo del Sr. Máximo Iñiguez		
		226		
05/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	330,32	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		327,02
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,30
		Fact. 262845. Ret.339. Crédito VEGA PALACIOS Y CIA.		
		227		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,94	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	23,10	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		23,81
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,23
		FACT.134236,RET.343,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS		
		COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		228		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	10,35	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	152,47	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		161,30
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,52
		FACT.9065,RET.332,CHEQ.355 COMPRA DE ESPARADRAPO		
		JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		
		229		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	22,80	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	190,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		210,91
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,90
		Fact. 16630. Ret. 336. Cheq. 358 del Banco de Loja		
		VILLAVICENCIO SOTOMAYOR MANUEL BENJAMÍN		
		230		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	8,40	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	70,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		75,18
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,70
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		2,52
		Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada JIMENEZ LUDEÑA ERNESTO		
		PASAN	385.370,80	385.370,80

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 41

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	385.370,80	385.370,80
		231		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,76	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	50,33	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		50,59
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,50
		Fact. 224796. Ret. 328. JOSE HUMBERTO GONZALES GODOY		
		232		
05/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,29	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	19,11	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		20,52
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,19
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		0,69
		Fact. 8400. Ret. 333. ESCUDERO BRICEÑO MARÍA LEONOR		
		233		
06/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	98,43	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	820,29	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		880,99
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		8,20
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		29,53
		Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		234		
06/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	358,27	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2.985,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		3.314,01
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		29,86
		235		
06/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	12,85	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	107,06	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		118,83
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,07
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		0,01
		Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 TECNOAUSTRAL CIA. LTDA.		
		236		
06/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	8,68	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	72,32	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		80,28
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,72
		Fact. 86419. Ret. 338. Cheq. 360 PEREZ ABAD JUAN FÉLIX		
		PASAN	389.906,79	389.906,79

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 42

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		237		
		VIENEN	389.906,79	389.906,79
08/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,93	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	26,10	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		26,77
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,26
		FACT.135016,RET.341,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		238		
08/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	13,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		12,99
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,13
		Fact. 263002. Ret. 476. Cheq. 540 VEGA PALACIOS Y CIA.		
		239		
08/07/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	794,53	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	1.032,46	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	5,83	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		1.832,82
		Pago del Seguro Social del mes de Junio del 2013		
		240		
09/07/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281	26,27	
	1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS		26,27
		Pago Préstamos de Empleados		
		241		
10/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,66	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	23,34	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		23,77
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,23
		FACT.7949,RET.346,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		242		
10/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	445,50	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		445,50
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES MEDASERIN CIA. LTDA		
		PASAN	392.275,53	392.275,53

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 43

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	392.275,53	392.275,53
		243		
11/07/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	420,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		415,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		4,20
		Fact. 2946. Ret.353. Crédito ALEXIXA PHARMA S.A.		
		244		
11/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,98	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	66,02	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		68,34
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,66
		FACT.469105,RET.350,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		245		
11/07/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	8,80	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		8,71
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,09
		FACT.135739,RET.358,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		246		
11/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,25	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	6,93	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		7,11
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,07
		FACT.473431,RET.360,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		247		
11/07/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.263,98	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	87,02	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		4.351,00
		P/R. VENTAS DIARIAS INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		248		
11/07/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	16.016,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		16.016,00
		P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		PASAN	413.147,51	413.147,51

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 44

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	413.147,51	413.147,51
		249		
11/07/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	320,32	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		320,32
		250		
12/07/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	3.810,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		3.429,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR Fact. 2899.Ret. 349. ESPINOSA LARA MARIANA VERENICE		381,00
		251		
12/07/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABON. PROVEED. ESPINOSA LARA MARIANA VERENICE		2.000,00
		252		
12/07/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	100,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R anticipo de sueldo al Sr. kleber Vargas		100,00
		253		
12/07/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.280,64	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	87,36	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		4.368,00
		254		
12/07/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	150,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R ANTICIPO DE SUELO A PATRICIA MOROCHO		150,00
		255		
12/07/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R ANTICIPO DE SUELDO A CALVA ALEXANDRA		200,00
		256		
14/07/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	100,00	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS Pago Préstamos de Empleados		100,00
		PASAN	424.195,83	424.195,83

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 45

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	424.195,83	424.195,83
		257		
15/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,75	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	76,68	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		78,66
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,77
		FACT.471421,RET.351,COMPRA DE ALIMENTACION		
		258		
15/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,11	
	5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION	25,89	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		28,74
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,26
		Fact. 10285. Ret. 355. Crèdito PATRICIO SALOMON LEÓN		
		259		
15/07/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,30	
	5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION	19,20	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		21,31
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,19
		Fact. 10283. Ret.354. PATRICIO SALOMON LEÓN ARMIJOS		
		260		
21/07/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	27,83	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	7,40	
		RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	40,90	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	14,23	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	107,14	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		147,56
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Declaraciones de Junio 2013		121,37
		261		
21/07/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	161,40	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		161,40
		262		
31/07/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	4.254,31	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	516,90	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	41,75	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		270,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		397,78
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		516,90
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR Mes de Julio del 2013		3.628,28
		PASAN	429.569,05	429.569,05

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 46

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	429.569,05	429.569,05
		263		
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.061,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	371,95	
31/07/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		30,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		286,23
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		371,95
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR de Julio personal ADMINISTRATIVO		2.745,06
		264		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	6.373,35	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.175,60
31/07/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		267,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		268,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		258,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		403,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		252,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		262,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		395,00
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		302,02
		Pago de Sueldos y Salarios del mes de Julio del 2013		
		630,619,629,632,627,626,625,624,623,622,621,620,617,631		
		265		
	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	17,35	
31/07/2013	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	57,58	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	204,74	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	11,88	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		291,55
		P/R PAGO DE servicios basicos mes de junio		
		266		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
31/07/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		fact.15,ret.542,cheq.604 pago de arriendo del mes de julio del 2013		
		PASAN	440.667,20	440.667,20

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 47

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	440.667,20	440.667,20
01/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	65,70	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	547,50	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		588,01
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		5,48
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		19,71
		268		
01/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	24,22	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	201,85	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		224,05
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,02
		FACT.44019,RET.359,CHEQ 398 COMP.MATERIALES DE LIMPIEZA LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO		
		269		
16/08/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		200,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO		
		270		
17/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.249,73	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.249,73
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEED. NEFROCONTROL S.A.		
		271		
17/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	84,85	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		84,85
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEED. NEFROCONTROL S.A.		
		272		
18/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.584,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.584,00
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES FADAPHARMA DEL ECUADOR S.A.		
		273		
18/08/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	26,78	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	60,21	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	284,75	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		371,74
		P/R pago de servicios basicos del mes de JULIO (Luz, Agua, Telefono)		
		PASAN	445.996,79	445.996,79

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 48

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	445.996,79	445.996,79
		274		
18/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	10,34	
	1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS Cancelación del Préstamo a Empleados SORAYA GEOVANA MIZHQUERO JARAMILLO		10,34
		275		
19/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	183,10	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.525,80	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.693,64
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 13407. Ret.369. Crédito		15,26
		276		
19/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	792,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		792,00
		277		
19/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,64	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	30,35	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		32,60
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,30
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 JIMENEZ OCHOA ELVA		1,09
		278		
19/08/2013	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	120,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		118,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 10384. Ret. 362. Cheq. 389 MUÑOZ GUZMÁN GILBER		1,20
		279		
19/08/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	180,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R ANTICIPO DE SUELDO A ANGELICA RUIZ		180,00
		280		
19/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	118,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS PROVEEDORES -LETERAGO DEL ECUADOR S.A		118,80
		PASAN	448.960,82	448.960,82

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 49

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		281		
		VIENEN	448.960,82	448.960,82
19/08/2013	1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	1.948,80	
	1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.240,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		18.026,40
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		162,40
		Fact. 59027. Ret. 375 pedir nota de Crédito NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		282		
20/08/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	165,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		165,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH		
		283		
22/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,04	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	38,45	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		39,11
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,38
		FACT.475097,RET.364,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		284		
23/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	402,28	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	4.138,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		4.499,45
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		41,39
		Fact. 22851. Ret.376. Crédito NEFROCONTROL S.A.		
		285		
23/08/2013	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	35,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,30
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,70
		FACT.4246,RET.357,CHEQ391 CARGA DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		
		286		
23/08/2013	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	64,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		62,72
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		1,28
		FACT.4260,RET.370,CHEQ 394 RECARGA DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		
		PASAN	471.993,95	471.993,95

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 50

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		287		
		VIENEN	471.993,95	471.993,95
		287		
23/08/2013	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	79,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		77,42
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		1,58
		FACT.4258,RET.365,CHEQ.392 RECARGA DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		
		288		
23/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,18	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	5,96	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		6,08
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,06
		FACT.30193,RET.368,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		289		
23/08/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	26,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		25,48
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,52
		Fact. 13877. Ret. 367. Cheq. 390 del Banco de Loja SORAYA GEOVANA MIZHUQUERO JARAMILLO		
		290		
23/08/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	336,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD		336,00
		291		
24/08/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	333,20	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		329,87
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,33
		FACT.10210,RET.366,CHEQ.393 COMPRA DE SOLUCION SALINA BAXTER ECUADOR S.A.		
		292		
24/08/2013	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	102,40	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		100,35
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		2,05
		Fact. 224. Ret. 372. Cheq. 396 Banco de Loja MARTÍNEZ BRAVO VICENTE ROGELIO		
		PASAN	472.876,69	472.876,69

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 51

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	472.876,69	472.876,69
		293		
25/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	149,82	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,02	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		149,84
		P/R. ABONOS RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		294		
25/08/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	111,88	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	104,00	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	604,94	
		RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	32,74	
		RETENCIONES 100% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	160,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		466,35
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		619,35
		Pago de los Impuestos al SRI del mes de Julio del 2013		
		295		
25/08/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	119,44	
	1.01.01.01.01	CAJA GENERAL		0,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		119,19
		296		
25/08/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	1.071,87	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		1.071,87
		REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE JULIO DEL 2013		
		297		
26/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,83	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	22,09	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		23,70
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,22
		FACT.110545,RET.378,COMPRA DE ALIMENTACION PACIENTES		
		COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		298		
#####	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	27,00	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	225,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		241,65
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,25
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		8,10
		FACT.340,RET.386,COMP. FUNDAS ROJAS TAMAÑO INDUST.		
		PASAN	475.579,46	475.579,46

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 52

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	475.579,46	475.579,46
		299		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	900,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		891,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		9,00
		Fact. 19178. Ret.387. Crédito MEDASERIN CIA. LTDA		
		300		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	710,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		702,90
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		7,10
		Fact. 19179. Ret.388. Crédito MEDASERIN CIA. LTDA		
		301		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,52	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	26,35	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		27,61
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,26
		FACT.140394,RET.377,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		302		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	334,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		334,12
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		303		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,59	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	4,91	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		5,45
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,05
		Fact. 140724. Ret.379. Crédito COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		304		
	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	64,00	
30/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		62,72
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		1,28
		FACT.4262,RET.380,CHEQ.400 RECARGA DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		
		PASAN	477.620,95	477.620,95

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 53

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	477.620,95	477.620,95
		305		
30/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,63
		FACT.13887,RET.389,CREDITO PAGO DE MONITOREO. AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		
		306		
30/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		FACT.10,RET.384, POR PAGAR DEL ARRIENDO DEL LOCAL LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		307		
30/08/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	53,57	
	5.2.02.05.01	HONORAR. A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	446,43	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		401,79
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		44,64
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		53,57
		FACT.9,RET.382,POR PAGOS DE HONORARIOS AL GERENTE LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		308		
30/08/2013	5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	1.044,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		939,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		104,40
		FACT.826,RET.390,PAGO DE HONORARIOS A LA DRA. AMADA		
		309		
30/08/2013	5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	345,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		310,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		34,50
		310		
30/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281	4.280,64	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		4.280,64
		PASAN	484.825,59	484.825,59

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 54

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	484.825,59	484.825,59
		311		
30/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	4.263,98	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		4.263,98
		312		
30/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	329,28	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD		329,28
		313		
30/08/2013	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	1,60	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Registro de Gastos Bancarios		1,60
		314		
30/08/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	6,72	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS ABONOS RECIB. MINISTERIO INTERIOR NACIONAL DE SALUD		6,72
		315		
31/08/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	4.254,31	
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	44,00	
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	169,60	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	542,85	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	41,75	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		295,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		417,75
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		542,85
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR REGIST. SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013		3.796,91
		316		
31/08/2013	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.661,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	444,85	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		30,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		342,33
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		444,85
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR REGIST. SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013		3.288,96
		PASAN	498.585,82	498.585,82

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 55

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	498.585,82	498.585,82
		317		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	7.085,87	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
31/08/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		472,47
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		420,20
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		319,79
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		317,79
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		315,79
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		350,45
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		476,45
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		272,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		280,47
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		302,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		267,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		543,90
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		2.157,61
		PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013		
		697,698,699,700,701,702,703,704,705,706,707,708,709,710,711		
		318		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	211,90	
02/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		209,78
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,12
		FACT.264705,RET.392,CREDITO COMPRA DE MEDICAMENTOS VEGA PALACIOS Y CIA.		
		319		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	112,50	
02/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		111,37
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,13
		FACT.156361,RET397,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA		
		320		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,69	
02/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	25,18	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		25,62
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,25
		FACT.31978,RET.391,CREDITO COMP. ALIMENTAC.PACIENTES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		PASAN	506.021,97	506.021,97

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 56

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	506.021,97	506.021,97
		321		
02/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	310,50	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		310,50
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORE XIMENA ALEXANDRA CUENCA BUSTAMANTE		
		322		
02/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	300,00	
	5.2.02.27.04	SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE	2.500,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.350,00
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.400,00
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		50,00
		Fact. 2470. Ret. 385. Cheq. 411 SERVIESTUDIOS COMPañIA LIMITADA		
		323		
03/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,50	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	42,50	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		45,57
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,43
		FACT.480333,RET.410,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		324		
03/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.092,04	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.092,04
		P/R. ABONOS CANCELAD. PROVEEDORES CEVASCOPIA. LTDA		
		325		
03/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	50,05	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		50,05
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES PATRICIO SALOMON LEÓN ARMIJOS		
		326		
03/09/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	5.158,72	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	105,28	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		5.264,00
		P/R. VENTAS DIARIAS INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		
		PASAN	516.584,56	516.584,56

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 57

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	516.584,56	516.584,56
		327		
03/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	792,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		792,86
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES PATRICIO SALOMON LEÓN ARMIJOS		
		328		
02/09/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	1.424,12	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	1.850,60	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	5,83	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		3.280,55
		Pago del Seguro Social del mes de Agosto del 2013		
		329		
06/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	246,41	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		243,95
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,46
		FACT.264937,RET.396.CREDITO COMPRA DE CEMIN Y ENCIFER VEGA PALACIOS Y CIA.		
		330		
06/09/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	19,37	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		19,18
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,19
		FACT.142153,RET.393, CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		331		
06/09/2013	5.2.02.05.01	HONORAR.PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	360,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		324,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		36,00
		FACT.1174,RET.395,CHEQ.429 PAGO DRA. GENOVEVA GENOVEVA ELIZABETH AREVALO UYAGUARI		
		332		
06/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	241,65	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		241,65
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LUIS ANTONIO MARTINEZ VALENCIA		
		PASAN	521.525,40	521.525,40

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 58

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	521.525,40	521.525,40
		333		
06/09/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	16.016,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		16.016,00
		334		
06/09/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	15.120,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		15.120,00
		335		
06/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	512,49	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		507,37
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.156828,RET.439,CREDITO COMPRA DE HIERRO JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		5,12
		336		
06/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	21,36	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	198,93	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		218,30
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 9183. Ret.394. Cheq. 428 - JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		1,99
		337		
06/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	244,44	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES - JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		244,44
		338		
06/09/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	302,40	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		302,40
		PASAN	553.941,02	553.941,02

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 59

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	553.941,02	553.941,02
		339		
06/09/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	320,32	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS DE CLIENTES -MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		320,32
		340		
07/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	272,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		269,87
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.248544,RET.401.CREDITO COMPRA DE ENCIFER - LETERAGO DEL ECUADOR S.A		2,73
		341		
07/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	120,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		118,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.589917,RET.402,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN LETERAGO DEL ECUADOR S.A		1,20
		342		
07/09/2013	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	64,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		62,72
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR FACT.4277,RET.398,CHEQ.432 RECARGA DE OXIGENO - GOEXPRO CIA.LTDA		1,28
		343		
08/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,21	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	1,75	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1,94
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.95212,RET.412,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,02
		344		
08/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,04	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	37,61	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		39,27
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.95209,RET411,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,38
		PASAN	554.759,55	554.759,55

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 60

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	554.759,55	554.759,55
		345		
08/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	939,60	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES AMADA LEONOR LOJAN CUENCA		
		346		
08/09/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		200,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO MARIANA ISABEL BRICEÑO DIAS		
		347		
08/09/2013	5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS	140,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		140,00
		Pago por los intereses del préstamo Sr. Máximo Iñiguez IÑIGUEZ MAXIMO GILBER		
		348		
08/09/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	5.158,72	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		5.158,72
		349		
09/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	64,44	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		64,44
		P/R. CANCELADOS A PROVEEDORES -RODAS CUENCA LUIS F		
		350		
10/09/2013	1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.431,54	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.431,54
		P/R. ANTICIPOS A PROVEEDORES - NEFROCONTROL S.A.		
		351		
10/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	336,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		332,64
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.416241,RET.403,COMPRA DE LANTUS -JOSE VERDEZOTO		3,36
		352		
10/09/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	9,05	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		8,96
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.165160,RET.404,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,09
		PASAN	563.038,90	563.038,90

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 61

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	563.038,90	563.038,90
		353		
10/09/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	3,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		2,97
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,03
		354		
10/09/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	15.695,68	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES - MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		15.695,68
		355		
12/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	39,91	
	5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	332,60	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		369,19
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439 - GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA		3,33
		356		
13/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	72,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		71,28
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.265499,RET.408,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B - VEGA PALACIOS Y CIA.		0,72
		357		
13/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,03	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	72,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		73,86
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.485588,RET.406,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,73
		358		
13/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	430,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		425,70
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR Fact.1815. Ret. 407. Cheq.440 - GONZALEZ TINOCO MAXIMO		4,30
		PASAN	579.686,69	579.686,69

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 62

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	579.686,69	579.686,69
		359		
14/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	8,72	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	98,79	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		106,52
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,99
		FACT.486282,RET.409,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION - COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		360		
14/09/2013	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R CAJA CHICA - ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		200,00
		361		
14/09/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.446,00	
	1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES		1.431,54
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		14,46
		FACT.23032,RET.415,CREDITO; compra de acido y bicarbonato NEFROCONTROL S.A.		
		362		
15/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	20,44	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	170,30	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		189,04
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,70
		FACT.44347,RET.414 COMPRA DE CLORO ESCOBA LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO		
		363		
15/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	183,10	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.525,80	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.693,64
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		15,26
		FACT.594.84,RET.416,Compra kit para la nueva maquina NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		364		
15/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	358,27	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2.985,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		3.314,01
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		29,86
		FACT.59485,RET.417,CREDITO; compra de 2 kits NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		PASAN	586.683,71	586.683,71

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 63

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	586.683,71	586.683,71
		365		
15/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,95	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	7,89	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	50,54	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		58,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,58
		FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		366		
15/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	65,34	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		65,34
		P/R. ABONOS CANCELAD. PROVEEDORES VEGA PALACIOS Y CIA.		
		367		
15/09/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	204,85	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		204,85
		P/R. ABONOS CANCELAD. PROVEEDORES VEGA PALACIOS Y CIA.		
		368		
15/09/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	120,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		120,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO SORAYA ARROBO		
		369		
15/09/2013	5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA	130,33	
	5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA	238,50	
	5.1.02.02.06	VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA	89,50	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		458,33
		Pago de Liquidación del Sr. Kleber German Vargas Arce VARGAS ARCE KLEBER GERMAN		
		370		
15/09/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	250,70	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	8,04	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	183,54	
		RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	28,90	
		RETENCIONES 100% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	160,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		513,71
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		189,61
		Pago de los Impuestos al SRI del mes de Agosto del 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA.		
		PASAN	588.294,93	588.294,93

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 64

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	588.294,93	588.294,93
		371		
15/09/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	824,36	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		824,36
		REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE AGOSTO DEL 2013		
		372		
13/09/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	19,97	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	25,95	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,06	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		45,98
		PAGO DEL SEGURO SOCIAL DE LOS HORAS EXTRAS		
		373		
30/09/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		FACT.19,RET.624,CHEQ.713 Pago arriendo de septiembre		
		374		
30/09/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	26,47	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	70,72	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	354,18	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		451,37
		P/R pago de los servicios basicos telefono, agua, luz		
		375		
30/09/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	4.254,31	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	516,90	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	41,75	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.661,29	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	444,85	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		50,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		80,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		397,78
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		342,33
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		516,90
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		444,85
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.848,28
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.238,96
		REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE		
		PASAN	599.535,74	599.535,74

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 65

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN 376	599.535,74	599.535,74
30/09/2013	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.848,28	
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.238,96	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		495,00
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		258,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		268,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		252,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		267,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		543,90
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.175,60
		PAGO SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013 758,759,760,761,762,763,764,765,766,767,768,769,770,771,772		
		377		
15/10/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	740,11	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	961,75	
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	5,83	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.707,69
		PAGO DEL SEGURO SOCIAL DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013		
		378		
16/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	3.314,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		3.314,01
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		370		
17/10/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	840,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		831,60
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.3140,RET.422,CREDITO COMPRA DE HEMAX ALEXXIA PHARMA S.A.		8,40
		PASAN	612.484,69	612.484,69

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 66

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	612.484,69	612.484,69
		380		
17/10/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	130,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R ANTICIPO DE SUELDO A PATRICIA MOROCHO MOROCHO CASTRO ALEXANDRA		130,00
		381		
17/10/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	180,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R ANTICIPO DE SUELDO MONICA VIÑAN VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH		180,00
		382		
20/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	34,37	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		34,37
		383		
20/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	821,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES -		821,43
		384		
20/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	401,79	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES - LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		401,80
		385		
20/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,79	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	49,64	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		49,93
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.489273,RET.420,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,50
		PASAN	614.102,72	614.102,72

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 67

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	614.102,72	614.102,72
		386		
20/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	19,08	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	159,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		155,82
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		3,18
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		19,08
		Liq. 01 Ret. 419. Cheq. 449 -CASTILLO ONTANEDA LUZ EMERITA		
		387		
21/10/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	14.560,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		14.560,00
		P/R. VENTAS DIARIAS - MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		388		
21/10/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	291,20	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		291,20
		P/R. ABONOS RECIB. DE CLIENTES MINISTE. DE SALUD PUBLICA		
		389		
21/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281	15.695,68	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		15.695,68
		P/R. ABONOS RECIB. CLIENTES MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		390		
21/10/2013	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	54,20	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		54,20
		P/R PAGO DE TELEFONO		
		391		
21/10/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	93,68	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	51,28	
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	219,54	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	321,42	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		435,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		321,42
		Pago al SRI del mes de Septiembre del 2013		
		392		
21/10/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	1.048,36	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		1.048,36
		GASTO DEL IVA DEL MES DE Septiembre DEL 2013		
		PASAN	646.687,59	646.687,59

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 68

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	646.687,59	646.687,59
		393		
22/10/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	17,68	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		17,50
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,18
		FACT.146751,RET.421,COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		394		
22/10/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	392,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		388,08
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		3,92
		FACT.10579,RET.423,CHEQ.459 COMPRA DE SOLUCIONES BAXTER ECUADOR S.A.		
		395		
22/10/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	120,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		120,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN		
		396		
22/10/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	26,47	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	70,72	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	354,18	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		451,37
		P/R pago de los servicios basicos		
		397		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	134,94	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		134,94
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		398		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	188,10	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		188,10
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		399		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	396,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		396,00
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		PASAN	648.387,68	648.387,68

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 69

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	648.387,68	648.387,68
		400		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	4.499,45	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NEFROCONTROL S.A.		4.499,45
		401		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	702,90	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES MEDASERIN CIA. LTDA		702,90
		402		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	15,78	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES HIPERMERCADO DEL VALLE CIA. LTDA		15,78
		403		
23/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NEFROCONTROL S.A.		2.000,00
		404		
23/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	30,62	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	255,14	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		283,21
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.8209,RET.429. CRED. COMPRA DE INSUMOS INYECTABLES		2,55
		405		
27/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,93	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	27,76	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		28,41
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.493005,RET.424, CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,28
		PASAN	655.920,26	655.920,26

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 70

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	655.920,26	655.920,26
		406		
27/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	171,09	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		171,09
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		407		
27/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	16,75	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	214,61	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		229,21
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.9285,RET.425,CHEQ.461 COMPRA DE ESPARADRAPOS JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		2,15
		408		
27/10/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	318,66	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		315,47
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.266424,RET.428,CREDITO COMPRA DE MEDICACION VEGA PALACIOS Y CIA.		3,19
		409		
27/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	12,40	
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	104,03	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		115,39
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.153100,RET.426 CREDITO COMPRA SUMINISTROS OFICINA GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		1,04
		410		
27/10/2013	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	33,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		32,67
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.153102,RET.427,CREDITO COMPRA SUMINISTROS OFICINA GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		0,33
		411		
27/10/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	8,30	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		8,22
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.266468,RET.433,CREDITO COMPRA DE GEMBEXIL VEGA PALACIOS Y CIA.		0,08
		PASAN	656.799,10	656.799,10

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 71

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	656.799,10	656.799,10
		412		
27/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	148,06	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		148,06
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		GUIDO HONORIO LUZURIAGA ESPINOZA		
		413		
28/10/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.628,03	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.628,03
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		414		
29/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,42	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	42,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		42,55
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,43
		FACT.117405,RET.430,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION		
		COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		415		
29/10/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	1,25	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1,24
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,01
		FACT.117406,RET.431,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION		
		COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		416		
29/10/2013	5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS	180,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		162,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		18,00
		Fact. 343. Rte.488. Cheq. 562 PERALVO LLENERA JUAN CARLOS		
		417		
29/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	14.817,60	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		14.817,60
		P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES		
		MINISTERIO DE SALUD PUBLICA		
		418		
30/10/2013	2.02.02.01.02	CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTE. NO RELAC. LOCALES	5.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		5.000,00
		Abono al Prestamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez		
		PASAN	679.617,02	679.617,02

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 72

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	679.617,02	679.617,02
		419		
	5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS	140,00	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago por los intereses del préstamo Sr. Máximo Iñiguez		140,00
		420		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	5,45	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		5,45
		421		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	478,53	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		478,53
		422		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	286,09	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		286,09
		423		
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,66	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 registro de un pago realizado equivocadamente COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,66
		424		
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	200,00	
30/10/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 CAJA CHICA ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		200,00
		425		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,03	
30/10/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	8,59	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		9,53
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.494444,RET.432,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,09
		PASAN	680.737,37	680.737,37

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 73

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	680.737,37	680.737,37
		426		
30/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	53,57	
	5.2.02.05.01	HONORAR. A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	446,43	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		401,79
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		44,64
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		53,57
		FACT.12,RET.435,CHEQ.478 PAGO HONORARIOS MES DE MAYO LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		427		
30/10/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	1.044,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		939,60
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		104,40
		FACT.828,RET.437,CHEQ.477 HONORARIOS PROFESIONALES AMADA LEONOR LOJAN CUENCA		
		428		
30/10/2013	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	28,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		25,20
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		2,80
		FACT.77,RET.438,CHEQ.479 PAGO HONORARIOS AL DR. CRISTIAN CRISTIAN ALFONSO GALARZA SANCHEZ		
		429		
30/10/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	180,20	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		180,20
		P/R pago de sueldo de auxiliar limpieza sin respaldo Sr. Nixon Martinez		
		430		
30/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,53	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	5,65	
	5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	5,01	
	5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	25,00	
	5.2.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	10,00	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	17,67	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	134,25	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA		199,11
		P/R. GASTOS CON CAJA CHICA - ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		PASAN	682.688,68	682.688,68

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 74

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	682.688,68	682.688,68
		431		
30/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,31	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2,23	
	5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	81,40	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	15,50	
	5.2.03.04.01	DIFERENCIA EN CAMBIO	0,01	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	63,70	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA		172,15
		P/R. GASTOS CON CAJA CHICA		
		432		
31/10/2013	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	10,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		9,80
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,20
		FACT.4299,RET.436, CREDITO POR RECARGA DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		
		433		
31/10/2013	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	1,90	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1,90
		Gastos Bancarios del mes de Septiembre del 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA.		
		434		
31/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,72	
	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	81,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		90,72
		Costo de Chequera		
		435		
31/10/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		Fact. 21. Ret. 674. Cheq. 773 LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA Pago arriendo mes de Octubre del 2014		
		PASAN	683.963,45	683.963,45

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 75

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	683.963,45	683.963,45
		436		
30/10/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	4.004,31	
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	167,56	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	506,88	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	41,75	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.661,29	
	5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS	160,00	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	464,29	
	5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	55,22	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		30,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		70,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		390,07
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		357,29
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		464,29
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		506,88
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.793,55
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.449,22
		REGIS. PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013		
		437		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.793,55	
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	3.449,22	
30/10/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,01	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		339,94
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		407,93
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		495,00
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		292,59
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		453,25
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		277,56
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		307,56
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		329,84
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		254,84
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		543,90
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.320,64
		PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013		
		825,826,827,828,829,830,831,832,833,834,835,836,837,838,839		
		PASAN	700.267,53	700.267,53

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 76

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	700.267,53	700.267,53
		438		
03/11/2013	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	1.151,70	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.128,67
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		23,03
		FACT.225826,RET.440,CHEQ.488, PAGO DE EXAMENES MEDICOS CEVASCOP CIA. LTDA		
		439		
03/11/2013	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	509,76	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		499,56
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		10,20
		FACT.225827,RET.441,CHEQ.489 PAGO DE EXAMENES MEDICOS CEVASCOP CIA. LTDA		
		440		
03/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,86	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	15,47	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		17,18
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,15
		FACT.8232,RET.445, CRED.COMP. DE ESPARADRAPO BLANCO RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		441		
03/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	3,75	
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	31,25	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		34,37
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		0,63
		.Fact. 14058. Ret. 452. Cheq. 506 del Banco de Loja AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL		
		442		
03/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	402,28	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	4.138,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		4.499,45
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		41,39
		FACT.23162,RET.464, CREDITO COMPRA DE UN KIT NEFROCONTROL S.A.		
		PASAN	706.522,16	706.522,16

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 77

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	706.522,16	706.522,16
		443		
03/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,14	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	35,54	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		37,32
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,36
		fact.496617,ret.486,credito compra de alimentacion COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		444		
04/11/2013	5.2.02.05.01	HONORARIOS PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	375,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		337,50
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		37,50
		FACT.1211,RET.443,CHEQ.490 PAGO DE HONORARIOS GENOVEVA ELIZABETH AREVALO UYAGUARI		
		445		
04/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,50	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	16,58	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		17,91
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,17
		FACT.497242,RET.444,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
04/11/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	62,37	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		61,75
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,62
		FACT.266995,RET.446 CREDITO COMPRA DE MEDICACCION VEGA PALACIOS Y CIA.		
		446		
05/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	126,84	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		126,84
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES JOSE VERDEZOTO CIA. LTDA.		
		447		
05/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,40	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	37,78	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		39,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,38
		FACT.497948,RET.447,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		PASAN	707.182,31	707.182,31

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 78

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	707.182,31	707.182,31
		448		
05/11/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1.456,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD		1.456,00
		449		
05/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	350,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES SERVIESTUDIOS COMPañIA LIMITADA		350,00
		450		
06/11/2013	5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA	159,49	
	5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA	265,00	
	5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA	80,69	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago Liquidación de la Sra. Calva Gaona Maria Alexandra CALVA GAHONA MARIA		505,18
		451		
06/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	415,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES ALEXXIA PHARMA S.A.		415,80
		452		
06/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	9,00	
	5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION	75,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		83,25
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.4306,RET.450,CHEQ.494 REGULADOR DE OXIGENO GOEXPRO CIA.LTDA		0,75
		453		
07/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,32	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	30,62	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		30,63
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.498613,RET.449,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		0,31
		PASAN	710.024,23	710.024,23

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 79

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	710.024,23	710.024,23
		454		
07/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	9,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		9,80
		P/R. ABONOS CANCELA. PROVEEDORES GOEXPRO CIA.LTDA		
		455		
07/11/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	42,71	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		42,71
		P/R Pago de horas extras a Victoria Rodriguez		
		RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN		
		456		
10/11/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	200,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		200,00
		P/R ANTICIPO DE SUELDO AL EMPLEADO		
		MOROCHO CASTRO ALEXANDRA		
		457		
10/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,27	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	10,57	
	5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	5,00	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	10,60	
	1.01.01.02.01	CAJA CHICA		27,44
		P/R. GASTOS CON CAJA CHICA		
		ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN		
		458		
11/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	1.429,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.429,00
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		ESPINOSA LARA MARIANA VERENICE		
		459		
11/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	0,71	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	38,82	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		39,14
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,39
		Fact. 500952. Ret. 454. crédito		
		COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		460		
11/11/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	14.268,80	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		14.268,80
		ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTER. SALUD PUBLICA		
		PASAN	726.041,51	726.041,51

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 80

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		461	726.041,51	726.041,51
		VIENEN		
		461		
12/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	4,71	
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	39,29	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		43,61
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,39
		FACT.5585,RET.477,CHEQ.503 COMPRA DE ZAPATONES COMERCIAL CHINA		
		462		
12/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,11	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	18,84	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		20,76
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,19
		fact.152665,ret.487,compra de alimentacion para pacientes COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		463		
12/11/2013	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	90,10	
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	268,71	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	10,90	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		369,71
		P/R PAGO DE LOS SERVICIOS BASICOS DE LUZ Y TELEFONO.		
		464		
06/11/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	752,49	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	971,17	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.723,65
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		0,01
		pago del seguro social mes de octubre		
		465		
12/11/2013	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	29,12	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		29,12
		P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD		
		466		
13/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	327,02	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		327,02
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES VEGA PALACIOS Y CIA.		
		PASAN	728.555,97	728.555,97

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 81

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	728.555,97	728.555,97
		467		
13/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	80,00	
	5.2.02.05.01	HONORAR. PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	666,67	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		600,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		66,67
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		80,00
		Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja VILLAVICENCIO NEIRA DIEGO FERNANDO		
		468		
13/11/2013	5.2.02.27.03	SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION	52,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		50,96
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR		1,04
		FACT.14661,RET.445 COMPRA DE EMPANADAS DE VERDE SORAYA GEOVANA MIZHUQUERO JARAMILLO		
		469		
13/11/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	49,28	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		48,79
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,49
		ACT.267692,RET.456,CREDITO COMPRA DE MEDICACION VEGA PALACIOS Y CIA.		
		470		
13/11/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	1.426,88	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES MINISTERIO DEL INTERIOR DIRECCIÓN NACIONAL DE SALUD		1.426,88
		471		
14/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	891,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROV. MEDASERIN CIA. LTDA		891,00
		472		
14/11/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	4.499,45	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		4.499,45
		473		
14/11/2013	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	180,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH		180,00
		PASAN	736.401,25	736.401,25

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 82

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		474		
		VIENEN	736.401,25	736.401,25
14/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	13,33	
	5.2.02.05.01	HONORAR.PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	111,11	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		100,00
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR		11,11
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		13,33
		FACT.336,RET.457, PAGO POR PUESTA DE UN CATETER GUERRERO LOIZA LUIS HERNAN		
		475		
14/11/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,86	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	15,47	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		17,18
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,15
		FACT.8271,RET.458,CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		476		
21/11/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	23,10	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	3,38	
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	169,84	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	286,93	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281		267,75
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281 Pago al SRI del mes de Octubre del 2013		286,93
		477		
21/11/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	263,29	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV GASTO DEL IVA DEL MES DE Octubre DEL 2013		263,29
		478		
21/11/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	28,79	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	27,10	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJAN° 2901303281 p/r PAGO DE AGUA DEL MES DE Octubre del2013		55,89
		PASAN	737.416,88	737.416,88

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 83

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	737.416,88	737.416,88
		479		
	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	3.570,98	
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	575,97	
30/11/2013	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	503,85	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	41,75	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.661,29	
	5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS	1.060,52	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	573,70	
	5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	55,22	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		20,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		20,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		387,74
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		441,49
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		573,70
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		503,85
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.780,96
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		4.315,54
		Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013		
		480		
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	8.096,49	
30/11/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		241,73
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		18,75
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		418,15
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		600,81
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		409,64
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		331,61
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		351,11
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		40,44
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		574,21
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		307,48
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		307,48
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		332,99
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		306,69
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		638,90
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		3.035,20
		pago de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013		
		907,994,891,892,908,910,911,912,897,898,909,913,901,902,903,904		
		PASAN	755.556,65	755.556,65

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 84

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		481	755.556,65	755.556,65
		VIENEN		
		481		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
30/11/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		Fact. 21. Ret. 674. Cheq. 773		
		LUIS OLMEDO MORA ESPINOZA		
		Pago arriendo mes de noviembre del 2014		
		482		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.000,00	
14/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.000,00
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		NEFROCONTROL S.A.		
		483		
	1.01.04.01.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	5,83	
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	387,74	
09/12/2013	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	441,49	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	573,70	
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	503,85	
	2.01.07.03.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	26,89	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,05	
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	0,92	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		1.940,47
		PAGO DEL SEGURO SOCIAL DEL MES DE NOVIEMBRE DEL 2013		
		484		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	588,01	
17/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		588,01
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		485		
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	880,99	
17/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		880,99
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES		
		RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		PASAN	761.966,12	761.966,12

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 85

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	761.966,12	761.966,12
		486		
17/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	6,34	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	84,59	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		90,08
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,85
		FACT.103517,RET.459 CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		487		
18/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	702,90	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		702,90
		P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES MEDASERIN CIA. LTDA		
		488		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	240,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		240,00
		P/R. ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES JUAN CARLOS CALVA GAONA		
		489		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.420,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.405,80
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		14,20
		Fact. 19327 Ret. 460. Crédito MEDASERIN CIA. LTDA		
		490		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	420,28	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	4.288,56	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		4.665,95
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		42,89
		FACT.23281,RET.465,CREDITO COMPRA DE UN KIT NEFROCONTROL S.A.		
		491		
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	150,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		148,50
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,50
		FACT.601369,RET.468,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN LETERRAGO DEL ECUADOR S.A		
		PASAN	769.278,79	769.278,79

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 86

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	769.278,79	769.278,79
		492		
18/12/2013	1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	330,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		330,00
		P/R. ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES JOHANNA ALEXANDRA BRICEÑO TACURI		
		493		
18/12/2013	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	30,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		30,00
		DONACION AL MUNICIPIO POR UNIFORMES LEON MUICELA SEGUNDO ALBERTO		
		494		
18/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	138,24	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		136,86
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,38
		fact.268055,ret.462 credito compra de complejo B VEGA PALACIOS Y CIA.		
		495		
18/12/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	2,80	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		2,77
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,03
		fact.154260,ret.463,credito comp.alimentos para pacientes		
		496		
18/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	151,20	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		149,69
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,51
		FACT.6720,RET.466,CREDITO COMPRA DE NEPRO DISTRIBUIDORA BIONCOMEDICA CIA. LTDA		
		497		
19/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	51,43	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	428,57	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		460,28
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		4,29
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR		15,43
		FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS JUAN CARLOS CALVA GAONA		
		PASAN	770.411,03	770.411,03

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 87

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	770.411,03	770.411,03
		498		
20/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	840,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		831,60
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		8,40
		FACT.3339,RET.471,CREDITO COMPRA DE NEPROS ALEXXIA PHARMA S.A.		
		499		
20/12/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	40.196,00	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		40.196,00
		500		
20/12/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	5.927,04	
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	120,96	
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS P/R. VENTAS DIARIAS INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		6.048,00
		501		
20/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	18,00	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	150,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		161,10
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,50
	2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS JUAN CARLOS CALVA GAONA		5,40
		502		
21/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	2,03	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	46,68	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		48,24
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.506313,RET.470,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION		0,47
		503		
21/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	358,27	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2.985,60	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		3.314,01
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.60213,RET.474,CREDITO COMPRA DE INSUMOS NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		29,86
		PASAN	821.055,61	821.055,61

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 88

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	821.055,61	821.055,61
		504		
21/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	183,10	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1.525,80	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		1.693,64
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		15,26
		FACT.60214,RET.475,CREDITO COMPRA DE INSUMOS NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		
		505		
21/12/2013	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	45,74	
	2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	34,90	
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	214,29	
	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	115,28	
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.AX PAGAR	200,47	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		410,21
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		200,47
		Pago al SRI del mes de Noviembre del 2013		
		506		
21/12/2013	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	1.568,67	
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV		1.568,67
		GASTO DEL IVA DEL MES DE Noviembre DEL 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA.		
		507		
21/12/2013	5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA	241,67	
	5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA	265,00	
	5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA	125,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		631,67
		Pago Liquidación a la Sra. nMorocho Castro alexandra MOROCHO CASTRO ALEXANDRA		
		508		
24/12/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	10,10	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		10,00
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,10
		FACT.123168, RET.472 COMP. ALIMEN. PARA LOS PACIENTES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		PASAN	825.585,63	825.585,63

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 89

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	825.585,63	825.585,63
		509		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	11,91	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	99,29	
25/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		110,21
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,99
		FACT.8298,RET.473. CREDITO DE COMPRA DE INSUMOS RODAS CUENCA LUIS FERNANDO		
		510		
25/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	28,13	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		27,85
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,28
		FACT.254501,RET.479, CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		
		511		
	1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	803,92	
26/12/2013	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		803,92
		512		
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	50,00	
27/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Anticipo de Sueldos A Mariana Briceño MARIANA ISABEL BRICEÑO DIAS		50,00
		513		
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	10,00	
27/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Anticipo de Sueldos del mes de Junio del 2013 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA		10,00
		514		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,06	
27/12/2013	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	12,13	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		13,07
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,12
		FACT.177657,RET.478,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		PASAN	826.602,07	826.602,07

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 90

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	826.602,07	826.602,07
		515		
27/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	2.000,00	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES NIPRO MEDICAL CORPORATION ECUADOR		2.000,00
		516		
27/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	5.927,04	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		5.927,04
		517		
28/12/2013	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	14,80	
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	27,11	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 Pago de Agua, Teléfono del 2013 NEFROLOJA CIA. LTDA.		41,91
		518		
28/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	14,72	
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	129,64	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		143,06
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR FACT.9417,RET.480,CHEQ.544 COMPRA DE INSUMOS MEDICOS JARAMILLO COFRE EDGAR RUBEN		1,30
		519		
28/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	269,87	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		269,87
		520		
28/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	118,80	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES LETERAGO DEL ECUADOR S.A		118,80
		521		
28/12/2013	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	53,32	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281 P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		53,32
		PASAN	835.157,37	835.157,37

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 91

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		522	835.157,37	835.157,37
		VIENEN		
		522		
28/12/2013	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1,11	
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	44,48	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		45,15
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		0,44
		FACT.177938,RET.483,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.		
		523		
28/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	225,00	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		222,75
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		2,25
		FACT.254818,RET.484, CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES 0.9% LETERRAGO DEL ECUADOR S.A		
		524		
28/12/2013	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	196,88	
	2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES		194,91
	2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR		1,97
		FACT.2547 FACT.254733,RET.485,CRED.COMP. SOLUCIONES 0.9% LETERRAGO DEL ECUADOR S.A		
		525		
28/12/2013	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	37.392,08	
	1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL I.E.S.S.		37.392,08
		526		
31/12/2013	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	3.683,11	
	5.1.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA	1,88	
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	304,64	
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	484,74	
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	161,23	
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	3.661,29	
	5.2.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS	82,46	
	5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS	800,00	
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	552,07	
	5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	55,09	
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		200,00
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		100,00
		PASAN	882.803,43	873.316,92

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO DIARIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 92

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	882.803,43	873.316,92
	1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS		10,00
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		373,03
	2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR		424,84
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		484,74
	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP		552,07
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		3.567,83
	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR		4.074,00
		Regist. Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013		
		527		
31/12/2013	2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	7.641,83	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		226,63
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		447,11
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		631,43
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		312,10
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		338,99
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		338,99
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		543,97
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		181,30
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		259,05
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		288,27
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		333,54
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		226,63
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		613,02
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		2.900,80
		pago de Sueldos y Salarios del mes de DICIEMBRE del 2013		
		528		
	1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	107,14	
31/12/2013	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	892,86	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		821,43
	2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR		71,43
	2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR		107,14
		Fact. 8. Ret. 320 Cheq. 343		
		Pago arriendo mes de Diciembre del 2013		
		529		
31/12/2013	2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	285,12	
	1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281		285,12
		P/R PAGO RETEN. DEL MES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE		
		PASAN	891.730,38	891.730,38

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 93

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
31/12/2013		529 VIENEN	891.730,38	891.730,38
	5.1.04.01.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES COST. VENTY PROD.	26,52	
	5.2.02.21.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINISTRAT	1.218,00	
	5.2.02.21.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINIST	1.431,02	
	1.02.01.12.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES		26,52
	1.02.01.12.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO		1.218,00
	1.02.01.12.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.431,02
		Registro de la Depreciación de los Activos fijos		
SUMA TOTAL			894.405,92	894.405,92
31/12/2013		529		
	4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS	185.319,00	
	6.1.	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		185.319,00
		530		
	6.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	226.311,98	
31/12/2013	5.1.01.01.02	(-) DESCUENTO EN COMPRAS		168,09
	5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA		34480,26
	5.1.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA		1,88
	5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA		1261,77
	5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA		531,49
	5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA		768,50
	5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA		205,69
	5.1.02.02.06	VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA		89,50
	5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA		3944,97
	5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA		369,98
	5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL		37,34
	5.1.04.01.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES COST. VENTY PROD.		26,52
	5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION		75971,70
	5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION		462,23
	5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION		75,00
	5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO		423,78
	5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS		7939,00
	5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS		680,00
	5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA		596,71
	5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION		45,09
	5.2.01.18.02	TELEFONO EN VENTAS		107,37
	5.2.01.18.04	ENERGIA EN VENTAS		358,66
	5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS		39702,41
		PASAN	1.306.036,90	1.247.972,86

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FOLIO N° 94

Fecha	Código	Cuenta Contable	Débitos	Créditos
		VIENEN	1.306.036,90	1.247.972,86
	5.2.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS		82,46
	5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS		2020,52
	5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS		5477,28
	5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS		234,23
	5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINIST		15665,53
	5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS		249,28
	5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS		10714,32
	5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS		34,75
	5.2.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS		118,00
	5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA		1168,84
	5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS		446,07
	5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS		718,67
	5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS		1651,14
	5.2.02.19.01	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCA EN G. ADMINI		31,80
	5.2.02.21.05	DEPRECIACION ACUM. MAQU Y EQUIPO EN G. ADMINIST		1218,00
	5.2.02.21.07	DEPREC ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINI		1431,02
	5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION		1930,35
	5.2.02.27.03	SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION		70,75
	5.2.02.27.04	SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE		2500,00
	5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS		88,80
	5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS		651,50
	5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS		560,00
	5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		3658,18
	5.2.04.05	SERVICIOS BANCARIOS		0,80
	5.2.04.06	GASTOS UNIFORMES		370,00
	5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS		6971,75
		531		
	6.1	PERDIDA DEL EJERCICIO	40992,98	
	6.2	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		40992,98
SUMA TOTAL			1.347.029,88	1.347.029,88

GERENTE GENERAL

CONTADORA

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.01.01.01 - CAJA GENERAL

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	3730,76	
08/08/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	51/295		0,25
	SUMAN:		3730,76	0,25
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			3730,51
	SALDO ACUMULADO:		3730,76	3730,76

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.01.02.01 - CAJA CHICA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	750	
10/02/2013	Reposición de Caja Chica	5/23	100	
15/02/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	6/28		100
06/03/2013	Registro de Caja Chica	11/57	200	
19/04/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	17/85		199,35
13/05/2013	Caja Chica	76/148	100	
30/06/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	34/193		100
14/09/2013	CAJA CHICA	62/360	200	
30/10/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	74/431		172,15
30/10/2013	CAJA CHICA	72/ 424	200	
30/10/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	73/430		199,11
30/11/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	79/457		27,44
	SUMAN:		1550,00	798,05
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			751,95
	SALDO ACUMULADO:		1550,00	1550,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	Estado de Situacion Inicial	1/1	4432,31	
07/01/2013	FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA	1/ 1		155,71
07/01/2013	FACT.1000,RET.213, CHEQ.216,MONITOREO	1 /1		34,37
08/01/2013	FACT.21913, RET.216 CREDITO, COMPRA DE SOLUCION	2/ 4		891
09/01/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	2/ 6		98,75

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
09/01/2013	FACT.8740,RET.215,CHEQ218 COMPRA DE CLORUDO	2/ 5		97,02
10/01/2013	Pago del seguro Social del mes de Diciembre del 2012	2/ 8		640,78
15/01/2013	Registro del Pago de la declaracion	3/ 11		1116,75
31/01/2013	Pago de arriendo mes de Enero 2013	3 /12		821,43
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4 /14		288,27
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		292,59
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		292,59
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		292,59
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		398,86
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		453,25
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		362,60
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		297,44
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/ 14		302,02
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/14		453,25
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/14		20,75
01/02/2013	compra de suministros FACT 8544 CHQ. 222	4/15		152,85
02/02/2013	FACT.43093,RET.222,CHEQ.225 COMPRA DE CLORO	4/16		89,51
03/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	4/17		285,12
07/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	5/ 20		85,38
05/02/2013	FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA	5 /21		82,30
10/02/2013	Reposición de Caja Chica	5 /23		100,00
11/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	6/24		1584,00
13/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	6/ 26		472,28
14/02/2013	abono a proveedores Rodas Cuenca Luis fernando	6/ 27		735,95
15/02/2013	Pago del Seguro Social mes de Enero 2013	6 /29		814,33
16/02/2013	FACT.8604,RET.229,CHEQ.231 COMPRA ACCU	7/30		117,17
17/02/2013	FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HONORARIOS	7/ 31		401,79
18/02/2013	FACT.37,RET.232,CHEQ.237 PAGO DE HONORARIOS	7/ 32		283,50
19/02/2013	FACT.796,RET.233,CHEQ.246 PAGO DE HONORARIOS	7/ 33		939,60
19/02/2013	Anticipo de sueldo al Sr. GERMAN VARGAS	7 /34		100,00
19/02/2013	Anticipo de sueldo al Sr. Arrobo Yaguachi	7/ 35		100,00
20/02/2013	Prestamo del Sr. Maximo Iñiguez	8/ 36	10000,00	
20/02/2013	Declaracion del Mes de Enero	8/ 37		71,03
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		21,20
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		21,52
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		21,52
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		33,33
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		8,25
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/ 40		185,77

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		280,09
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		280,09
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		280,09
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		431,40
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		354,60
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		249,44
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		291,52
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios del mes de Febrero	8/40		453,25
28/02/2013	Saldos por Auxilir de Limpieza	9/41		159,00
28/02/2013	Descuento del Sueldos del mes de Diciembre del 2012	9/42		37,67
28/02/2013	Gstos de Bomberos	9/43		61,10
28/02/2013	Débitos Bancarios	9/45		0,80
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		37,67
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		165,22
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		100,00
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		19,18
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		119,25
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		351,63
28/02/2013	Cheques guirados en el mes de Diciembre y cobrados	9/44		229,50
28/02/2013	Pago de Horas Extras sin respaldo	9/46		11,50
28/02/2013	Pago de Horas Extras sin respaldo	9/46		6,88
28/02/2013	Pago de Horas Extras sin respaldo	9/46		5,04
28/02/2013	Pago de Horas Extras sin respaldo	9/46		12,58
28/02/2013	Pago de Agua, Luz y Teléfono del mes de Eneo del 2013	10/48		281,40
01/03/2013	FACT.13694,RET.238,CHEQ.255 MONITOREO	10/50		34,37
02/03/2013	Pago por Honorarios Profesionales a la Dra. Shirle	10/53		556,61
03/03/2013	FACT.22169,RET.237,CHEQ.248 COMPRA DE ACIDO	11/55		1161,27
06/03/2013	Registro de Caja Chica	11/57		200,00
08/03/2013	FACT.798,RET.281,CHEQ.290 PAGO DE HONORARIOS	11/59		939,60
11/03/2013	FACT.86958,RET.242,CHEQ.256 COMPRA DE HEPARINA	12/62		67,54
12/08/2013	FACT.43317,RET.241,COMPRA DE MATERIALEZ	12/63		137,10
15/03/2013	Pago Seguro del mes de Febrero del 2013	12/67		719,73
18/03/2013	FACT.9246,RET.253,CHEQ.259 COMPRA DE SET	13/71		266,40
18/03/2013	Anticipo de sueldo a la sra. Patricia Morocho	13/72		100,00
18/03/2013	Anticipo de sueldo al sr. German Vargas	13/73		150,00
18/03/2013	Anticipo a Empleaods	13/74		150,00
21/03/2013	Pago de Declaracion de Febrero 2013	14/75		221,68
21/03/2013	Pago de Declaracion de Febrero 2013	14/75		284,84
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		158,71

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		164,45
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		202,02
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		394,91
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		453,25
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/74		314,11
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		371,60
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		292,59
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		272,19
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		491,28
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78		267,44
30/03/2013	Pago de Servicios Basicos de Febrero	15/79		266,17
30/03/2013	Pago de Arriendo del mes de Marzo	15/80		821,43
04/04/2013	Registro de gastos no deducibles	15/84		28,90
04/04/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	16/86		355,84
05/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	16/87	4280,64	
06/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	16/88		67,47
09/04/2013	Gastos no deducibles pago por ayuda en Servicios	17/90		100,00
11/04/2013	FACT.36,RET.262,CHEQ.261,COMPRA DE FUNDAS	17/92		38,35
14/04/2013	Gastos no Deducibles compra de Alimentos	17/93		15,78
15/04/2013	Pago de Seguro social mes de Marzo	17/94		868,44
20/04/2013	Pago de SRI mes de Marzo	18/99		39,12
23/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	19/103	1097,60	
24/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	19/104	2853,76	
26/04/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	19/106		1000,00
27/04/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	19/107		33,41
28/04/2013	FACT.19945,RET.271,CHEQ.268 CARGA DE OXIGENO	20/108		29,45
30/04/2013	Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 del Banco de Loja	20/110		401,79
30/04/2013	Servicios Bancarios	20/112		2,00
30/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	20/113	7134,40	
30/04/2013	Gastos por Honorarios a Viñan Mónica	21/116		156,50
30/04/2013	Gastos por Honorarios a León Karla	21/114		487,50
30/04/2013	Gastos por Honorarios a BRICEÑO Mariana	21/115		497,50
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		188,27
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		453,25
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		124,13
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		253,25
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		292,59
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		292,59
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		92,59

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		303,25
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		407,93
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		267,44
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		252,02
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118		453,25
30/04/2013	Pago de Arriendo del mes de Abril	22/119		821,43
30/04/2013	Pago de Servicios Basicos de Marzo	22/120		336,25
01/05/2013	FACT.1151,RET.272,CHEQ.285 PAGO DE MONITOREO	22/121		34,37
04/05/2013	FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,	22/123		110,49
04/05/2013	Pago de Servicios Basicos de Abril	22/124		508,33
04/05/2013	Honorarios a personas Naturales	23/125		500,00
05/05/2013	FACT.806,RET.325,CHEQ.340 PAGO DE HONORARIOS	23/126		939,60
05/05/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	23/129	2853,76	
05/05/2013	Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289	23/130		29,26
06/05/2013	FACT.412139,RET.284,CHEQ.436	24/131		102,30
06/05/2013	COMPRAS VARIAS PARA LA UNIDAD	24/132		113,68
07/05/2013	Pago Seguro del mes deAbril 2013	24/134		983,28
07/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	24/136		283,50
08/05/2013	FACT.22544,RET.301,CHEQ.303 COMPRA DE ACIDO	25/137		1431,54
11/05/2013	FACT.1079,RET.293,CHEQ.323 PAGO DE HONORARIOS	25/139		121,50
12/05/2013	FACT. 149013. Ret. 288. Cheq. 297	25/140		40,26
12/05/2013	Fact. 149012. Rey. 287. Cheq. 297	25/141		152,09
12/05/2013	Fact. 149014. Ret. 289. Cheq. 297	25/142		29,57
12/05/2013	Fact. 149019. Ret. 290. Cheq. 297	26/143		2,26
13/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	26/144		377,20
13/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	26/145		65,58
13/05/2013	Caja Chica	26/148		100,00
13/05/2013	Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301	26/149		291,40
14/05/2013	Pago interes por el préstamo	27/151		140,00
14/05/2013	Pago a proveedores	27/152		124,74
15/05/2013	Fact.64,RET297,CHEQ.308 COMPRA DE SET DE LINEAS	27/154		257,76
15/05/2013	fact.010336,ret.296,cheq.307, pago por adquisicion	27/155		95,04
15/05/2013	Declaraciones del SRI del mes de Abril del 2013	28/156		265,77
21/05/2013	Declaraciones del SRI del mes de Abril del 2013	28/156		274,16
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		237,44
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		302,02
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		159,96
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		448,27
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		269,47

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		314,93
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		336,68
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		340,70
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		309,13
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		421,60
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		407,93
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159		462,61
31/05/2013	Pago de Arriendo del mes de Mayo	29/160		821,43
02/06/2013	ANTICIPO DE SUELDO A LA SRA. CALVA ALEXANDRA	29/162		150
04/06/2013	ANTICIPO DE SUELDO ANGELICA RUIZ	30/164		100,00
07/06/2013	FACT.59,RET.304,CHEQ.314 PAGO DE HONORARIOS	30/167		57,60
08/06/2013	FACT.9754,RET.298,CHEQ.309 COMPRA DE SOLUCIONES	30/168		291,06
09/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	31/161	13171,20	
10/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	31/170	12073,60	
12/06/2013	Pago del seguro Social de Mayo 2013	31/171		994,32
21/06/2013	Pago del Declaracion del Mes de Mayo	31/172		525,14
21/06/2013	Pago del Declaracion del Mes de Mayo	31/172		204,30
22/06/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	32/175	6805,12	
23/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	32/179		4806,71
23/06/2013	fact.58107,ret.306,cheq.316, compra de materiales	32/177		37,66
25/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	32/181		175,06
25/05/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	33/182	9988,16	
25/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33/183		792,00
25/05/2013	Fcat. 1328. Ret. 308 Cheq. 318.	33/184		362,60
25/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33/185		128,88
25/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33/186		1514,01
25/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33/188		2000,00
27/05/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34/190		244,52
30/06/2013	PRESTAMO	35/196		26,28
30/06/2013	Gastos Bancarios del mes de MARzo dle 2013	35/194		2,30
30/06/2013	GASTOS NO DEDUCIBLES	35/195		77,00
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2013	35/198		319,54
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		292,02
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		297,44
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		403,25
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		453,25
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		453,25
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		258,27
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		292,59

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		292,59
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		295,00
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		2175,60
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		181,30
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2012	35/198		1359,75
30/06/2013	Sueldos mes de Junio del 2013	35/198		407,93
30/06/2013	Pago de Arriendo del Mes de Junio	36/199		821,43
30/06/2013	Pago de Servicios Basicos mes de Mayo	36/200		41,91
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO DE HONORARIOS	36/204		401,80
01/07/2013	pago de honoraris Dra. Amada	37/205		939,60
01/07/2013	FACT.1110,RET.329,CHEQ342 PAHO DE HONORARIOS	37/206		270,00
01/07/2013	FACT.251,RET.330,CHEQ353 COMPRA DE SET DE LINEAS	37/207		59,40
01/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	37/208		334,12
01/07/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	37/209		310,50
01/07/2013	PAGO PATENTES Y PERMISOS	37/211		130,00
01/07/2013	Declaracion del SRI	38/212		71,43
02/07/2013	FACT.1077,RET. 340,CHEQ361 PAGO DE MONITOREO	38/214		34,37
02/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	38/216		33,41
02/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	39/218		3566,14
03/07/2013	FACT.222003,RET.323 CHEQ.347 PAGO DE EXAMENES	39/221		2973,13
04/07/2013	FACT.60,RET.326,CHEQ.350 PAGO DE HONORARIOS	39/222		93,60
04/07/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	39/223		150,22
04/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	39/224		1097,91
04/07/2013	Pago interes por el préstamo que nos realizó	40/225		140,00
05/07/2013	FACT.9065,RET.332,CHEQ.355	40/228		161,30
05/07/2013	Fact. 16630. Ret. 336. Cheq. 358 del Banco de Loja	40/229		210,91
05/07/2013	Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada	40/230		75,18
05/07/2013	Fact. 224796. Ret. 328. Dra. Amada	41/231		50,59
05/07/2013	Fact. 8400. Ret. 333. Dra. Amada	41/232		20,52
06/07/2013	Fact. 86419. Ret. 338. Cheq. 360 del Banco de Loja	41/236		80,28
06/07/2013	Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 del Banco de Loja	41/235		118,83
08/07/2013	Fact. 263002. Ret. 476. Cheq. 540 -	42/238		12,99
08/07/2013	Pago Seguro Social del mes de Junio del 2013	42/239		1832,82
09/07/2013	Pago Préstamos de Empleados	42/240	26,27	
10/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	42/242		445,50
12/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	44/251		2000,00
12/07/2013	antipico de sueldo al Sr. kleber Vargas	44/252		100,00
12/07/2013	ANTICIPO DE SUEDO A PATRICIA MOROCHO	44/254		150,00
12/07/2013	ANTICIPO DE SUELDO A CALVA ALEXANDRA	44/255		200,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
14/07/2013	Pago Préstamos de Empleados	44/256	100,00	
15/07/2013	Pago del Declaracion SRI Junio 2013	45/260		147,56
15/07/2013	Pago del Declaracion SRI Junio 2013	45/260		121,37
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		2175,60
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		267,44
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		268,27
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		258,27
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		181,30
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		453,25
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		403,25
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		292,59
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		252,59
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		262,59
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		395,00
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		407,93
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		453,25
31/07/2013	Sueldos del mes de Julio del 2013	46/264		302,02
31/07/2013	Pago de Servicios Basicos del mes de Junio	46/265		291,55
31/07/2013	Pago de Arriendo mes de Julio 2013	46/266		821,43
01/08/2013	FACT.44019,RET.359,CHEQ 398	47/268		224,05
16/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO	47/269		200,00
17/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/270		2249,73
17/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/271		84,85
18/08/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/272		1584,00
18/08/2013	Pago de Servicios Básicos Julio	47/273		371,74
18/08/2013	Cancelación del Préstamo a Empleados	48/274	10,34	
19/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	48/276		792,00
19/08/2013	Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 del Banco de Loja	48/277		32,60
19/08/2013	Fact. 10384. Ret. 362. Cheq. 389	48/278		118,80
19/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A ANGELICA RUIZ	48/279		180
19/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	48/280		118,80
20/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN	49/282		165
23/08/2013	FACT.4246,RET.357,CHEQ391 CARGA DE OXIGENO	49/ 285		34,30
23/08/2013	FACT.4260,RET.370,CHEQ 394 RECARGA DE OXIGENO	49/ 286		62,72
23/08/2013	FACT.4258,RET.365,CHEQ.392 RECARGA DE OXIGENO	49/ 287		77,42
23/08/2013	Fact. 13877. Ret. 367. Cheq. 390 del Banco de Loja	50/ 288		25,48
24/08/2013	FACT.10210,RET.366,CHEQ.393 COMPRA DE SOLUCION	50/ 291		329,87
24/08/2013	Fact. 224. Ret. 372. Cheq. 396 Banco de Loja	51/292		100,35
24/04/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	51/ 293		149,84

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
25/08/2013	Pago de los Impuestos al SRI del mes de Julio	51/ 294		466,35
25/08/2013	Pago de los Impuestos al SRI del mes de Julio	51 /294		619,35
25/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	51/ 295		119,19
29/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	52/ 302		334,12
30/08/2013	FACT.4262,RET.380,CHEQ.400 RECARGA DE OXIGENO	52/ 304		62,72
30/08/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	53/ 310	4280,64	
30/08/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54/ 311	4263,98	
30/08/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54 /312	329,28	
30/08/2013	Registro de Gastos Bancarios	54/ 313		1,60
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		472,47
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		407,93
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		420,20
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		319,79
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		317,79
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		315,79
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		350,45
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		476,45
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		181,30
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		272,27
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		280,47
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		302,02
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		267,44
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		543,90
30/08/2013	Sueldos del mes de Agosto del 2013	55 /317		2157,61
02/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56/ 321		310,50
02/09/2013	Fact. 2470. Ret. 385. Cheq. 411	56/ 322		1350,00
03/09/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56/ 324		2092,04
03/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56 /325		50,05
03/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	57/ 327		792,86
03/09/2013	Pago del Seguro Social del mes de Agosto del 2013	57 /328		3280,55
06/09/2013	FACT.1174,RET.395,CHEQ.429 PAGO DE SERVICIOS	57/ 331		324,00
06/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	57/ 332		241,65
06/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	58 /337		244,44
07/09/2013	FACT.4277,RET.398,CHEQ.432 RECARGA DE OXIGENO	59/ 342		62,72
08/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	60/ 345		939,60
08/09/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO	60/ 346		200,00
08/09/2013	Pago por los intereses del préstamo que nos realizó	60 /347		140,00
08/09/2013	Cancelación del Instituto Ecuatoriano de seguridad Social	69 /348	5158,72	
09/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	60/ 349		64,44

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
10/09/2013	. ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	60/ 350		1431,54
10/09/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	61/ 354	15695,68	
12/09/2013	Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439	61 /355		369,19
13/09/2013	Fact.1815. Ret. 407. Cheq.440	61/ 358		425,70
14/09/2013	CAJA CHICA	63/ 360		200,00
15/09/2013	FACT.44347,RET.414 COMPRA DE CLORO ESCOBA	62/ 362		189,04
15/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	63 /366		65,34
15/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORE	63 /367		204,85
15/09/2013	ANTICIPO DE SUELDO SORAYA ARROBO	63/ 368		120,00
15/09/2013	Pago de Liquidación del Sr. Kleber German Vargas Arce	63/ 364		458,33
15/09/2013	Pago de los Impuestos al SRI del mes de Agosto	63/ 370		513,71
15/09/2013	Pago de los Impuestos al SRI del mes de Agosto	63 /370		189,61
15/09/2013	Pago de aporte del IESS de horas extras mes de Agosto	64/ 372		45,98
30/09/2013	Pago de Ariendo del Mes de Septiembre 2013	64/374		821,43
30/09/2013	Pago de servios Basicos del Mes de Agosto	64 /374		451,37
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	64/ 374		453,25
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		407,93
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		495,00
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		292,59
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		292,59
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		292,59
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		453,25
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		453,25
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		181,30
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		258,27
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		268,27
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		252,02
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		267,44
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		543,90
30/09/2013	Sueldos del mes de Septiembre del 2013	65/326		2175,60
15/10/2013	Pago de Aporte del IESS del Mes de septiembre	65 /377		1707,69
16/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	65/ 378		3314,01
17/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO A PATRICIA MOROCHO	66/ 380		130
17/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO MONICA VIÑAN	66 /381		180
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66 /382		34,37
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66/ 383		821,43
20/10/2013	Li q. 01 Ret. 419. Cheq. 449	67/ 386		155,82
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66/ 384		401,80
21/10/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	67/ 389	15695,68	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
21/10/2013	PAGO DE TELEFONO	67/ 390		54,20
21/10/2013	Pago al SRI del mes de Septiembre del 2013	67/ 391		435,93
21/10/2013	Pago al SRI del mes de Septiembre del 2014	67/ 391		321,42
22/10/2013	FACT.10579,RET.423,CHEQ.459	68/ 394		388,08
22/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN	68 /395		120,00
22/10/2013	PAGO DE TELEFONO, AGUA, LUZ	68/ 396		451,37
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/ 403		2000,00
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68/ 397		134,94
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68 /398		188,10
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68/ 399		396,00
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/ 400		4499,45
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/ 401		702,90
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69 /402		15,78
27/10/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	70 /406		171,09
27/10/2013	FACT.9285,RET.425,CHEQ.461	70/ 407		229,21
27/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	71 /412		148,06
28/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	71/ 413		2628,03
29/10/2013	Fact. 343. Rte.488. Cheq. 562	71 /416		162,00
29/10/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	71/ 417	14817,60	
30/10/2013	Abono al Prestamo que nos realizó	71/ 418		5000,00
30/10/2013	Pago por los intereses del préstamo que nos realizó	72/419		140,00
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72/420		5,45
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72/421		478,53
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72/422		286,09
30/10/2013	registro de un pago realizado equivocadamente	72/ 423		0,66
30/10/2013	CAJA CHICA	72/ 424		200,00
30/10/2013	FACT.12,RET.435,CHEQ.478 PAGO DE HONORARIOS	73/ 426		401,79
30/10/2013	FACT.828,RET.437,CHEQ.477 PAGO DE HONORARIOS	73/ 427		939,60
30/10/2013	FACT.77,RET.438,CHEQ.479 PAGO DE HONORARIOS	72/ 428		25,20
30/10/2013	P/R pago de sueldo de auxiliar de limpieza	73 /429		180,20
30/10/2013	Gastos Bancarios del mes de Septiembre del 2013	74 /433		1,90
30/10/2013	Costo de Chequera	74/ 434		90,72
31/10/2013	Pago de Arriendo del mes de Octubre 2013	74/435		821,43
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		339,94
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		407,93
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		495,00
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		292,59
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		292,59
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		292,59

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		453,25
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		453,25
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		181,30
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		277,56
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		307,56
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		329,84
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		254,84
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		543,90
31/10/2013	Sueldos del Mes de Octubre del 2013	75/ 437		2320,64
03/11/2013	FACT.225826,RET.440,CHEQ.488, PAGO DE EXAMENES	76/ 438		1128,67
03/11/2013	FACT.225827,RET.441,CHEQ.489 PAGO DE EXAMENES	76/ 439		499,56
03/11/2013	.Fact. 14058. Ret. 452. Cheq. 506 del Banco de Loja	76/ 441		34,37
04/11/2013	FACT.1211,RET.443,CHEQ.490 PAHO DE HONORARIOS	77 /444		337,50
05/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	77 /446		126,84
05/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	78 /449		350,00
06/11/2013	Pago Liquidación de la Sra. Calva Gaona Maria	78/ 450		505,18
06/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	78/ 451		415,80
06/11/2013	FACT.4306,RET.450,CHEQ.494 COMPRA	78/ 452		83,25
07/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	79/ 554		9,80
07/11/2013	Pago de horas extras a Victoria Rodriguez	79/ 555		42,71
10/11/2013	ANTICIPO DE SUELDO AL EMPLEADO	79 /556		200,00
11/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	79 /458		1429,00
11/11/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	79 /460	14268,80	
12/11/2013	PAGO DE LOS SERVICIOS BASICOS DE LUZ	80/ 463		369,71
12/11/2013	FACT.5585,RET.477,CHEQ.503 COMPRA DE ZAPATONES	80 /461		43,61
12/11/2013	Pago del Seguro del mes de Octubre del 2013	80/ 464		1723,65
13/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	80/ 466		327,02
13/11/2013	Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja	81/ 467		600,00
13/11/2013	FACT.14661,RET.445 COMPRA DE EMPANADAS	81/ 468		50,96
13/11/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	81 /470	1426,88	
14/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	81/ 471		891,00
14/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	81/ 472		4499,45
14/11/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	81/473		30,00
14/11/2013	Pago por colocacion de catteter	82/ 474		100,00
21/11/2013	Pago al SRI del mes de Octubre del 2013	82/ 476		267,75
21/11/2013	Pago al SRI del mes de Octubre del 2013	82/ 476		286,93
21/11/2013	Pago de servios Basicos del Mes de Octubre	82/ 478		55,89
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		241,73
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		18,75

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		418,15
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		600,81
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		409,64
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		331,61
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		351,11
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		40,44
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		574,21
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		181,30
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		307,48
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		307,48
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		332,99
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		306,69
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		638,90
30/11/2013	Sueldos del Mes de Noviembre del 2013	83/ 480		3035,20
30/11/2013	Pago de Arriendo del Mes de Noviembre 2013	83 /481		821,43
14/12/2013	Pago a proveedores	84 /482		2000,00
15/12/2013	Pago de Seguro social mes de Noviembre	84/ 483		1940,47
17/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	84/484		588,01
17/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	84/ 485		880,99
18/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	85/ 487		702,90
18/12/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	85/ 488		240,00
18/12/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	86/ 492		330,00
19/12/2013	DONACION AL MUNICIPIO POR UNIFORMES	86/ 493		30,00
21/12/2013	Pago al SRI del mes de Noviembre del 2013	88/ 505		410,21
21/12/2013	Pago al SRI del mes de Noviembre del 2014	88/ 505		200,47
21/12/2013	FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS	87 /501		161,10
21/12/2013	FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS	86/ 497		460,28
24/12/2013	Pago Liquidación a la Sra. Morocho Castro alexandra	88/ 507		631,67
27/12/2013	Anticipo de Sueldos A Mariana Briceño	89/ 512		50,00
27/12/2013	Anticipo de Sueldos del mes de Junio del 2013	89/ 513		10,00
27/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90 /515		2000,00
27/12/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	90 /516	5927,04	
28/12/2013	Pago de Servicios Basico	90 /517		41,91
28/12/2013	FACT.9417,RET.480,CHEQ.544 COMPRA DE INSUMOS	90/ 518		143,06
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90 /519		269,87
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90 /520		118,80
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90/ 521		53,32
28/12/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	91/ 525	37392,08	
31/12/2013	Pago de Arriendo del mes de Diciembre 2013	92/ 528		821,43

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.01.03.01 - BANCO LOJA N° 2901303281**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		226,63
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		447,11
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		631,43
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		312,10
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		338,99
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		338,99
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		543,97
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		181,30
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		259,05
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		288,27
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		333,54
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		226,63
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		613,02
31/12/2013	Sueldos del Mes de Diciembre del 2013	92/ 527		2900,80
31/12/2013	Pago de los Impuestos al SRI	92 /529		285,12
	SUMAN:		194083,54	210416,11
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			-16332,57
	SALDO ACUMULADO:		194083,54	194083,54

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.02.05.01 - DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	51,52	
01/03/2013	VENTAS DIARIAS	10/51	4280,64	
09/03/2013	VENTAS DIARIAS	11/60	1120,00	
10/03/2013	VENTAS DIARIAS	12 / 61	2853,76	
13/03/2013	VENTAS DIARIAS	12 / 64	7280,00	
14/03/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	12 / 75		145,60
05/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	16 / 84		4280,64
20/04/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	18 / 100		22,40
23/04/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	19 / 103		1097,60
24/04/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	19 /104		2853,76
30/04/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	20 / 113		7134,40
01/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	22 / 122	2853,76	
05/05/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	23 /129		2853,76
07/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	24 / 135	6805,12	

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.02.05.01 - DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

13/05/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	26 / 146		246,40
13/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	26 / 146	12320,00	
13/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	26 / 147	13440,00	
14/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	27 / 153	9988,16	
09/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	31 / 169		13171,20
10/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	31 / 170		12073,60
22/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	32 / 175		6805,12
23/06/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	32 / 176	100,00	
25/06/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	33 / 182		9988,16
11/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	43 / 247	4263,98	
11/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	43 / 248	16016,00	
11/07/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	44 / 249		320,32
12/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	44 / 253	4280,64	
23/08/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	50 / 290	336,00	
30/08/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54 / 314		6,72
30/08/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	53 / 310		4280,64
30/08/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54 / 311		4263,98
30/08/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54 / 312		329,28
03/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	56 / 326	5158,72	
06/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	58 / 333	16016,00	
06/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	58 / 334	15120,00	
06/09/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	58 / 338		302,40
06/09/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	59 / 339		320,32
08/09/2013	P/R. PAGO DEL IESS	60 / 348		5158,72
30/09/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	61/354		15695,68
21/10/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	67 / 387	14560,00	
21/10/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	67 / 388		291,20
21/10/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	67 / 389		15695,68
29/10/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	71 / 417		14817,60
05/11/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	78 / 448	1456,00	
11/11/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	79 / 460		14268,80
12/11/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	80 / 465		29,12
13/11/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	81 / 470		1426,88
20/12/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	87 / 499	40196,00	
20/12/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	87 / 500	5927,04	
26/12/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	89 / 511		803,92
27/12/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	90 / 516		5927,04
28/12/2013	P/R. ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	91 / 525		37392,08
	SUMAN:		184423,34	182003,02
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			2.420,32
	SALDO ACUMULADO:		184.423,34	184.423,34

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.02.08.01 - PRESTAMOS A EMPLEADOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/05/2013	PRESTAMO	22/124	10,34	
30/06/2013	PRESTAMO	35 / 196	26,27	
09/07/2013	Pago Préstamos de Empleados	42 / 240		26,27
18/08/2013	Cancelación del Préstamo a Empleados	48 / 274		10,34
	SUMAN:		36,61	36,61
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.03.09.01 REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	78238,05	
	SUMAN:		78238,05	0,00
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			78238,05
	SALDO ACUMULADO:		78238,05	78238,05

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.04.01.01 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	5,83	
	SUMAN:		5,83	0,00
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			5,83
	SALDO ACUMULADO:		5,83	5,83

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.04.03.01 - ANTICIPOS A PROVEEDORES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	300,00	
07/01/2013	FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA	1 / 3		300,00
10/09/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	60/350	1431,54	
14/09/2013	FACT.23032,RET.415,CDREDITO; compra de acido y bicarbonato	62/311		1431,54
18/12/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	86/492	330,00	
	SUMAN:		2061,54	1731,54
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			330
	SALDO ACUMULADO:		2061,54	2061,54

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.04.04.01 - ANTICIPOS A EMPLEADOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	623,3	
19/02/2013	Anticipo de sueldo al Sr. GERMAN VARGAS	7/34	100	
22/02/2013	Anticipo de Sueldos	7/35	100	
28/02/2013	Registro del Sueldos	8/39		88,35
28/02/2013	Registro del Sueldos	8/39		140
18/03/2013	Anticipo a Empleaods	13/74	150	
18/03/2013	ANTICIPO DE SUELDO AL SR. GERMAN VARGAS	13/73	150	
18/03/2013	R ANTICIPO DE SUELDO SRA. PATRICIA MOROCHO	13/72	100	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS	14/77		580
30/04/2013	Registro de sueldos y Salarios	21/177		670
30/04/2013	Registro de sueldos y Salarios	21/117		80
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios	28/158		51,22
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios	28/158		300
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios	28/158		60
31/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios	35/197		290
01/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios	46/363		30
02/06/2013	ANTICIPO DE SUELDO A LA SRA. CALVA ALEXANDRA	29/162	150	
04/06/2013	ANTICIPO DE SUELDO A LA SRA. ANGELICA MARIA	30/164	100	
12/07/2013	anticipo de sueldo al Sr. kleber Vargas	44/252	100	
12/07/2013	ANTICIPO DE SUELO A PATRICIA MOROCHO	44/254	150	
12/07/2013	ANTICIPO DE SUELDO A CALVA ALEXANDRA	44/255	200	
14/07/2013	Pago Préstamos de Empleados	44/256		100
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios	45/262		270
16/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO	47/269	200	
19/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A ANGELICA RUIZ	48/279	180	
20/08/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN	49/382	165	
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS	54/316		30
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS	54/315		295
08/09/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MARIANA BRICEÑO	60/345	200	
15/09/2013	ANTICIPO DE SUELDO SORAYA ARROBO	63/368	120	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS	64/375		50
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS	64/375		80
17/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO A PATRICIA MOROCHO	63/380	130	
17/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO MONICA VIÑAN	66/381	180	
22/10/2013	ANTICIPO DE SUELDO A MONICA VIÑAN	68/395	120	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO	75/436		70
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO	75/436		30
10/11/2013	ANTICIPO DE SUELDO AL EMPLEADO	79/456	200	
14/11/2013	ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	81/473	180	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios	83/479		20

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.04.04.01 - ANTICIPOS A EMPLEADOS**

30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios	83/479		20
27/12/2013	Anticipo de Sueldos A Mariana Briceño	84/215	50	
27/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios	84/513	10	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios	421/526		10
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios	91/526		100
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios	91/526		200
	SUMAN:		3658,30	3564,57
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			93,73
	SALDO ACUMULADO:		3.658,30	3.658,30

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.02 - I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
07/01/2013	FACT.1000,RET.213, CHEQ.216,MONITOREO Y PATRULLAJE	1 / 2	3,75	
12/01/2013	FACT.7660,RET.221,Compra de Guantes Quirurgicos y de Manejo	2 / 9	42,15	
31/01/2013	ARRIENDO	2 / 12	107,14	
01/02/2013	FACT.8544,RET.219,CHEQ222	4 / 15	6,8	
02/02/2013	FACT.43093,RET.222,CHEQ.225 COMPRA DE CLORO, DESINFECTANTE	4 / 16	9,68	
04/02/2013	FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	5 / 18	19,56	
05/02/2013	Fact. 7692. Ret. 223. Crédito	5 / 19	14,4	
08/02/2013	FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA DE EXTINTORES	5 / 21	9,72	
12/02/2013	FACT.57862,RET.228.CREDITO Compra de 2 kit	6 / 25	358,27	
15/02/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	6 / 28	1,98	
16/02/2013	FACT.8604,RET.229,CHEQ.231 COMPRA ACCU Y ESPARADRAPO	7 / 30	13,94	
17/02/2013	FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HONOR PROFESIO MES DE ENERO	7 / 31	53,57	
20/02/2013	SEGÚN DECLARACION ENERO - DIREFENCIA DE IVA	8 / 38		45,90
28/02/2013	ARRIENDO	10 / 49	107,14	
01/03/2013	FACT.13694,RET.238,CHEQ.255 MONITOREO Y PATRULLAJE	10 / 50	3,75	
12/03/2013	FACT.43317,RET.241,COMPRA DE MATERIALEZ DE LIMPIEZA	12 / 63	14,82	
13/03/2013	Fact. 94479. Ret. 245. Dra. Amada	13 / 69	0,34	
18/03/2013	Fact. 192. Ret.249. Dra. Amada	13 / 70	3,55	
18/03/2013	FACT.9246,RET.253,CHEQ.259 COMPRA DE SET DE LINEAS	13 / 71	28,8	
21/03/2013	SEGÚN DECLARACION FEBRERO - DIREFENCIA DE IVA	14 / 76		583,53
30/03/2013	ARRIENDO	15 / 80	107,14	
02/04/2013	Fact. 5532. Ret. 258. Dra. Amada	15 / 82	6,73	
04/04/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	16 / 85	8,22	
04/04/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	16 / 85	0,84	
10/04/2013	FACT.12171,RET.265,CREDITO Compra de un kit	17 / 91	716,54	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.02 - I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV**

11/04/2013	FACT.36,RET.262,CHEQ.261,FUNDAS DE BASURAS HOSPITALARIOS	17 / 92	4,29	
16/04/2013	FACT.107040,RET.263,CHEQ.263 COMPRA ALIMENTOS PARA PACIENTES	17 / 95	1,02	
18/04/2013	Fact. 36184. Ret. 266. Dra. Amada	18 / 97	5,37	
20/04/2013	SEGÚN DECLARACION MARZO - DIREFENCIA DE IVA	18 / 98		51,26
21/04/2013	Fact. 40503. Ret. 268. Pago Dra. Amada	18 / 101	3,96	
22/04/2013	Fact. 36205. Ret. 267. Dra. Amada	19 / 102	1,56	
25/04/2013	FACT.7781,RET.270,CREDITO COMPRA DE INSUMOS INYECTABLES	19 / 105	16,74	
28/05/2013	FACT.19945,RET.271,CHEQ.268 CARGA DE OXIGENO	20 / 108	3,21	
30/04/2013	Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 del Banco de Loja	20 / 110	53,57	
30/04/2013	Fact. 22390. Ret. 292 Crédito	20 / 111	9,17	
30/04/2013	ARRIENDO	22 / 119	107,14	
01/05/2013	FACT.1151,RET.272,CHEQ.285 PAGO DE MONITOREO	22 / 121	3,75	
04/05/2013	FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,COMPRA DE ESPARADRAPO	22 / 123	11,94	
05/05/2013	Fact. 15521. Ret. 278. Dra. Amada	23 / 128	1,07	
05/05/2013	Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289	23 / 130	3,82	
07/05/2013	FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	24 / 133	7,2	
08/05/2013	FACT.22488,RET.299,CREDITO COMPRA DE UN KIT	25 / 138	201,14	
12/05/2013	Fact. 149012. Rey. 287. Cheq. 297	25 / 141	16,44	
12/05/2013	Fact. 149014. Ret. 289. Cheq. 297	25 / 142	3,2	
12/05/2013	Fact. 149019. Ret. 290. Cheq. 297	26 / 143	0,24	
12/05/2013	Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301	26 / 149	30,01	
15/05/2013	FSCT.64,RET297,CHEQ.308 COMPRA DE SET DE LINEAS	27 / 154	28,8	
21/05/2013	SEGÚN DECLARACION ABRIL - DIREFENCIA DE IVA	28 / 157		938,36
30/05/2013	ARRIENDO	29 / 160	107,14	
03/06/2013	COMPRA DE ALIMENTOS	30 / 163	0,14	
21/06/2013	Fact. 458214. Crédito	31 / 173	0,23	
21/06/2013	SEGÚN DECLARACION MAYO - DIREFENCIA DE IVA	31 / 174		414,75
23/06/2013	fact.58107,ret.306,cheq.316, compra de materiales de limpieza	32 / 177	4,07	
25/06/2013	Fact. 460181. Crédito	33 / 187	0,43	
28/06/2013	FACT.7858,RET.314,CREDITO COMPRA DE EQUIPO DE VENOCISIS	34 / 191	19,12	
30/06/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	34 / 193	2,07	
30/06/2013	ARRIENDO	36 / 199	107,14	
01/07/2013	FACT.133144,RET.342 COMPRA DE ALIMENTOS PARA LOS PACIENTES	36 / 203	0,57	
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO DE HONORARIOS AL SR. LUIS MORA	36 / 204	53,57	
02/07/2013	Fact. 22668.Ret.324. Crédito	38 / 213	402,28	
02/07/2013	FACT.1077,RET. 340,CHEQ361 PAGO DE MONITOREO	38 / 214	3,75	
02/07/2013	FACT.106075,RET.347 COMPRA DE ALIMENTOS PARA LOS PACIENTES	32 / 215	1,29	
05/07/2013	FACT.134236,RET.343 COMPRA DE ALIMENTOS PARAR LOS PACIENTES	40 / 227	0,94	
05/07/2013	FACT.9065,RET.332,CHEQ.355 COMPRA DE ESPARADRAPO	40 / 228	10,35	
07/07/2013	Fact. 16630. Ret. 336. Cheq. 358 del Banco de Loja	40 / 229	22,8	
05/07/2013	Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada	40 / 230	8,4	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.02 - I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV**

05/07/2013	Fact. 224796. Ret. 328. Dra. Amada	41 / 231	0,76	
05/07/2013	Fact. 8400. Ret. 333. Dra. Amada	41 / 232	2,29	
06/07/2013	Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito	41 / 233	98,43	
07/07/2013	Fact. 13210. Ret.374. Crédito	41 / 234	358,27	
06/07/2013	Fact. 86419. Ret. 338. Cheq. 360 del Banco de Loja	41 / 236	8,68	
06/07/2013	Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 del Banco de Loja	41 / 235	12,85	
08/07/2013	FACT.135016,RET.341 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTES	42 / 237	0,93	
10/07/2013	FACT.7949,RET.346 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTES	42 / 241	0,66	
11/07/2013	FACT.469105,RET.350 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTES	43 / 244	2,98	
11/07/2013	FACT.473431,RET.360 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTES	43 / 246	0,25	
15/07/2013	FACT.471421,RET.351 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTES	45 / 257	2,75	
15/07/2013	Fact. 10285. Ret. 355. Crédito	45 / 258	3,11	
15/07/2013	Fact. 10283. Ret.354. Crédito	45 / 259	2,3	
21/07/2013	P/R SEGÚN DECLARACION JUNIO - DIREFENCIA DE IVA	45 / 261		161,4
31/07/2013	P/R. ARRIENDO	46 / 266	107,14	
01/08/2013	Fact. 7907. Ret.356. crédito	47 / 267	65,7	
01/08/2013	FACT.44019,RET.359,CHEQ 398 COMPRA DE MATERIALES DE LIMPIEZA	47 / 268	24,22	
19/08/2013	Fact. 13407. Ret.369. Crédito	48 / 275	183,1	
19/08/2013	Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 del Banco de Loja	48 / 277	3,64	
22/08/2013	FACT.475097,RET.364,CREDITO COMPRA ALIMENTACION PACIENTES	49 / 283	1,04	
23/08/2013	Fact. 22851. Ret.376. Crédito	49 / 284	402,28	
23/08/2013	FACT.30193,RET.368,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION PACIENTES	50 / 288	0,18	
25/08/2013	P/R SEGÚN DECLARACION JULIO - DIREFENCIA DE IVA	51 / 296		1071,87
26/08/2013	FACT.110545,RET.378,CREDITO COMPRA ALIMENTACION PACIENTES	51 / 297	1,83	
27/08/2013	FACT.340,RET.386,COMPRA DE FUNDAS ROJAS TAMAÑO INDUSTRIALES	51 / 298	27,00	
28/08/2013	FACT.140394,RET.377,COMPRA DE ALIMENTACION DE PACIENTES	52 / 301	1,52	
30/08/2013	Fact. 140724. Ret.379. Crédito	52 / 303	0,59	
30/08/2013	FACT.13887,RET.389,CREDITO PAGO DE MONITOREO.	53 / 305	3,75	
30/08/2013	ARRIENDO	53 / 306	107,14	
30/08/2013	FACT.9,RET.382,CREDITO POR PAGOS DE HONORARIOS AL GERENTE	53 / 307	53,57	
02/09/2013	FACT.31978,RET.391,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	55 / 320	0,69	
02/09/2013	Fact. 2470. Ret. 385. Cheq. 411	56 / 322	300	
03/09/2013	FACT.480333,RET.410,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	56 / 323	3,5	
06/05/2013	Fact. 9183. Ret.394. Cheq. 428	58 / 336	21,36	
08/09/2013	FACT.95212,RET.412,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	59 / 343	0,21	
08/09/2013	FACT.95209,RET411,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	59 / 344	2,04	
12/09/2013	Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439	61 / 355	39,91	
13/09/2013	FACT.485588,RET.406,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	61 / 357	2,03	
14/09/2013	FACT.486282,RET.409,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	62 / 359	8,72	
15/09/2013	FACT.44347,RET.414 COMPRA DE CLORO ESCOBA	62 / 362	20,44	
15/09/2013	FACT.594.84,RET.416,CREDITO; compra de un kit para la nueva maqu	63 / 363	183,1	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.02 - I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV**

15/09/2013	FACT.59485,RET.417,CREDITO; compra de 2 kits	62 / 364	358,27	
15/09/2013	FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	63 / 365	0,95	
15/09/2013	P/R SEGÚN DECLARACION AGOSTO - DIREFENCIA DE IVA	64 / 371		824,36
30/09/2013	P/R. ARRIENDO	64 / 373	107,14	
20/10/2013	FACT.489273,RET.420,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	66 / 385	0,79	
20/10/2013	Liq. 01 Ret. 419. Cheq. 449	67 / 386	19,08	
21/10/2013	SEGÚN DECLARACION SEPTIEMBRE - DIREFENCIA DE IVA	67 / 392		1048,36
23/10/2013	FACT.8209,RET.429. CREDITO COMPRA DE INSUMOS INYECTABLES	69 / 404	30,62	
27/10/2013	FACT.493005,RET.424. CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	69 / 405	0,93	
27/10/2013	FACT.9285,RET.425,CHEQ.461 COMPRA DE ESPARADRAPOS	70 / 407	16,75	
27/10/2013	FACT.153100,RET.426 CREDITO COMPRA DE SUMINISTROS DE OFICINA	70 / 409	12,4	
29/10/2013	FACT.117405,RET.430,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	71 / 414	0,42	
30/10/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	74 / 431	9,31	
30/10/2013	FACT.494444,RET.432 COMPRA ALIMENTACION PACIENTES	72 / 425	1,03	
30/10/2013	FACT.12,RET.435,CHEQ.478 PAGO DE HONORARIOS DEL MES DE MAYO	73 / 426	53,57	
30/10/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	73 / 430	1,53	
30/10/2013	Costo de Chequera	74 / 434	9,72	
30/10/2013	ARRIENDO	74 / 435	107,14	
03/11/2013	FACT.8232,RET.445. CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO BLANCO	76 / 440	1,86	
03/11/2013	Fact. 14058. Ret. 452. Cheq. 506 del Banco de Loja	76 / 441	3,75	
03/11/2013	FACT.23162,RET.464. CREDITO COMPRA DE UN KIT	76 / 442	402,28	
03/11/2013	fact.496617,ret.486, compra de alimentacion para los pacientes	77 / 443	2,14	
04/11/2013	FACT.497242,RET.444,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	77 / 445	1,5	
05/11/2013	FACT.497948,RET.447,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	77 / 447	2,4	
06/11/2013	FACT.4306,RET.450,CHEQ.494 COMPRA DE UN REGULADOR DE OXIGENO	78 / 452	9	
07/11/2013	FACT.498613,RET.449,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	78 / 453	0,32	
10/11/2013	GASTOS CON CAJA CHICA	79 / 457	1,27	
11/11/2013	Fact. 500952. Ret. 454. crédito	79 / 459	0,71	
12/11/2013	FACT.5585,RET.477,CHEQ.503 COMPRA DE ZAPATONES	80 / 461	4,71	
12/11/2013	fact.152665,ret.487, compra de alimentacion para los pacientes	80 / 462	2,11	
13/11/2013	Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja	81 / 467	80	
14/11/2013	FACT.336,RET.457. PAGO POR PUESTA DE UN CATETER AL	82 / 474	13,33	
14/11/2013	FACT.8271,RET.458,CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	82 / 475	1,86	
21/11/2013	SEGÚN DECLARACION OCTUBRE - DIREFENCIA DE IVA	82 / 477		263,29
30/11/2013	ARRIENDO	84 / 481	107,14	
17/12/2013	FACT.103517,RET.459 CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION PARAR	85 / 486	6,34	
18/12/2013	FACT.23281,RET.465,CREDITO COMPRA DE UN KIT	85 / 490	420,28	
20/12/2013	FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS	86 / 497	51,43	
21/12/2013	FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS	87 / 501	18	
21/12/2013	FACT.506313,RET.470,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	87 / 502	2,03	
21/12/2013	FACT.60213,RET.474,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	87 / 503	358,27	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.02 - I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV**

21/12/2013	FACT.60214,RET.475,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	88 /504	183,1	
21/12/2013	P/R SEGÚN DECLARACION NOVIEMBRE - DIFERENCIA DE IVA	88 /505		1568,67
25/12/2013	FACT.8298,RET.473. CREDITO DE COMPRA DE INSUMOS	89 /509	11,91	
27/12/2013	FACT.177657,RET.478,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	89 /514	1,06	
28/12/2013	FACT.9417,RET.480,CHEQ.544 COMPRA DE INSUMOS MEDICOS	90 / 518	14,72	
28/12/2013	FACT.177938,RET.483,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	91 / 522	1,11	
31/12/2013	ARRIENDO	92 / 528	107,14	
	SUMAN:		7495,14	6971,75
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			523,39
	SALDO ACUMULADO:		7495,14	7495,14

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.01.03 - I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
27/07/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34/190	28,29	
02/07/2013	Fact. 10219. Ret.318 Crédito	38/217	85,71	
19/08/2013	Fact. 59027. Ret. 375 pedir nota de Crédito	49/281	1948,8	
	SUMAN:		2062,8	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			2062,8
	SALDO ACUMULADO:		2062,8	2062,8

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 1.01.05.03.02 - RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	1395,52	
01/03/2013	VENTAS DIARIAS	10/51	87,36	
11/03/2013	VENTAS DIARIAS	12/61	58,24	
14/03/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	12/65	145,60	
24/04/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	18/100	22,40	
01/05/2013	VENTAS DIARIAS	22/122	58,24	
07/05/2013	VENTAS DIARIAS	24/135	138,88	
13/05/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	22/150	246,40	
14/05/2013	VENTAS DIARIAS	27/153	203,84	
11/07/2013	VENTAS DIARIAS	43/247	87,02	
11/07/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	44/249	320,32	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.01.05.03.02 - RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
12/07/2013	VENTAS DIARIAS	44/253	87,36	
30/08/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	54/214	6,72	
03/09/2013	VENTAS DIARIAS	56/326	105,28	
06/09/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	58/738	302,40	
06/09/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	59/339	320,32	
21/10/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	67/338	291,20	
12/11/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	80/465	29,12	
20/12/2013	VENTAS DIARIAS	87/500	120,96	
26/12/2013	ABONOS RECIBIDOS DE CLIENTES	89/511	803,92	
	SUMAN:		4831,10	0
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			4831,1
	SALDO ACUMULADO:		4831,1	4831,1

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.01.05 - MUEBLES Y ENSERES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
27/07/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34/190	235,71	
	SUMAN:		235,71	0
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			235,71
	SALDO ACUMULADO:		235,71	235,71

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.01.06 - MAQUINARIA Y EQUIPO

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
19/08/2013	Fact. 59027. Ret. 375 pedir nota de Crédito	49/281	16240	
	SUMAN:		16240	0
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			16240
	SALDO ACUMULADO:		16240	16240

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.01.08 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	2308,82	
02/07/2013	Fact. 10219. Ret.318 Crédito	38/ 217	714,29	
	SUMAN:		3023,11	0
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			3023,11
	SALDO ACUMULADO:		3023,11	3023,11

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.12.04 - (-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529		26,52
	SUMAN:			26,52
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		26,52	
	SALDO ACUMULADO:		26,52	26,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.12.05 - (-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529		1218
	SUMAN:			1218
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		1218	
	SALDO ACUMULADO:		1218	1218

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 1.02.01.12.07 - (-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529		1431,02
	SUMAN:			1431,02
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		1431,02	
	SALDO ACUMULADO:		1431,02	1431,02

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1 /1		10312,69
09/01/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	2/ 6	98,75	
10/01/2013	Fact. 560927. Ret. 217. Crédito	2/ 7		792
12/01/2013	FACT.7660,RET.221,CREDITO Compra Guantes Quirurgicos	2/ 9		377,2
14/01/2013	FACT.18787,RET.218,CREDITO Compra cateter temporal	3/ 10		445,5
03/02/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	4 /17	285,12	
04/02/2013	FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	5 /18		175,06
05/02/2013	Fact. 7692. Ret. 223. Crédito	5/ 19		128,88
07/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	5/ 20	85,38	
09/02/2013	FACT.236751,RET.225,CREDITO Compra cloruro Sodio	5 /22		334,12
11/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	6/ 24	1584	
12/02/2013	FACT.57862,RET.228.CREDITO Compra de 2 kit	6/ 25		3314,01
13/02/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	6 /26	472,28	
14/02/2013	Abono a proveedores	6 /27	735,95	
28/02/2013	PAGO DE ARRIENDO	10/ 49		821,43
28/02/2013	Cheques guirados en Diciembre y cobrados en Enero del 2013	9 /44	1022,45	
02/03/2013	FACT.409556,RET.236,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA	10 /52		33,41
03/03/2013	Fact. 258490. Ret.235. Crédito	11/ 54		203,98
04/03/2013	FACT.2650,RET.252,CREDITO COMPRA DE HEPARINA	11/ 56		1584
07/03/2013	FACT.5819,RET.239,CREDITO COMPRA DE NEPRO	11/ 58		124,74
15/03/2013	Fact. 259035. Ret. 244. Crédito	12 /66		114,33
01/04/2013	FACT.568458,RET.254,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	15 /81		118,8
03/04/2013	FACT.257275,RET.220,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	15/ 83		65,58
06/04/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	16/ 88	67,47	
07/04/2013	FACT.569806,RET.264,CREDITO COMPRA ERITROPOYETINA	16/ 89		792
14/04/2013	FACT.12171,RET.265,CREDITO Compra de un kit	17/ 91		6628,03
16/04/2013	FACT.107040,RET.263,CHEQ.263 COMPRA ALIMENTOS	17/ 95		15,78
17/04/2013	FACT.240092,RET.269,CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	18 /96		334,12
25/04/2013	FACT.7781,RET.270,CREDIT COMP INSUMOS INYECTABLES	19/ 105		149,82
29/04/2013	FACT.40,RET.275,CREDITO PAGO HONORARIOS DRA. XIMENA	20/ 109		283,5
30/04/2013	Fact. 22390. Ret. 292 Crédito	20/111		84,85
05/05/2013	FACT.260626,RET.282,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	23 /127		65,34
07/05/2013	FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	24/ 133		64,44
07/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	24/ 136	283,5	
08/05/2013	FACT.22488,RET.299,CREDITO COMPRA DE UN KIT	25/ 138		2249,73
13/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	26/ 144	377,2	
13/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	26 /145	65,58	
13/05/2013	Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301	26/ 149		26,14
14/05/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	27/ 152	124,74	
01/06/2013	FACT.261512,RET.302,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	29/ 161		204,85

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
03/06/2013	fact.129570,ret.291,credito compra de alimentacion	30/ 163		18,03
05/06/2013	fact.13504,ret.311,credito por exámenes medicos	30/ 165		1097,91
06/06/2013	FACT.243290,RET.305 CREDITO COMPRA DE ENCIFER	30 /166		134,94
21/06/2013	Fact. 458214. Crédito	31 /173		5,71
23/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	32 /178	4806,71	
23/06/2013	Fact. 258490. Ret.235. Crédito	32 /180	168,09	
25/06/2013	FACT.243765,RET.309,CREDITO COMPRA DE CONVERTAL	32/ 180		188,1
25/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	32/ 181	175,06	
25/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33/ 183	792	
25/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33 /185	128,88	
25/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	33 /186	1514,01	
25/06/2013	Fact. 460181. Crédito	33 /187		18,29
25/06/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	133 /188	2000	
26/06/2013	FACT.579581.RET.312,CREDITO COMPRA DE ERITROPOYETINA	34 /189		396
27/06/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34 /190		8,63
28/06/2013	FACT.7858,RET.314,CREDITO COMPRA DE EQUIPO DE VENOC	34/ 191		171,09
29/06/2013	FACT.41,RET.317, PAGO DE HONORARIOS DRA. XIMENA	34 /192		310,5
01/07/2013	Fcat. 2816.Ret.371. credito	36/ 201		511,72
01/07/2013	Fact. 19073.Ret. 321. crédito	36 /202		702,9
01/07/2013	FACT.133144,RET.342,COMPRA DE ALIMENTOS	36 /203		22,57
01/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	37 /208	334,12	
01/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	37/ 209	310,5	
02/07/2013	Fact. 22668.Ret.324. Crédito	38/ 213		4499,45
02/07/2013	FACT.106075,RET.347,COMPRA DE ALIMENTOS	38/215		31,03
02/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	38 /216	33,41	
02/07/2013	Fact. 10219. Ret.318 Crédito	38/ 217		792,86
03/07/2013	Fact.153289.Ret.327. Crédito	39/ 219		126,84
03/07/2013	fact.222005,ret.322,exámenes a pacientes	39/ 220		2092,04
04/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	39/ 223	150,22	
04/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	39/ 224	1097,91	
05/07/2013	Fact. 262845. Ret.339. Crédito	40 /226		327,02
05/07/2013	FACT.134236,RET.343,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	40 /227		23,81
06/07/2013	Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito	41/ 233		880,99
06/07/2013	Fact. 13210. Ret.374. Crédito	41/ 234		3314,01
08/07/2013	FACT.135016,RET.341,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	42/ 237		26,77
10/07/2013	FACT.7949,RET.346,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	42/ 241		23,77
10/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	42 /242	445,5	
11/07/2013	Fact. 2946. Ret.353. Crédito	43 /243		415,8
11/07/2013	FACT.469105,RET.350,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	43/ 244		68,34
11/07/2013	FACT.135739,RET.358,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	43/ 245		8,71

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
11/07/2013	FACT.473431,RET.360,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	43/ 246		7,11
12/07/2013	Fact. 2899.Ret. 349. Crédito	44/250		3429
12/07/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	44 /251	2000	
15/07/2013	FACT.471421,RET.351,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	45/ 257		78,66
15/07/2013	Fact. 10285. Ret. 355. Crédito	45 /258		28,74
15/07/2013	Fact. 10283. Ret.354. Crédito	45 /259		21,31
01/08/2013	Fact. 7907. Ret.356. crédito	47 /267		588,01
17/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/ 270	2249,73	
17/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/ 271	84,85	
18/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	47/ 272	1584	
19/08/2013	Fact. 13407. Ret.369. Crédito	48 275		1693,64
19/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	48/ 276	792	
19/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	48/ 280	118,8	
19/08/2013	Fact. 59027. Ret. 375 pedir nota de Crédito	49/281		18026,4
22/08/2013	FACT.475097,RET.364,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	49 /287		39,11
23/08/2013	Fact. 22851. Ret.376. Crédito	49/ 284		4499,45
23/08/2013	FACT.30193,RET.368,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	50/288		6,08
25/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	51 /295	119,44	
25/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	51/ 293	149,82	
26/08/2013	FACT.110545,RET.378,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	51/ 297		23,7
27/08/2013	FACT.340,RET.386,CREDITO COMPRA DE FUNDAS ROJAS	51/ 298		241,65
29/08/2013	Fact. 19178. Ret.387. Crédito	52 /299		891
29/08/2013	Fact. 19179. Ret.388. Crédito	52 /300		702,9
29/08/2013	FACT.140394,RET.377,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	52/ 301		27,61
29/08/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	52 /302	334,12	
30/08/2013	Fact. 140724. Ret.379. Crédito	52 /303		5,45
30/08/2013	FACT.13887,RET.389,CREDITO PAGO DE MONITOREO.	53/ 305		34,37
30/08/2013	FACT.10,RET.384, POR PAGAR DEL ARRIENDO DEL LOCAL	53/ 306		821,43
30/08/2013	FACT.9,RET.382,CREDITO POR PAGOS DE HONORARIOS	53 /307		401,79
30/08/2013	FACT.826,RET.390,CREDITO PAGO DE HONORARIOS A LA	53/ 308		939,6
30/08/2013	FACT.51,RET.381,CREDITO PAGO DE HONORARIOS DRA. XIM	53/ 309		310,5
02/09/2013	FACT.264705,RET.392,CREDITO COMPRA DE MEDICAMENTOS	55 /318		209,78
02/09/2013	FACT.156361,RET397,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA	55/ 319		111,37
02/09/2013	FACT.31978,RET.391,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	55 /320		25,62
02/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56/ 321	310,5	
02/09/2013	Fact. 2470. Ret. 385. Cheq. 411	56 /322		1400
03/09/2013	FACT.480333,RET.410,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	56/ 323		45,57
03/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56 /324	2092,04	
03/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	56 /325	50,05	
03/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	57/ 327	792,86	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
06/09/2013	FACT.264937,RET.396.CREDITO COMPRA DE CEMIN Y ENCIFER	57 /329		243,95
06/09/2013	FACT.142153,RET.393, CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	57/ 330		19,18
06/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	57/332	241,65	
06/09/2013	FACT.156828,RET.439,CREDITO COMPRA DE HIERRO	58/ 335		507,37
06/09/2013	Fact. 9183. Ret.394. Cheq. 428	58/ 336		218,3
06/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	58/ 337	244,44	
07/09/2013	FACT.248544,RET.401.CREDITO COMPRA DE ENCIFER	59 340		269,87
07/09/2013	FACT.589917,RET.402,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	59/ 341		118,8
08/09/2013	FACT.95212,RET.412,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	59/ 343		1,94
08/09/2013	FACT.95209,RET411,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	59 /344		39,27
08/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	60/ 345	939,6	
09/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	60/ 349	64,44	
10/09/2013	FACT.416241,RET.403,CREDITO COMPRA DE LANTUS	60/ 351		332,64
10/09/2013	FACT.165160,RET.404,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	60 /352		8,96
10/09/2013	FACT.484249,RET.405,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	61/353		2,97
13/09/2013	FACT.265499,RET.408,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	61/ 356		71,28
13/09/2013	FACT.485588,RET.406,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	61/ 357		73,86
14/09/2013	FACT.486282,RET.409,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	62 /359		106,52
15/09/2013	FACT.594.84,RET.416,CREDITO; compra de un kit para la	62/ 363		1693,64
15/09/2013	FACT.59485,RET.417,CREDITO; compra de 2 kits	62/ 364		3314,01
15/09/2013	FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	63/ 365		58,8
15/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	63 /366	65,34	
15/09/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	63/ 367	204,85	
16/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	65/ 378	3314,01	
17/10/2013	FACT.3140,RET.422,CREDITO COMPRA DE HEMAXO	65/ 379		831,6
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66 382	34,37	
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66/ 382	821,43	
20/10/2013	FACT.489273,RET.420,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	66/ 385		49,93
20/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	66/ 384	401,79	
22/10/2013	FACT.146751,RET.421,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	68 /393		17,5
23/10/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69 /403	2000	
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68/ 397	134,94	
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68 /398	188,1	
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	68 /399	396	
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/ 400	4499,45	
23/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/ 401	702,9	
23/10/2013	. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	69/402	15,78	
23/10/2013	FACT.8209,RET.429. CREDITO COMPRA DE INSUMOS	69/ 404		283,21
27/10/2013	FACT.493005,RET.424, CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	69/ 405		28,41
27/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	70 /406	171,09	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
27/10/2013	FACT.266424,RET.428,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	70 /408		315,47
27/10/2013	FACT.153100,RET.426 CREDITO COMPRA DE SUMINISTROS	70/ 409		115,39
27/10/2013	FACT.153102,RET.427,CREDITO COMPRA DE SUMINISTROS	70 /410		32,67
27/10/2013	FACT.266468,RET.433,CREDITO COMPRA DE GEMBEXIL	70/ 411		8,22
27/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	71 /412	148,06	
28/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	71/ 413	2628,03	
29/10/2013	FACT.117405,RET.430,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	71 /414		42,55
29/10/2013	FACT.117406,RET.431,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	71/ 415		1,24
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72 /420	5,45	
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72 /421	478,53	
30/10/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	72 /422	286,09	
30/10/2013	FACT.494444,RET.432,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	72/ 425		9,53
31/10/2013	FACT.4299,RET.436, CREDITO POR RECARGA DE OXIGENO	74/ 432		9,8
03/11/2013	FACT.8232,RET.445, CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	76/ 440		17,18
03/11/2013	FACT.23162,RET.464, CREDITO COMPRA DE UN KIT	76 /442		4499,45
03/11/2013	fact.496617,ret.486,credito compra de alimentacion para los pacien	77/ 443		37,32
04/11/2013	FACT.497242,RET.444,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	77 /445		17,91
04/11/2013	FACT.266995,RET.446 CREDITO COMPRA DE MEDICACION	77/ 445		61,75
05/11/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	77 /446	126,84	
05/11/2013	FACT.497948,RET.447,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	77 /447		39,8
05/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	78/ 449	350	
06/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	78/ 451	415,8	
07/11/2013	FACT.498613,RET.449,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	78/ 453		30,63
07/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	79/ 454	9,8	
11/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	79 /458	1429	
11/11/2013	Fact. 500952. Ret. 454. crédito	79 /459		39,14
12/11/2013	fact.152665,ret.487,credito compra de alimentacion para los pacien	80/ 462		20,76
13/11/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	80 /466	327,02	
13/11/2013	FACT.267692,RET.456,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	81/ 469		48,79
14/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	81 /471	891	
14/11/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	81/ 472	4499,45	
14/11/2013	FACT.8271,RET.458,CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	82/ 475		17,18
14/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	84 /482	2000	
17/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	84 /484	588,01	
17/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	84 /485	880,99	
17/12/2013	FACT.103517,RET.459 CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	85/ 486		90,08
18/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	85 /487	702,9	
18/12/2013	Fact. 19327 Ret. 460. Crédito	85/ 489		1405,8
18/12/2013	FACT.23281,RET.465,CREDITO COMPRA DE UN KIT	85/ 490		4665,95
18/12/2013	FACT.601369,RET.468,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	85/ 491		148,5

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.03.01.01 - CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
19/12/2013	fact.268055,ret.462 credito compra de complejo B	86 /494		136,86
19/12/2013	fact.154260,ret.463,credito compra de alimentos para los pacientes	86 /495		2,77
19/12/2013	FACT.6720,RET.466,CREDITO COMPRA DE NEPRO	86 /496		149,69
20/12/2013	FACT.3339,RET.471,CREDITO COMPRA DE NEPROS	87 /498		831,6
21/12/2013	FACT.506313,RET.470,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	87/ 502		48,24
21/12/2013	FACT.60213,RET.474,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	87 /503		3314,01
21/12/2013	FACT.60214,RET.475,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	88 /504		1693,64
25/12/2013	FACT.123168, RET.472 COMPRA DE ALIMENTACION PARA LOS PACIENTE	88 /508		10
25/12/2013	FACT.8298,RET.473. CREDITO DE COMPRA DE INSUMOS	89/ 509		110,21
26/12/2013	FACT.254501,RET.479, CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	89/ 510		27,85
27/12/2013	FACT.177657,RET.478,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	89/ 514		13,07
27/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90/ 515	2000	
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90/ 519	269,87	
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90/ 520	118,8	
28/12/2013	ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	90 /521	53,32	
28/12/2013	FACT.177938,RET.483,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	91/ 522		45,15
28/12/2013	FACT.254818,RET.484, CREDITO COMPRA SOLUCIONES 0.9%	91/ 523		222,75
28/12/2013	FACT.2547 RET.485,CREITO COMPRA DE SOLUCIONES 0.9%	91 /524		194,91
	SUMAN:		60318,09	107607,97
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		47289,88	
	SALDO ACUMULADO:		107607,97	107607,97

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		126,81
08/01/2013	FACT.21913, RET.216 , COMPRA SOLUCION Y BICARBONATO	2/ 4		9,00
09/01/2013	FACT.8740,RET.215,CHEQ218 COMPRA CLORURO DE SODIO	2 /5		0,98
10/01/2013	Fact. 560927. Ret. 217. Crédito	2 /7		8,00
12/01/2013	FACT.7660,RET.221,CREDITO Compra Guantes Quirurgicos	2/ 9		3,51
14/01/2013	FACT.18787,RET.218,CREDITO Compra de cateter temporal	3/ 10		4,50
01/02/2013	Registro del Pago declaracion Diciembre del 2012	3 /11		6,52
01/02/2013	FACT.8544,RET.219,CHEQ222 -	4/ 15		1,48
02/02/2013	FACT.43093,RET.222,CHEQ.225 COMPRA CLORO, DESINFECT	4 /15		0,81
04/02/2013	FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	5 /18		1,63
05/02/2013	Fact. 7692. Ret. 223. Crédito	5/ 19		1,20
09/02/2013	FACT.236751,RET.225,CREDITO Compra cloruro de Sodio	5 /22		3,38

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
12/02/2013	FACT.57862,RET.228.CREDITO Compra de 2 kit	6 /25		29,86
16/02/2013	FACT.8604,RET.229,CHEQ.231 COMPRA ESPARADRAPO	7 /30		1,16
16/02/2013	Registro del Pago declaracion Enero del 2012	3 /11	98,28	
20/02/2013	DECLARACION DEL MES DE ENERO	8/ 37	25,99	
02/03/2013	FACT.409556,RET.236,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA	10/ 52		0,34
03/03/2013	Fact. 258490. Ret.235. Crédito - COMP.# 001001000258490	11/ 54		2,06
03/03/2013	FACT.22169,RET.237,CHEQ.248 COMPRA ACIDO Y BICARBO	11 /55		11,73
04/03/2013	FACT.2650,RET.252,CREDITO COMPRA DE HEPARINA	11/ 56		16,00
07/03/2013	FACT.5819,RET.239,CREDITO COMPRA DE NEPRO	11/ 58		1,26
11/03/2013	FACT.86958,RET.242,CHEQ.256 COMPRA HEPARINA SODICA	12/ 62		0,68
08/02/2013	FACT.43317,RET.241,COMPRA MATERIALES LIMPIEZA	12/ 63		1,24
15/03/2013	Fact. 259035. Ret. 244. Crédito	12 /66		1,15
16/03/2013	Fact. 215618. Ret. 243. Dra. Amada	13/ 68		1,15
17/03/2013	Fact. 94479. Ret. 245. Dra. Amada	13/ 64		0,18
18/03/2013	Fact. 192. Ret.249. Dra. Amada	17/ 70		0,30
18/03/2013	FACT.9246,RET.253,CHEQ.259 COMPRA DE SET DE LINEAS	13 /71		2,40
21/03/2013	Registro del Pago declaracion Febrero del 2012	14/ 75	39,52	
01/04/2013	FACT.568458,RET.254,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	15/ 81		1,20
02/04/2013	Fact. 5532. Ret. 258. Dra. Amada	15/ 82		0,56
03/04/2013	FACT.257275,RET.220,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	15/ 83		0,66
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16 /85		0,93
07/04/2013	FACT.569806,RET.264,CREDITO COMPRA ERITROPOYETINA	16 /89		8,00
10/04/2013	FACT.12171,RET.265,CREDITO Compra de un kit	17/ 91		59,71
11/04/2013	FACT.36,RET.262,CHEQ.261,COMPRA FUNDAS BASURAS	17/ 92		0,36
16/04/2013	FACT.107040,RET.263,CHEQ.263 COMPRA DE ALIMENTOS	17/ 95		0,15
21/04/2013	Declaración al SRI del mes de Marzo del 2013	18 /94	38,49	
17/04/2013	FACT.240092,RET.269,CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	18/ 96		3,38
18/04/2013	Fact. 36184. Ret. 266. Dra. Amada	18/ 97		0,45
20/04/2013	Fact. 40503. RET. 268. Pago Dra. Amada	18 /101		0,33
22/04/2013	Fact. 36205. Ret. 267. Dra. Amada	19 /102		0,13
25/04/2013	FACT.7781,RET.270,CREDITO COMPRA INSUMOS INYECTAB	19/ 105		1,40
30/04/2013	Fact. 22390. Ret. 292 Crédito -	20/ 111		0,76
04/05/2013	FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,COMPRA DE ESPARADRAPO	22 /123		1,00
05/05/2013	FACT.260626,RET.282,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	23/ 127		0,66
05/05/2013	Fact. 15521. Ret. 278. Dra. Amada	23/ 128		0,15
06/05/2013	FACT.412139,RET.284,CHEQ.436	24 /131		1,03
07/05/2013	FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	24 /133		0,60
08/05/2013	FACT.22544,RET.301,CHEQ.303 COMPRA DE ACIDO Y BICARBONATO	25 /137		14,46
08/05/2013	FACT.22488,RET.299,CREDITO COMPRA DE UN KIT	25/ 138		20,69
12/05/2013	FACT. 149013. Ret. 288. Cheq. 297	25/ 140		0,41

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
12/05/2013	Fact. 149012. Rey. 287. Cheq. 297	25 /141		1,37
12/05/2013	Fact. 149014. Ret. 289. Cheq. 297	25/ 142		0,27
12/05/2013	Fact. 149019. Ret. 290. Cheq. 297	26 /143		0,02
13/05/2013	Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301	26 /149		2,90
15/05/2013	FSCT.64,RET297,CHEQ.308 COMPRA DE SET DE LINEAS	27/ 154		2,40
15/05/2013	fact.010336,ret.296,cheq.307, pago adquisicion sellos.	27/ 155		0,96
21/05/2013	Declaración al SRI del mes de Abril del 2013	28/ 156	116,51	
01/06/2013	FACT.261512,RET.302,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	29/ 161		2,07
03/06/2013	fact.129570,ret.291,credito compra de alimentacion	30/ 163		0,18
05/06/2013	fact.13504,ret.311,credito por examenes medicos	30/ 165		11,09
06/06/2013	FACT.243290,RET.305 CREDITO COMPRA DE ENCIFER	30/ 166		1,36
08/06/2013	FACT.9754,RET.298,CHEQ.309 COMPRA DE SOLUCIONES	30 /168		2,94
21/06/2013	Declaraciones del SRI del mes de Mayo del 2013	31/ 172	46,92	
23/06/2013	fact.58107,ret.306,cheq.316, compra materiales limpieza	32/ 177		0,34
25/06/2013	FACT.243765,RET.309,CREDITO COMPRA DE CONVERTAL	32 /180		1,90
26/06/2013	FACT.579581.RET.312,CREDITO COMPRA ERITROPOYETINA	34/ 189		4,00
27/06/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34/ 190		2,36
28/06/2013	FACT.7858,RET.314,CREDITO COMPRA EQUIPO DE VENOCLISIS	34/ 191		1,59
01/07/2013	Fcat. 2816.Ret.371. credito	36 /201		5,17
01/07/2013	Fact. 19073.Ret. 321. crédito	36/ 206		7,10
01/07/2013	FACT.133144,RET.342,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	36/ 203		0,22
01/07/2013	FACT.251,RET.330,CHEQ353 COMPRA DE SET DE LINEAS	37 /207		0,60
01/07/2013	Fact. 224007. Ret. 316. Dra. Amada	37/ 210		0,10
02/07/2013	Fact. 22668.Ret.324. Crédito -	38/ 213		41,39
02/07/2013	FACT.106075,RET.347,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	38/ 215		0,30
02/07/2013	Fact. 10219. Ret.318 Crédito	38/ 217		7,14
03/07/2013	Fact.153289.Ret.327. Crédito	39/ 219		1,28
03/07/2013	Fact. 262845. Ret.339. Crédito	40/ 226		3,30
05/07/2013	FACT.134236,RET.343,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	40 /227		0,23
05/07/2013	FACT.9065,RET.332,CHEQ.355 COMPRA DE ESPARADRAPO	40 /228		1,52
05/07/2013	Fact. 16630. Ret. 336. Cheq. 358 del Banco de Loja	40 /229		1,90
05/07/2013	Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada	40/ 230		0,70
05/07/2013	Fact. 224796. Ret. 328. Dra. Amada	41/ 231		0,50
05/07/2013	Fact. 8400. Ret. 333. Dra. Amada	41/ 232		0,19
06/07/2013	Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito	41 /233		8,20
06/07/2013	Fact. 13210. Ret.374. Crédito	41/ 234		29,86
06/07/2013	Fact. 86419. Ret. 338. Cheq. 360 del Banco de Loja	41/ 236		0,72
06/07/2013	Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 del Banco de Loja	41/ 235		1,07
08/07/2013	FACT.135016,RET.341,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	42 /237		0,26
08/07/2013	Fact. 263002. Ret. 476. Cheq. 540	42 /238		0,13

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
10/07/2013	FACT.7949,RET.346,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	42/ 241		0,23
11/07/2013	Fact. 2946. Ret.353. Crédito	43/ 243		4,20
11/07/2013	FACT.469105,RET.350,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/ 244		0,66
11/07/2013	FACT.135739,RET.358,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/ 245		0,09
11/07/2013	FACT.473431,RET.360,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/ 246		0,07
15/07/2013	FACT.471421,RET.351,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	45/ 257		0,77
15/07/2013	Fact. 10285. Ret. 355. Crédito	45 /258		0,26
15/07/2013	Fact. 10283. Ret.354. Crédito	45 /259		0,19
21/07/2013	Declaraciones del SRI del mes de Junio del 2013	45/ 260	27,83	
01/08/2013	Fact. 7907. Ret.356. crédito	47/267		5,48
01/08/2013	FACT.44019,RET.359,CHEQ 398 COMPRA MATERIALES LIMPIEZA	46 /268		2,02
19/08/2013	Fact. 13407. Ret.369. Crédito	48/275		15,26
19/08/2013	Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 del Banco de Loja	48/ 277		0,30
19/08/2013	Fact. 10384. Ret. 362. Cheq. 389	48/ 278		1,20
19/08/2013	Fact. 59027. Ret. 375 pedir nota de Crédito	49/ 281		162,40
22/08/2013	FACT.475097,RET.364,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	40/ 283		0,38
23/08/2013	Fact. 22851. Ret.376. Crédito	49/ 284		41,39
23/08/2013	FACT.30193,RET.368,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	50/ 288		0,06
24/08/2013	FACT.10210,RET.366,CHEQ.393 COMPRA DE SOLUCION SALINA	50 /291		3,33
24/08/2013	Declaraciones del SRI del mes de Julio del 2013	51 /293	114,71	
26/08/2013	FACT.110545,RET.378,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	51/ 297		0,22
27/08/2013	FACT.340,RET.386,CREDITO COMPRA DE FUNDAS ROJAS TAMAÑO	51/ 298		2,25
29/08/2013	Fact. 19178. Ret.387. Crédito	52/ 299		9,00
29/08/2013	Fact. 19179. Ret.388. Crédito	52 /300		7,10
29/08/2013	FACT.140394,RET.377,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	52/ 301		0,26
30/08/2013	Fact. 140724. Ret.379. Crédito	52/ 303		0,05
02/09/2013	FACT.264705,RET.392,CREDITO COMPRA DE MEDICAMENTOS	55/ 318		2,12
02/09/2013	FACT.156361,RET397,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA -	55/ 319		1,13
02/09/2013	FACT.31978,RET.391,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	55/ 320		0,25
03/09/2013	FACT.480333,RET.410,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	56/ 323		0,43
06/09/2013	FACT.264937,RET.396.CREDITO COMPRA DE CEMIN Y ENCIFER	57/ 329		2,46
06/09/2013	FACT.142153,RET.393, CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	57/ 330		0,19
06/09/2013	FACT.156828,RET.439,CREDITO COMPRA DE HIERRO	58/ 335		5,12
06/09/2013	Fact. 9183. Ret.394. Cheq. 428	58 /336		1,99
07/09/2013	FACT.248544,RET.401.CREDITO COMPRA DE ENCIFER	59/ 340		2,73
07/09/2013	FACT.589917,RET.402,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	59/ 341		1,20
08/09/2013	FACT.95212,RET.412,CREDITO COMPRAALIMENTACION P	59/ 343		0,02
08/09/2013	FACT.95209,RET411,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION P.	59/ 344		0,38
10/09/2013	FACT.416241,RET.403,CREDITO COMPRA DE LANTUS	60 /351		3,36
10/09/2013	FACT.165160,RET.404,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	60 /352		0,09

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
10/09/2013	FACT.484249,RET.405,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	61 /353		0,03
12/09/2013	Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439	61 /355		3,33
13/09/2013	FACT.265499,RET.408,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	61/ 356		0,72
13/09/2013	FACT.485588,RET.406,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	61 /357		0,73
13/09/2013	Fact.1815. Ret. 407. Cheq.440 -	61/ 358		4,30
14/09/2013	FACT.486282,RET.409,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	62/ 359		0,99
14/09/2013	FACT.23032,RET.415,CDREDITO; compra acido y bicarbonato	62 /361		14,46
15/09/2013	FACT.44347,RET.414 COMPRA DE CLORO ESCOBA	62/ 362		1,70
15/09/2013	FACT.594.84,RET.416, compra de un kit para la nueva maquina -	62/ 363		15,26
15/09/2013	FACT.59485,RET.417,CREDITO; compra de 2 kits	62/ 364		29,86
15/09/2013	FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	63 /365		0,58
15/09/2013	Declaraciones del SRI del mes de Agosto del 2013	63/ 370	250,70	
17/10/2013	FACT.3140,RET.422,CREDITO COMPRA DE HEMAX	65/ 379		8,40
20/10/2013	FACT.489273,RET.420,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	66/ 385		0,50
21/10/2013	Declaraciones del SRI del mes de Septiembre del 2013	67/ 391	93,68	
22/10/2013	FACT.146751,RET.421,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	68/ 393		0,18
22/10/2013	FACT.10579,RET.423,CHEQ.459 COMPRA DE SOLUCIONES	68/ 394		3,92
23/10/2013	FACT.8209,RET.429. CREDITO COMP INSUMOS INYECTABLE	69/ 404		2,55
27/10/2013	FACT.493005,RET.424, CREDITO COMPRA ALIMENTACION	69/ 405		0,28
27/10/2013	FACT.9285,RET.425,CHEQ.461 COMPRA DE ESPARADRAPO	70/ 407		2,15
27/10/2013	FACT.266424,RET.428,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	70/ 408		3,19
27/10/2013	FACT.153100,RET.426 CREDITO COMP SUMINIST OFICINA	70 /409		1,04
27/10/2013	FACT.153102,RET.427,CREDITO COMP SUMINIST OFICINA	70/ 410		0,33
27/10/2013	FACT.266468,RET.433,CREDITO COMPRA DE GEMBEXIL	70/ 411		0,08
29/10/2013	FACT.117405,RET.430,CREDITO COMP DE ALIMENTACION	71/ 414		0,43
29/10/2013	FACT.117406,RET.431,CREDITO COMP DE ALIMENTACION	71/ 415		0,01
30/10/2013	FACT.494444,RET.432,CREDITO COMP ALIMENTACION	72/ 425		0,09
03/11/2013	FACT.8232,RET.445, CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	76 /440		0,15
03/11/2013	FACT.23162,RET.464, CREDITO COMPRA DE UN KIT	76/ 442		41,39
03/11/2013	fact.496617,ret.486,credito compra de alimentacion	77/ 443		0,36
04/11/2013	FACT.497242,RET.444,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	77/ 445		0,17
04/11/2013	FACT.266995,RET.446 CREDITO COMPRA DE MEDICACION	77/ 445		0,62
05/11/2013	FACT.497948,RET.447,CREDITO COMP ALIMENTACION	77/ 447		0,38
06/11/2013	FACT.4306,RET.450,CHEQ.494 COMP REGULAD DE OXIGENO	78 /452		0,75
07/11/2013	FACT.498613,RET.449,CREDITO COMP DE ALIMENTACION	78/ 453		0,31
11/11/2013	Fact. 500952. Ret. 454. crédito	79 /459		0,39
12/11/2013	FACT.5585,RET.477,CHEQ.503 COMPRA DE ZAPATONES	80 /461		0,39
12/11/2013	fact.152665,ret.487,credito compra de alimentacion P.	80/ 462		0,19
13/11/2013	FACT.267692,RET.456,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	81/ 469		0,49
14/11/2013	FACT.8271,RET.458,CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	82/ 475		0,15

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.01 - RETENCION 1% I.R X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
21/11/2013	Declaraciones del SRI del mes de Octubre del 2013	82/ 476	23,10	
17/12/2013	FACT.103517,RET.459 CREDITO COMPRAALIMENTACION	85/ 486		0,85
18/12/2013	Fact. 19327 Ret. 460. Crédito	85/ 489		14,20
18/12/2013	FACT.23281,RET.465,CREDITO COMPRA DE UN KIT	85/ 490		42,89
18/12/2013	FACT.601369,RET.468,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	85/ 491		1,50
19/12/2013	fact.268055,ret.462 credito compra de complejo B	86/ 494		1,38
19/12/2013	fact.154260,ret.463,credito compra de alimentos P:	86/ 495		0,03
19/12/2013	FACT.6720,RET.466,CREDITO COMPRA DE NEPRO	86/ 496		1,51
20/12/2013	FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS	86/ 497		4,29
20/12/2013	FACT.3339,RET.471,CREDITO COMPRA DE NEPROS	87/ 498		8,40
21/12/2013	FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS -	87/ 501		1,50
21/12/2013	FACT.506313,RET.470,CREDITO COMPRAALIMENTACION	87 /502		0,47
21/12/2013	FACT.60213,RET.474,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	87/ 503		29,86
21/12/2013	FACT.60214,RET.475,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	88/ 505		15,26
21/12/2013	Pago al SRI del mes de Noviembre del 2013	88/ 505	45,74	
25/12/2013	FACT.123168, RET.472 COMPRA DE ALIMENTACION P.	88/ 508		0,10
25/12/2013	FACT.8298,RET.473. CREDITO DE COMPRA DE INSUMOS	89/ 509		0,99
26/12/2013	FACT.254501,RET.479, CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	89 /510		0,28
27/12/2013	FACT.177657,RET.478,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	89/ 514		0,12
28/12/2013	FACT.9417,RET.480,CHEQ.544 COMP INSUMOS MEDICOS	90 /518		1,30
28/12/2013	FACT.177938,RET.483,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	91 /522		0,44
28/12/2013	FACT.254818,RET.484, CREDITO COMPRA SOLUCIONES 0.9%	91/ 523		2,25
28/12/2013	FACT.2547 FACT.254733,RET.485 COMP DE SOLUCIONES	91/ 524		1,97
	SUMAN:		921,47	1.051,06
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		129,59	
	SALDO ACUMULADO:		1.051,06	1.051,06

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.02 - RETENCION 2% IR X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
07/01/2013	FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA	1/3		8,29
07/01/2013	FACT.1000,RET.213, CHEQ.216,MONITOREO Y PATRULLAJE	1/2		0,63
08/02/2013	FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA DE EXTINTORES	5/21		1,62
21/02/2013	Declaración al SRI	8/37	8,92	
01/03/2013	FACT.13694,RET.238,CHEQ.255 MONITOREO Y PATRULLAJE	10/50		0,63
21/03/2013	Declaración al SRI	14/75	1,62	
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85		0,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.02 - RETENCION 2% IR X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
20/04/2013	Declaración al SRI	18/99	0,63	
28/04/2013	FACT.19945,RET.271,CHEQ.268 CARGA DE OXIGENO	20/108		0,54
01/05/2013	FACT.1151,RET.272,CHEQ.285 PAGO DE MONITOREO	22/121		0,63
21/05/2013	Declaraciones del SRI	28/156	1,69	
25/06/2013	Fcat. 1328. Ret. 308 Cheq. 318.	33/184		7,4
02/06/2013	FACT.1077,RET. 340,CHEQ361 PAGO DE MONITOREO	31/172		0,63
03/07/2013	fact.222005,ret.322,exámenes a pacientes de la unidad	39/220		42,69
03/07/2013	FACT.222003,RET.323 CHEQ.347 EXAMENES PACIENTES	39/221		60,68
21/07/2013	Pago de los Impuestos al SRI	45/260	7,40	
23/08/2013	FACT.4246,RET.357,CHEQ391 CARGA DE OXIGENO	49/285		0,7
23/08/2013	FACT.4260,RET.370,CHEQ 394 RECARGA DE OXIGEN	49/286		1,28
23/08/2013	FACT.4258,RET.365,CHEQ.392 RECARGA DE OXIGENO	50/287		1,58
23/08/2013	Fact. 13877. Ret. 367. Cheq. 390 del Banco de Loja	50/289		0,52
24/08/2013	Fact. 224. Ret. 372. Cheq. 396 Banco de Loja	50/292		2,05
25/08/2013	Pago de los Impuestos al SRI	51/294	104,00	
30/08/2013	FACT.4262,RET.380,CHEQ.400 RECARGA DE OXIGENO	52/304		1,28
30/08/2013	FACT.13887,RET.389,CREDITO PAGO DE MONITOREO.	53/305		0,63
02/09/2013	Fact. 2470. Ret. 385. Cheq. 411	56/322		50,00
07/09/2013	FACT.4277,RET.398,CHEQ.432 RECARGA DE OXIGENO	59/342		1,28
15/09/2013	PAGO De los Impuestos al SRI del mes de agosto	63/370	8,04	
20/10/2013	Liq. 01 Ret. 419. Cheq. 449	67/386		3,18
21/10/2013	Pago al SRI del mes de Abril del 2013	67/391	51,28	
31/10/2013	FACT.4299,RET.436, CREDITO POR RECARGA DE OXIGENO	74/432		0,20
03/10/2013	FACT.225826,RET.440,CHEQ.488, PAGO DE EXAM MEDI	76/438		23,03
03/11/2013	FACT.225827,RET.441,CHEQ.489 PAGO DE EXAM MEDICOS	76/439		10,20
03/11/2013	.Fact. 14058. Ret. 452. Cheq. 506 del Banco de Loja	76/441		0,63
13/11/2013	FACT.14661,RET.445 COMPRA DE EMPANADAS DE VERDE	81/468		1,04
21/11/2013	Pago al SRI del	82/476	3,38	
21/12/2013	Pago al SRI del	85/505	34,9	
	SUMAN:		221,86	221,86
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		0	
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.03 - RETENCION 8% IR X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		142,86
15/01/2013	Registro del Pago de la declaracion del mes de Diciembre del 2012	3/11	142,86	
31/01/2013	Fact. 8. Ret. 320 Cheq. 343	3/12		71,43
28/02/2013	FACT.10,RET.384, POR PAGAR DEL ARRIENDO DEL LOCAL	10/49		71,43
30/03/2013	FACT.11,RET.434,CHEQ.480 PAGO DEL ARRIENDO LOCAL	15/80		71,43
30/04/2013	fact.14,ret.491,cheq.550 de arriendo de junio-2013	22/119		71,43
05/05/2013	Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289	23/130		2,54
21/05/2013	fact.,ret. de arriendo	28/156		71,43
21/06/2013	Pago al SRI del mes En, Feb, Maz, Abr, May 2013	31/172	359,69	
30/06/2013	fact.,ret. de arriendo	36/199		71,43
21/07/2013	Registro del SRI del mes de Junio del 2013	45/260	71,43	
31/07/2013	fact.15,ret.542,cheq.604 pago de arriendo	46/266		71,43
30/08/2013	fact.,ret. de arriendo	53/306		71,43
30/09/2013	fact.,ret. de arriendo	64/373		71,43
21/10/2013	Pago al SRI	67/391	71,43	
31/10/2013	fact.,ret. de arriendo	74/435		71,43
21/11/2013	Pago al SRI	82/476	71,43	
30/11/2013	fact.,ret. de arriendo	84/481		71,43
21/12/2013	Pago al SRI	88/505	214,29	
31/12/2013	fact.,ret. de arriendo	92/528		71,43
	SUMAN:		931,13	1.002,56
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		71,43	
	SALDO ACUMULADO:		1.002,56	1.002,56

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.04 - RETENCION 10% IR X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		379,14
28/02/2013	Registro del Pago de la declaracion del mes de Diciembre del 2012	3/11	379,14	
28/02/2013	FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HONOR PROFESIONALES DEL	7/31		44,64
28/02/2013	FACT.37,RET.232,CHEQ.237 PAGO DE HONOR. PROFESI.	7/32		31,5
28/02/2013	FACT.796,RET.233,CHEQ.246 PAGO HONOR MES ENERO	7/33		104,4
28/04/2013	Declaración al SRI del mes de Eneo del 2013	14/75	180,54	
28/04/2013	FACT.40,RET.275,CREDITO PAGO DE HONOR DRA. XIMENA	20/109		31,5
28/04/2013	Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 del Banco de Loja	20/110		44,64
05/05/2013	FACT.798,RET.281,CHEQ.290 HONORARIOS DRA. AMADA	23/126		104,4
11/05/2013	FACT.1079,RET.293,CHEQ.323 HONORARIO DRA. GENOVEVA	25/139		13,5

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.04 - RETENCION 10% IR X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
07/06/2013	FACT.59,RET.304,CHEQ.314 PAGO DE HONORARIOS	30/167		6,4
20/06/2013	Declaraciones del SRI del mes de Febrero del 2013	31/172	200,44	
20/06/2013	FACT.41,RET.317, CREDITO PAGO DE HONORARIOS	34/192		34,5
01/07/2013	FACT.806,RET.325,CHEQ.340 PAGO HONOR DRA. AMADA	37/205		104,4
01/07/2013	FACT.1110,RET.329,CHEQ.342 PAHO DE HONORARIOS	37/206		30
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO HONOR SR. LUIS MORA	36/204		44,64
04/07/2013	FACT.60,RET.326,CHEQ.350 PAGO DE HONOR MEDICOS	39/222		10,4
12/07/2013	Fact. 2899.Ret. 349. Crédito	44/250		381
25/08/2013	Pago de los Impuestos al SRI Marzo del 2013	51/294	604,94	
30/08/2013	FACT.9,RET.382,CREDITO HONORARIOS AL GERENTE	53/307		44,64
30/08/2013	FACT.826,RET.390, PAGO DE HONORARIOS DRA. AMADA	53/308		104,4
30/08/2013	FACT.51,RET.381, HONORARIOS DRA. XIMENA	53/309		34,5
06/09/2013	FACT.1174,RET.395,CHEQ.429 SERVICIOS PROFESIONALES	57/331		36
21/10/2013	Pago al SRI del mes de Abril del 2013	67/391	219,54	
29/10/2013	Fact. 343. Rte.488. Cheq. 562	71/416		18
30/10/2013	FACT.12,RET.435,CHEQ.478 HONORA MES DE MAYO	73/426		44,64
30/10/2013	FACT.828,RET.437,CHEQ.477 HONOR.S PROFESIO.	73/427		104,4
30/10/2013	FACT.77,RET.438,CHEQ.479 HONOR.DR. CRISTIAN	73/428		2,8
04/11/2013	FACT.1211,RET.443,CHEQ.490 PAHO DE HONOR. DE LA	77/444		37,5
13/11/2013	Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja	81/467		66,67
14/11/2013	FACT.336,RET.457, PAGO POR PUESTA DE UN CATETER	82/474		11,11
31/12/2013	Pago de los Impuestos al SRI	92/529	285,12	
	SUMAN:		1869,72	1869,72
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.05 - RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		115,08
12/01/2013	FACT.7660,RET.221, Compra de Guantes Quirurgicos	2/9		12,65
15/01/2013	Registro Pago de la declarac mes Diciembre del 2012	3/11	115,08	
15/01/2013	Registro Pago de la declaracion mes de Diciemb. 2012	3/11		23,47
04/02/2013	FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	5/18		5,87
05/02/2013	Fact. 7692. Ret. 223. Crédito	5/19		4,32
20/02/2013	Declaración al SRI del mes de Enero del 2013	8/37	36,12	
21/03/2013	Declaraciones del SRI del mes de Febrero del 2013	14/75	10,19	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.05 - RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
11/04/2013	FACT.36,RET.262,CHEQ.261,COMP FUNDAS DE BASURAS	17/92		1,29
25/04/2013	FACT.7781,RET.270,COMPRA DE INSUMOS INYECTABLES	19/105		5,02
07/05/2013	FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	24/133		2,16
15/05/2013	FSCT.64,RET297,CHEQ.308 COMPRA DE SET DE LINEAS	27/154		8,64
21/05/2013	Pago de los Impuestos SRI del mes de Abril del 2013	28/156	6,31	
21/06/2013	Pago de los Impuestos SRI del mes de Mayo del 2013	31/172	10,80	
27/06/2013	Fact. 43. Ret. 307. Cheq. 296	34/190		8,49
28/06/2013	FACT.7858,RET.314,COMPRA DE EQUIPO DE VENOCLISIS	34/191		5,74
05/07/2013	Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada	40/230		2,52
05/07/2013	Fact. 8400. Ret. 333. Dra. Amada	41/232		0,69
06/07/2013	Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito	41/233		29,53
21/07/2013	Pago al SRI del mes de Junio del 2013	41/260	14,23	
01/08/2013	Fact. 7907. Ret.356. crédito	47/267		19,71
19/08/2013	Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 del Banco de Loja	48/277		1,09
25/08/2013	Pago al SRI del mes de Junio del 2013	51/294	32,74	
27/08/2013	FACT.340,RET.386,CREDITO COMPRA DE FUNDAS ROJAS	51/298		8,10
15/09/2013	Pago de declaracion de agosto 2013	63/370	28,90	
19/12/2013	FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS	86/497		15,43
20/12/2013	FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS	87/50		5,40
	SUMAN:		254,37	275,20
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		20,83	
	SALDO ACUMULADO:		275,20	275,20

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.06 - RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción		Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		5,29
21/03/2013	FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA DE EXTINTORES	14/75		6,8
28/02/2013	Registro del Pago de declaracion Diciembre del 2012	3/11	5,29	
21/04/2013	Declaración al SRI del mes de	5/21	6,80	
	SUMAN:		12,09	12,09
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.01.07 - RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		406,09
15/01/2013	Registro del Pago de la declaracion de Diciembre del 2012	3/11	406,09	
31/01/2013	Arriendo Mes de Enero 2013	3/12		107,14
17/02/2013	FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HONORARIOS PROFESIONALES	7/31		53,57
28/02/2013	Arriendo Mes de Febrero 2013	10/49		107,14
21/03/2013	Declaración al SRI	14/75	267,85	
30/03/2013	Arriendo Mes de Marzo 2013	80/15		107,14
30/04/2013	Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 del Banco de Loja	20/110		53,57
30/04/2013	Arriendo Mes de Abril 2013	22/119		107,14
05/05/2013	Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289	23/180		3,82
21/05/2013	Declaracion del Mes de marzo y abril	28/156	267,85	
31/05/2013	Arriendo Mes de Mayo 2013	29/160		107,14
21/07/2013	Declaraciones del SRI de Mayo	31/172	110,96	
30/06/2013	Arriendo del Mes de Junio 2013	36/199		107,14
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO HONORARIO . LUIS MORA	36/204		53,57
21/07/2014	Pago de declaracion Junio 2013	45/260	107,14	
31/07/2013	Arriendo de Julio 2013	46/266		107,14
30/08/2013	Arriendo de Agosto 2013	53/306		107,14
30/08/2013	FACT.9,RET.382,CREDITO PAGOS HONORARIOS GERENTE	53/307		53,57
30/09/2013	Arriendo de Septiembre del 2013	64/373		107,14
20/10/2013	Liq. 01 Ret. 419. Cheq. 449	67/380		19,08
21/10/2013	Pago al SRI	67/391	321,42	
30/10/2013	Arriendo de Octubre 2013	74/435		107,14
30/10/2013	FACT.12,RET.435,CHEQ.478 HONORARIOS MES MAYO	73/426		53,57
13/11/2013	Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja	81/467		80,00
14/11/2013	FACT.336,RET.457, PAGO POR PUESTA DE UN CATETER	82/473		13,33
21/11/2013	Pago de SRI octubre del 2013	82/496	286,93	
30/11/2013	Arriendo de Noviembre 2013	84/481		107,14
21/12/2013	Pago al SRI del mes de Noviembre	88/505	200,47	
31/12/2013	Arriendo de Diembre 2013	92/528		107,14
	SUMAN:		1.968,71	2.075,85
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		107,14	
	SALDO ACUMULADO:		2.075,85	2.075,85

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.03.01 - APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		278,66
10/01/2013	Pago del seguro Social del mes de Diciembre del 2012	2/8	278,66	
31/01/2013	Registro del Sueldos del mes d Enero del 2013	3/12		354,14
15/02/2013	Pago del Seguro Social del mes de Enero del 2012	5/29	354,14	
28/02/2013	Registro del Sueldos del mes de Febrero del 2013	8/39		313,00
07/03/2013	Pago Seguro del mes de Febrero del 2013	12/67	313,00	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES MARZO 2013	14/77		374,62
08/04/2013	Pago Seguro Social del mes de Marzo del 2013	17/94	374,62	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	21/177		61,83
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	21/177		364,21
03/05/2013	Pago del Seguro Social del mes de Abril del 2013	24/134	426,04	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		368,04
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		61,83
12/06/2013	Pago del Seguro Social del mes de Mayo del 2013	31/171	429,87	
27/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes JUNio 2013	35/197		794,53
05/07/2013	Pago del Seguro Social del mes de Junio del 2013	42/239	794,53	
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	45/262		397,78
01/08/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	46/263		286,23
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/316		342,33
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/315		417,75
02/09/2013	Pago del Seguro Social del mes de Agosto del 2013	57/328	1.424,12	
13/09/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL DE LOS HORAS EXTRAS	64/72	19,97	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELD Y SALARIOS MES SEPTIEMBRE 2013	64/375		397,78
30/09/2013	REGISTRO DE SUELD Y SALARIOS MES SEPTIEMBRE 2013	64/375		342,33
15/10/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES SEPTIEMBRE 2013	65/377	740,11	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		357,29
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		390,07
06/11/2013	PAGO DE HORAS EXTRAS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	75/437		5,13
06/11/2013	pago del seguro social de las horas extras de octubre del 2013	80/464	752,49	
30/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		441,49
30/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		387,74
09/12/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES NOVIEMBRE 2013	84/482	441,49	
09/12/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES NOVIEMBRE 2013	84/487	387,74	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526		424,84
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526		373,03
	SUMAN:		6.736,78	7.534,65
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		797,87	
	SALDO ACUMULADO:		7.534,65	7.534,65

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.03.02 - APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
10/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		362,11
10/01/2013	Pago del seguro Social del mes de Diciembre del 2012	2/8	362,11	
31/01/2013	Registro del Sueldos del mes d Enero del 2013	6/29		460,19
05/02/2013	Pago del Seguro Social del mes de Enero del 2012	3/12	460,19	
28/02/2013	Registro del Sueldos del mes de Febrero del 2013	8/39		406,73
15/03/2013	Pago Seguro del mes de Febrero del 2013	12/67	406,73	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES MARZO 2013	14/77		486,80
15/04/2013	Pago Seguro Social del mes de Marzo del 2013	17/94	486,80	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	81/117		80,35
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	21/117		473,28
07/05/2013	Pago del Seguro Social del mes de Abril del 2013	24/134	553,63	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		478,26
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		80,35
12/06/2013	Pago del Seguro Social del mes de Mayo del 2013	31/171	558,61	
27/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes JUnio 2013	35/197		1.032,46
08/07/2013	Pago del Seguro Social del mes de Junio del 2013	42/239	1.032,46	
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	45/262		516,90
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	46/263		371,95
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/316		444,85
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/315		542,85
02/09/2013	Pago del Seguro Social del mes de Agosto del 2013	57/328	1.850,60	
13/09/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL DE LOS HORAS EXTRAS	64/372	25,95	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB 2013	64/375		516,90
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB 2013	64/375		444,85
15/10/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL DEL MES SEPTIEMBRE 2013	65/377	961,75	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		506,88
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		464,29
06/11/2013	PAGO DE HORAS EXTRAS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	75/437		6,66
06/11/2013	pago del seguro social horas extras de octubre del 2013	80/464	977,83	
30/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		503,85
30/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		573,70
09/12/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES NOVIEMBRE L 2013	84/483	503,85	
09/12/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES NOVIEMBRE 2013	84/483	573,70	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526		552,07
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre2013	92/526		484,74
	SUMAN:		8.754,21	9.791,02
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		1.036,81	
	SALDO ACUMULADO:		9.791,02	9.791,02

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.03.03 - FONDOS DE RESERVA POR PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	9	Haber
09/12/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES NOVIEMBRE 2013	84/483	26,89	
	SUMAN:		26,89	0
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			26,89
	SALDO ACUMULADO:		26,89	26,89

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 2.01.07.04.01 - SUELDOS POR PAGAR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		11,40
31/01/2013	Registro del Sueldos del mes d Enero del 2013	3/12		3.433,46
31/01/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Enero del 2013	4/14	3.444,86	
28/02/2013	Registro del Sueldos del mes de Febrero del 2013	8/39		2.806,25
28/02/2013	Pago de Sueldos y salarios mes Febrero 2013	8/40	2.806,25	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES MARZO 2013	14/77		3.201,98
30/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	14/78	3.201,98	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios l mes Abril 2013	21/117		519,46
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	21/117		2.861,10
30/04/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/118	3.380,56	
31/05/2013	Pago de Sueldos del mes de Mayo del 2013	29/159	4.010,74	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		3.471,28
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158		539,46
30/06/2013	Sueldos del mes de Junio del 2013	35/198	7.481,78	
30/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes JUNio 2013	35/197		7.481,78
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	45/262		3.628,28
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	46/263		2.745,06
31/07/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Julio del 2013	46/264	6.373,35	
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO2013	54/316		3.288,96
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/315		3.796,91
31/08/2013	PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	55/317	7.085,87	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB 2013	64/375		3.848,28
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB 2013	64/375		3.238,96
30/09/2013	PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB2013	65/376	3.238,96	
30/09/2013	PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMBRE 2013	65/376	3.848,28	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		3.449,22
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436		3.793,55
30/10/2013	PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS MES OCTUBRE 2013	75/437	3.449,22	
30/10/2013	PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS MES OCTUBRE 2013	75/437	3.793,55	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 2.01.07.04.01 - SUELDOS POR PAGAR

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/11/2013	pago de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/480	8.096,49	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		4.315,54
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479		3.780,96
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526		4.074,00
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526		3.567,83
31/12/2013	pago de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	92/526	7.641,83	
	SUMAN:		67.853,72	67.853,72
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			-
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 2.01.08.01.01 - CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		12556,69
16/03/2013	Fact. 215618. Ret. 243. Dra. Amada	13/68		113,85
17/03/2013	Fact. 94479. Ret. 245. Dra. Amada	13/29		18,54
18/03/2013	Fact. 192. Ret.249. Dra. Amada	13/70		32,85
02/04/2013	Fact. 5532. Ret. 258. Dra. Amada	15/82		62,29
18/04/2013	Fact. 36184. Ret. 266. Dra. Amada	18/97		49,66
21/04/2013	Fact. 40503. REt. 268. Pago Dra. Amada	18/101		36,67
22/04/2013	Fact. 36205. Ret. 267. Dra. Amada	19/102		14,41
05/05/2013	Fact. 15521. Ret. 278. Dra. Amada	23/128		16,23
01/07/2013	Fact. 224007. Ret. 316. Dra. Amada	37/210		10,07
	SUMAN:		-	12.911,26
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		12.911,26	12.911,26

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 2.02.02.01.02 - CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTEES. NO RELAC. LOCALES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
20/02/2013	Prestamo del Sr. Maximo Iñiguez	8/36		10.000,00
30/10/2013	Abono al Prestamo que nos realizó el Sr. Máximo Iñiguez	71/418	5.000,00	
	SUMAN:		5.000,00	10.000,00
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		5.000,00	
	SALDO ACUMULADO:		10.000,00	10.000,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 2.02.10.01 - RETENCIONES POR COMPRAS LOCALES COMERCIALES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/02/2013	Cierre de la cuenta retencio por Retenci en compras	9/47		37,67
28/02/2013	Descuento del Sueldos del mes de Diciembre del 2012	9/47	37,67	
	SUMAN:		37,67	37,67
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 3.01.01.01.01 - CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		400
	SUMAN:			400
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		400	
	SALDO ACUMULADO:		400	400

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 3.02.01.01.01 - APORTES DIRECTO DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1		78238,05
	SUMAN:			78238,05
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		78238,05	78238,05

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 3.06.02.01.01 - PERDIDAS ACUMULADAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/01/2013	ASIENTO INICIAL	1/1	11504,6	
	SUMAN:		11504,6	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		11504,6	11504,6

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 4.01.02.01.02 - SERVICIO DE HEMODIALISIS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/03/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	10/51		4.368,00
09/03/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	11/60		1.120,00
10/03/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	12/61		2.912,00
13/03/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	12/64		7.280,00
01/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	22/122		2.912,00
07/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	24/135		6.944,00
13/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	26/146		12.320,00
13/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	26/147		13.440,00
14/05/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	27/153		10.192,00
23/06/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	32/176		100,00
11/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	43/247		4.351,00
11/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	43/248		16.016,00
12/07/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	44/253		4.368,00
23/08/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	50/290		336,00
03/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	56/326		5.264,00
06/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	58/333		16.016,00
06/09/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	58/334		15.120,00
21/10/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	67/387		14.560,00
05/11/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	78/448		1.456,00
20/12/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	87/449		40.196,00
20/12/2013	P/R. VENTAS DIARIAS	87/500		6.048,00
	SUMAN:			185.319,00
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:		185.319,00	
	SALDO ACUMULADO:		185.319,00	185.319,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.01.01.02 - (-) DESCUENTO EN COMPRAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
23/06/2013	Fact. 258490. Ret.235. Crédito	37/178		168,09
	SUMAN:			168,09
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		168,09	168,09

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.01.01 - SUELDOS MANO OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES MARZO 2013	14/77	2.627,31	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios mes Abril 2013	21/117	3.895,31	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios mes Mayo 2013	28/158	3.936,31	
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Julio 2013	45/262	4.254,31	
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES AGOSTO 2013	54/215	4.254,31	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMB2013	64/375	4.254,31	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO MES OCTUBRE 2013	75/436	4.004,31	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviembre 2013	83/479	3.570,98	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Diciembre 2013	91/526	3.683,11	
	SUMAN:		34.480,26	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			34.480,26
	SALDO ACUMULADO:		34.480,26	34480,26

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.01.02 - HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	PAGO DE HORAS EXTRAS DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	91/526	1,88	
	SUMAN:		1,88	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1,88
	SALDO ACUMULADO:		1,88	1,88

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.01.03 - HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDO SALAR MES DE AGOSTO DEL 2013	51/315	44,00	
31/08/2013	REGISTRO DE SUEL Y SALAR MES DE AGOSTO DEL 2013	51/315	169,60	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUEL MES OCTUBRE 2013	75/436	167,56	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes Noviem del 2013	83/479	575,97	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes Diciem 2013	91/526	304,64	
	SUMAN:		1.261,77	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.261,77
	SALDO ACUMULADO:		1.261,77	1.261,77

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.02.01 - DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
15/09/2013	Pago de Liquidación del Sr. Kleber German Vargas Arce	63/369	130,33	
06/06/2013	Pago Liquidación de la Sra. Calva Gaona Maria Alexandra	78/450	159,49	
21/12/2013	Pago Liquidación a la Sra. nMoroch Castro alexandra	88/507	241,67	
	SUMAN:		531,49	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			531,49
	SALDO ACUMULADO:		531,49	531,49

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.02.02 - DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
15/09/2013	Pago de Liquidación Sr. Kleber German Vargas Arce	63/364	238,50	
06/11/2013	Pago Liquidación Sra. Calva Gaona Maria Alexandra	78/450	265,00	
06/11/2013	Pago Liquidación Sra. Calva Gaona Maria Alexandra	78/450	265,00	
	SUMAN:		768,50	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			768,50
	SALDO ACUMULADO:		768,50	768,50

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.02.05 - DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
06/11/2013	Pago Liquidación Sra. Calva Gaona Maria Alexandra	78/450	80,69	
21/12/2013	Pago Liquidación a la Sra. Morocho Castro alexandra	88/507	125,00	
	SUMAN:		205,69	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			205,69
	SALDO ACUMULADO:		205,69	205,69

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.02.06 - VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
15/09/2013	Pago de Liquidación del Sr. Kleber German Vargas Arce	63/369	89,50	
	SUMAN:		89,50	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			89,50
	SALDO ACUMULADO:		89,50	89,50

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.03.01 - APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES MARZO 2013	14/77	319,22	
30/04/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES ABRIL 2013	21/177	473,28	
30/05/2013	registro de sueldos y Salarios mes MAYO 2013	28/158	80,35	
31/07/2013	Registro de Sueldos y salarios mes JULIO 2013	45/262	516,9	
31/08/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes AGORTO 2013	54/315	542,85	
31/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES SEPTIEMBRE 2013	64/375	516,9	
30/10/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS MES OCTUBRE 2013	75/436	506,88	
30/11/2013	PAGO DE HORAS EXTRAS DEL MES DE NOVIEMBRE DEL 2013	83/479	503,85	
30/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios mes DICIEMBRE 2013	91/526	484,74	
	SUMAN:		3944,97	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			3944,97
	SALDO ACUMULADO:		3944,97	3944,97

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.03.02 - FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA

30/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios de Julio del 2013 del personal	54/315	41,75	
30/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013	75/436	41,75	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013	83/479	41,75	
31/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	75/436	41,75	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013	83/479	41,75	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	161,23	
	SUMAN:		369,98	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			369,98
	SALDO ACUMULADO:		369,98	369,98

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.02.03.03 - SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL

15/04/2013	Pago Seguro Social del mes de Marzo del 2013	17/94	7,01	
07/05/2013	Pago del Seguro Social del mes de Abril del 2013	24/134	7,01	
12/06/2013	Pago del Seguro Social del mes de Mayo del 2013	31/171	5,83	
08/07/2013	Pago del Seguro Social del mes de Junio del 2013	42/239	5,83	
02/09/2013	Pago del Seguro Social del mes de Agosto del 2013	67/328	5,83	
15/10/2013	PAGO DEL SEGURO SOCIAL MES SEPTIEMBRE DEL 2013	65/372	5,83	
	SUMAN:		37,34	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			37,34
	SALDO ACUMULADO:		37,34	37,34

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.1.04.01.04 - DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES COST. VENT Y PROD.**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529	26,52	
	SUMAN:		26,52	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			26,52
	SALDO ACUMULADO:		26,52	26,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.1.04.07.01 - SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
08/01/2013	FACT.21913, RET.216 CREDITO, COMPRA DE SOLUCION Y BICARBONATO	2/4	900,00	
09/01/2013	FACT.8740, RET.9 CREDITO, CLORURO DE SODIO	2/5	98,00	
10/01/2013	FACT.8740,RET.215,CHEQ218 COMPRA DE CLORURO DE SODIO	2/7	800,00	
12/01/2013	Fact. 560927. Ret. 217. Crédito	2/9	351,21	
14/01/2013	FACT.7660,RET.221,CREDITO Compra Guantes Quirurgicos y de Mane	3/18	450,00	
01/02/2013	FACT.18787,RET.218,CREDITO Compra de cateter temporal	4/15	147,53	
04/02/2013	FACT.8544,RET.219,CHEQ222 -	5/18	163,00	
09/02/2013	FACT.7699,RET.226,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	5/22	337,50	
12/02/2013	FACT.236751,RET.225,CREDITO Compra de cloruro de Sodio	6/25	2.985,60	
16/02/2013	FACT.57862,RET.228.CREDITO Compra de 2	7/30	116,16	
01/03/2013	FACT.8604,RET.229,CHEQ.231 COMPRA ACCU Y ESPARADRAPO	10/52	33,75	
03/03/2013	FACT.409556,RET.236,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA	11/54	206,04	
03/03/2013	Fact. 258490. Ret.235. Crédito	11/55	1.173,00	
04/03/2013	FACT.22169,RET.237,CHEQ.248 COMPRA DE ACIDO Y BICARBONATO	11/56	1.600,00	
06/03/2013	FACT.2650,RET.252,CREDITO COMPRA DE HEPARINA	11/58	126,00	
10/03/2013	FACT.5819,RET.239,CREDITO COMPRA DE NEPRO	12/62	68,22	
14/03/2013	FACT.86958,RET.242,CHEQ.256 COMPRA DE HEPARINA SODICA	12/63	115,48	
16/03/2013	Fact. 259035. Ret. 244. Crédito	13/68	115,00	
18/03/2013	Fact. 215618. Ret. 243. Dra. Amada	13/71	240,00	
30/03/2013	FACT.9246,RET.253,CHEQ.259 COMPRA DE SET DE LINEAS	15/81	120,00	
13/03/2013	FACT.568458,RET.254,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	15/83	66,24	
16/04/2013	FACT.257275,RET.220,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	16/86	45,34	
04/04/2013	ABONO CAMCELADO A PROVEEDORES	16/86	355,84	
07/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/89	800,00	
10/04/2013	FACT.569806,RET.264,CREDITO COMPRA DE ERITROPOYETINA	17/91	5.971,20	
17/04/2013	FACT.12171,RET.265,CREDITO Compra de un kit	18/96	337,50	
25/04/2013	FACT.240092,RET.269,CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	19/105	139,50	
26/04/2013	ABONO CAMCELADO A PROVEEDORES	19/106	2.184,00	
26/04/2013	ABONO CAMCELADO A PROVEEDORES	19/107	33,41	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.1.04.07.01 - SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/04/2013	FACT.7781,RET.270,CREDITO COMPRA INSUMOS INYECTABLES	20/111	76,44	
04/05/2013	Fact. 22390. Ret. 292 Crédito	22/123	99,54	
05/05/2013	FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,COMPRA DE ESPARADRAPO	23/127	66,00	
05/05/2013	FACT.260626,RET.282,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	23/128	15,31	
06/05/2013	Fact. 15521. Ret. 278. Dra. Amada	24/131	103,33	
07/05/2013	FACT.412139,RET.284,CHEQ.436	24/133	60,00	
08/05/2013	FACT.7802,RET.283,CREDITO COMPRA DE JERINGUILLAS	25/137	1.446,00	
08/05/2013	FACT.22544,RET.301,CHEQ.303 COMPRA ACIDO Y BICARBONATO	25/138	2.069,28	
13/05/2013	FACT.22488,RET.299,CREDITO COMPRA DE UN KIT	26/143	290,43	
15/05/2013	Fact. 8825. Ret.315. Cheq. 301	27/154	240,00	
01/06/2013	FSCT.64,RET297,CHEQ.308 COMPRA DE SET DE LINEAS	29/161	206,92	
06/06/2013	FACT.261512,RET.302,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	30/166	136,30	
08/06/2013	FACT.243290,RET.305 CREDITO COMPRA DE ENCIFER	30/168	294,00	
25/06/2013	FACT.9754,RET.298,CHEQ.309 COMPRA DE SOLUCIONE	32/180	190,00	
26/06/2013	FACT.243765,RET.309,CREDITO COMPRA DE CONVERTAL	34/189	400,00	
28/06/2013	FACT.579581.RET.312,CREDITO COMPRA DE ERITROPOYETINA	34/91	159,30	
01/07/2013	FACT.7858,RET.314,CREDITO COMPRA DE EQUIPO DE VENOCULISI	30/201	516,89	
01/07/2013	Fcat. 2816.Ret.371. credito	36/202	710,00	
01/07/2013	Fact. 19073.Ret. 321. crédito	37/207	60,00	
01/07/2013	FACT.251,RET.330,CHEQ353 COMPRA DE SET DE LINEAS	37/210	10,17	
02/07/2013	Fact. 224007. Ret. 316. Dra. Amada	38/213	4.138,56	
02/07/2013	ABONO CANCELADO A PROVEEDORES	39/218	3.566,14	
03/07/2013	Fact. 22668.Ret.324. Crédito	39/219	128,12	
04/07/2013	Fact.153289.Ret.327. Crédito	40/226	330,32	
05/07/2013	Fact. 262845. Ret.339. Crédito	40/228	152,47	
05/07/2013	FACT.9065,RET.332,CHEQ.355 COMPRA DE ESPARADRAPO	41/231	50,33	
06/07/2013	Fact. 224796. Ret. 328. Dra. Amada	41/233	820,29	
06/07/2013	Fact. 7943 .Ret. 373. Crédito	41/234	2.985,60	
06/07/2013	Fact. 13210. Ret.374. Crédito	41/235	107,06	
08/07/2013	Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 del Banco de Loja	42/238	13,12	
11/07/2013	Fact. 263002. Ret. 476. Cheq. 540	43/243	420,00	
01/08/2013	Fact. 2946. Ret.353. Crédito	47/267	547,50	
16/08/2013	Fact. 7907. Ret.356. crédito	48/275	1.525,80	
23/08/2013	Fact. 13407. Ret.369. Crédito	49/284	4.138,56	
23/08/2013	Fact. 22851. Ret.376. Crédito	50/291	333,20	
24/08/2013	FACT.10210,RET.366,CHEQ.393 COMPRA DE SOLUCION SALINA	52/299	900,00	
29/08/2013	Fact. 19178. Ret.387. Crédito	52/300	710,00	
02/09/2013	Fact. 19179. Ret.388. Crédito	55/318	211,90	
02/09/2013	FACT.264705,RET.392,CREDITO COMPRA DE MEDICAMENTOS	55/319	112,50	
02/09/2013	FACT.156361,RET397,CREDITO COMPRA DE HEPABIONTA	55/320	25,18	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.1.04.07.01 - SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
05/09/2013	FACT.31978,RET.391,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	57/329	246,41	
06/09/2013	FACT.264937,RET.396.CREDITO COMPRA DE CEMIN Y ENCIFER	58/335	512,49	
06/09/2013	FACT.156828,RET.439,CREDITO COMPRA DE HIERRO	58/336	198,93	
07/09/2013	Fact. 9183. Ret.394. Cheq. 428	59/340	272,60	
07/09/2013	FACT.248544,RET.401.CREDITO COMPRA DE ENCIFER	59/341	120,00	
10/09/2013	FACT.589917,RET.402,CREDITO COMPRA DE NOVOLIN	60/351	336,00	
13/09/2013	FACT.416241,RET.403,CREDITO COMPRA DE LANTUS	61/356	72,00	
13/09/2013	FACT.265499,RET.408,CREDITO COMPRA DE COMPLEJO B	61/358	430,00	
14/09/2013	Fact.1815. Ret. 407. Cheq.440	62/361	1.446,00	
15/09/2013	FACT.23032,RET.415,CREDITO; compra acido y bicarbonato	62/363	1.525,80	
15/10/2013	FACT.594.84,RET.416,CREDITO; compra kit para la nueva maquina	62/364	2.985,60	
15/10/2013	FACT.59485,RET.417,CREDITO; compra de 2 kits	63/365	7,89	
17/10/2013	FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	68/379	840,00	
22/10/2013	FACT.3140,RET.422,CREDITO COMPRA DE HEMAX	68/394	392,00	
22/10/2013	FACT.10579,RET.423,CHEQ.459 COMPRA DE SOLUCIONES	69/404	255,14	
25/10/2013	FACT.8209,RET.429. CREDITO COMPRA INSUM INYECTABLES	70/407	214,61	
27/10/2013	FACT.9285,RET.425,CHEQ.461 COMPRA DE ESPARADRAPOS	70/408	318,66	
27/10/2013	FACT.266424,RET.428,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	70/411	8,30	
30/10/2013	FACT.266468,RET.433,CREDITO COMPRA DE GEMBEXIL	74/431	2,23	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	73/430	5,65	
03/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	76/440	15,47	
03/11/2013	FACT.8232,RET.445, CREDITO COMPRA ESPARADRAPO	76/442	4.138,56	
03/11/2013	FACT.23162,RET.464, CREDITO COMPRA DE UN KIT	77/445	62,37	
12/11/2013	FACT.266995,RET.446 CREDITO COMPRA DE MEDICACION	79/457	10,57	
13/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	81/409	49,28	
14/11/2013	FACT.267692,RET.456,CREDITO COMPRA DE MEDICACION	82/475	15,47	
18/11/2013	FACT.8271,RET.458,CREDITO COMPRA DE ESPARADRAPO	85/488	240,00	
18/12/2013	P/R. ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEEDORES	85/489	1.420,00	
18/12/2013	Fact. 19327 Ret. 460. Crédit	85/490	4.288,56	
18/12/2013	FACT.23281,RET.465,CREDITO COMPRA DE UN KIT	85/491	150,00	
18/12/2013	FACT.601369,RET.468,CREDITO COMPRA DE NOVOLI	86/494	138,24	
18/12/2013	fact.268055,ret.462 credito compra de complejo B	86/496	151,20	
19/12/2013	FACT.6720,RET.466,CREDITO COMPRA DE NEPRO	86/497	428,57	
20/12/2013	FACT.81,RET.467,COMPRA DE FILTROS	87/498	840,00	
20/12/2013	FACT.3339,RET.471,CREDITO COMPRA DE NEPROS	87/501	150,00	
21/12/2013	FACT.83,RET.469,CHEQ.522 COMPRA DE FILTROS	87/502	46,68	
21/12/2013	FACT.506313,RET.470,CREDITO COMPRA DE ALIMENTACION	87/503	2.985,60	
21/12/2013	FACT.60213,RET.474,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	88/504	1.525,80	
25/12/2013	FACT.60214,RET.475,CREDITO COMPRA DE INSUMOS	89/509	99,29	
25/12/2013	FACT.8298,RET.473. CREDITO DE COMPRA DE INSUMOS	89/510	28,13	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.04.07.01 - SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/12/2013	FACT.254501,RET.479, CREDITO COMPRA DE SOLUCIONES	90/518	129,64	
28/12/2013	FACT.9417,RET.480,CHEQ.544 COMPRA INSUMOS MEDICOS	91/523	225,00	
28/12/2013	FACT.254818,RET.484, CREDITO COMP SOLUCIONES 0.9% -	91/524	196,88	
	SUMAN:		75.971,70	0,00
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			75.971,70
	SALDO ACUMULADO:		75971,7	75971,7

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.04.07.02 - MATERIALES PARA LA PRODUCCION

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85	43,22	
12/05/2013	Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439	61/355	332,60	
30/05/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	74/431	81,40	
30/05/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	73/430	5,01	
	SUMAN:		462,23	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			462,23
	SALDO ACUMULADO:		462,23	462,23

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.04.07.03 - REPUESTOS PARA LA PRODUCCION

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
06/11/2013	FACT.4306,RET.450,CHEQ.494 COMPRA DE UN REGULADOR DE OXIGENO	78/452	75,00	
	SUMAN:		75,00	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			75
	SALDO ACUMULADO:		75,00	75,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.04.08.02 - SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
08/02/2013	FACT.3561,RET.224,CHEQ.227 RECARGA DE EXTINTORES	5/21	81,00	
28/04/2013	FACT.19945,RET.271,CHEQ.268 CARGA DE OXIGENO	20/108	26,78	
23/08/2013	FACT.4246,RET.357,CHEQ391 CARGA DE OXIGENO	49/285	35,00	
23/08/2013	FACT.4260,RET.370,CHEQ.394 RECARGA DE OXIGENO	49/280	64,00	
23/08/2013	FACT.4258,RET.365,CHEQ.392 RECARGA DE OXIGENO	50/287	79,00	
30/08/2013	FACT.4262,RET.380,CHEQ.400 RECARGA DE OXIGENO	52/304	64,00	
07/09/2013	FACT.4277,RET.398,CHEQ.432 RECARGA DE OXIGENO	59/342	64,00	
31/10/2013	FACT.4299,RET.436, CREDITO POR RECARGA DE OXIGENO	74/432	10,00	
	SUMAN:		423,78	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			423,78
	SALDO ACUMULADO:		423,78	423,78

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.1.04.08.03 - SERVICIOS POR EXÁMENES MÉDICOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
05/06/2013	fact.13504,ret.311,credito por exámenes medicos	30/165	1.109,00	
03/07/2013	fact.222005,ret.322,credito exámenes a pacientes	39/220	2.134,73	
03/07/2013	FACT.222003,RET.323 CHEQ.347 PAGO DE EXAMENES A LOS PACIENTES	39/221	3.033,81	
03/11/2013	FACT.225826,RET.440,CHEQ.488, PAGO DE EXAMENES MEDICOS	76/438	1.151,70	
03/11/2013	FACT.225827,RET.441,CHEQ.489 PAGO DE EXAMENES MEDICOS	76/439	509,76	
	SUMAN:		7.939,00	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			7.939,00
	SALDO ACUMULADO:		7.939,00	7.939,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.01.05.01 - HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/005/2013	ABONO A PROVEDORES	23/125	500,00	
29/10/2013	Fact. 343. Rte.488. Cheq. 562 - COMP	71/416	180,00	
	SUMAN:		680,00	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			680,00
	SALDO ACUMULADO:		680,00	680,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.01.14.01 - SUMINISTROS DE OFICINA

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85	6,96	
12/05/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	25/140	40,67	
12/05/2013	FACT. 149013. Ret. 288. Cheq. 297	25/141	137,02	
12/05/2013	Fact. 149012. Rey. 287. Cheq. 297	25/142	26,64	
12/05/2013	Fact. 149014. Ret. 289. Cheq. 297	25/143	2,04	
15/05/2013	Fact. 149019. Ret. 290. Cheq. 297	27/155	96,00	
19/08/2013	fact.010336,ret.296,cheq.307, pago por adquisicion de sellos.	48/77	30,35	
19/08/2013	Fact. 255. Ret. 363. Cheq. 388 del Banco de Loja	48/278	120,00	
27/10/2013	Fact. 10384. Ret. 362. Cheq. 389	70/409	104,03	
27/10/2013	FACT.153100,RET.426 CREDITO COMPRA DE SUMINISTROS DE OFICINA	70/410	33,00	
	SUMAN:		596,71	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			596,71
	SALDO ACUMULADO:		596,71	596,71

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.01.14.02 - SUMINISTROS DE COMPUTACION

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
15/07/2013	Fact. 10285. Ret. 355. Crédito	45/258	25,89	
15/07/2013	Fact. 10283. Ret.354. Crédito	45/259	19,20	
	SUMAN:		45,09	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			45,09
	SALDO ACUMULADO:		45,09	45,09

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.01.18.02 - TELEFONO EN VENTAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/05/2013	Pago de Servicios Básicos	22/124	107,37	
	SUMAN:		107,37	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			107,37
	SALDO ACUMULADO:		107,37	107,37

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.01.18.04 - ENERGIA EN VENTAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/05/2013	Pago de Servicios Básicos	22/124	358,66	
	SUMAN:		358,66	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			358,66
	SALDO ACUMULADO:		358,66	358,66

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.01.01 - SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/01/2013	Registro del Sueldos del mes d Enero del 2013	3/12	3787,60	
28/02/2013	Registro del Sueldos del mes de Febrero del 2013	8/39	3.347,60	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO DEL 2013	14/77	1.379,29	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/117	661,29	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios del mes de Mayo del 2013	28/158	661,29	
30/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Junio del 2013	35/179	8.497,60	
31/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Julio del 2013	46/263	3.061,29	
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013	54/316	3.661,29	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013	64/375	3.661,29	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	73/436	3.661,29	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013	83/479	3.661,29	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	3.661,29	
	SUMAN:		39.702,41	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			39.702,41
	SALDO ACUMULADO:		39.702,41	39.702,41

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.01.02 - HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	82,46	
	SUMAN:		82,46	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			82,46
	SALDO ACUMULADO:		82,46	82,46

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.01.03 - HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	7/436	160,00	
30/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013	83/479	1.060,52	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	800,00	
	SUMAN:		2.020,52	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			2.020,52
	SALDO ACUMULADO:		2.020,52	2.020,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.03.01 - APOORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/01/2013	Registro del Sueldos del mes d Enero del 2013	3/13	460,19	
28/02/2013	Registro del Sueldos del mes de Febrero del 2013	8/39	406,73	
30/03/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO DEL 2013	14/77	167,58	
30/04/2013	registro de sueldos y Salarios del mes de Abril del 2013	21/117	80,35	
31/05/2013	Registro de Sueldos y salarios del mes de Mayo del 2013	28/158	478,26	
27/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de JUNio del 2013	35/197	1.032,46	
30/07/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Julio del 2013	46/263	371,95	
31/08/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE AGOSTO DEL 2013	54/316	444,85	
30/09/2013	REGISTRO DE SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013	64/374	444,85	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	75/436	464,29	
03/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013	83/479	573,70	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	552,07	
	SUMAN:		5.477,28	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			5.477,28
	SALDO ACUMULADO:		5.477,28	5.477,28

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.03.02 - FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
27/06/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de JUNio del 2013	35/197	68,70	
30/10/2013	REGISTRO DEL PAGO DEL SUELDO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2013	75/436	55,22	
03/11/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Noviembre del 2013	83/479	55,22	
31/12/2013	Registro de Sueldos y Salarios del mes de Diciembre del 2013	91/526	55,09	
	SUMAN:		234,23	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			234,23
	SALDO ACUMULADO:		234,23	234,23

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.05.01 - HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS**

28/02/2013	FACT.5,RET.231,CHEQ.245 HONOR PROFES MES DE ENERO	7/31	446,43	
28/02/2013	FACT.37,RET.232,CHEQ.237 PAGO DE HONORARIOS PROFESIONALES	7/32	315,00	
28/02/2013	FACT.796,RET.233,CHEQ.246 PAGO DE HONORARIOS DEL MES DE ENERO	7/33	1.044,00	
08/03/2013	ABONO CANCELADO	11/59	939,60	
29/04/2013	FACT.40,RET.275,CREDITO PAGO DE HONORARIOS A LA DRA. XIMENA	20/109	315,00	
30/04/2013	Fact. 6. Ret. 273 Cheq. 283 del Banco de Loja	20/110	446,43	
05/05/2013	FACT.798,RET.281,CHEQ.290 PAGO DE HONORARIOS DRA. AMADA	23/126	1.044,00	
11/05/2013	FACT.1079,RET.293,CHEQ.323 PAGO DE HONORARIOS DRA. GENOVEVA	25/139	135,00	
07/06/2013	FACT.59,RET.304,CHEQ.314 PAGO DE HONORARIOS	30/167	64,00	
29/06/2013	FACT.41,RET.317, CREDITO PAGO DE HONORARIOS DRA. XIMENA	34/192	345,00	
01/07/2013	FACT.806,RET.325,CHEQ.340 PAGO DE HONORARIOS A LA DRA. AMADA	37/205	1.044,00	
01/07/2013	FACT.1110,RET.329,CHEQ.342 PAHO DE HONORARIOS	37/206	300,00	
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO DE HONORARIOS AL SR. LUIS MORA	36/204	446,43	
04/07/2013	FACT.60,RET.326,CHEQ.350 PAGO DE HONORARIOS MEDICOS -	39/222	104,00	
12/07/2013	Fact. 2899.Ret. 349. Crédito	38/10	3.810,00	
30/08/2013	FACT.9,RET.382,CREDITO POR PAGOS DE HONORARIOS AL GERENTE	53/307	446,43	
30/08/2013	FACT.826,RET.390,CREDITO PAGO DE HONORARIOS	53/308	1.044,00	
30/08/2013	FACT.51,RET.381,CREDITO PAGO DE HONORARIOS	53/309	345,00	
06/09/2013	FACT.1174,RET.395,CHEQ.429 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES	57/331	360,00	
30/10/2013	FACT.12,RET.435,CHEQ.478 PAGO DE HONORARIOS DEL MES DE MAYO	73/426	446,43	
30/10/2013	FACT.828,RET.437,CHEQ.477 PAGO DE HONORARIOS PROFESIONALES	73/427	1.044,00	
30/10/2013	FACT.77,RET.438,CHEQ.479 PAGO DE HONORARIOS AL DR. CRISTIAN	73/428	28,00	
04/11/2013	FACT.1211,RET.443,CHEQ.490 PAHO DE HONORARIOS	77/444	375,00	
13/11/2013	Fact. 132.Ret. 451. cheq. 505 del Banco de Loja	81/467	666,67	
14/11/2013	FACT.336,RET.457, PAGO POR PUESTA DE UN CATETER	82/474	111,11	
	SUMAN:		15.665,53	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			15.665,53
	SALDO ACUMULADO:		15.665,53	15.665,53

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.08.01 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS**

02/04/2013	Fact. 5532. Ret. 258. Dra. Amada	15/82	56,12	
18/04/2013	Fact. 36184. Ret. 266. Dra. Amada	18/97	44,74	
21/04/2013	Fact. 40503. REt. 268. Pago Dra. Amada	18/101	33,04	
22/04/2013	Fact. 36205. Ret. 267. Dra. Amada	19/102	12,98	
24/08/2013	Fact. 224. Ret. 372. Cheq. 396 Banco de Loja	50/292	102,40	
	SUMAN:		249,28	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			249,28
	SALDO ACUMULADO:		249,28	249,28

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.09.01 - ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/01/2013	Pago Arriendo mes de Enero del 2013	3/12	892,86	
28/02/2013	Pago Arriendo mes deFebrerodel 2013	10/49	892,86	
31/03/2013	Pago Arriendo mes de Marzo del 2013	15/80	892,86	
30/04/2013	Pago Arriendo mes de Abril del 2013	22/119	892,86	
30/05/2013	Pago Arriendo mes de Mayo del 2013	29/160	892,86	
30/06/2013	Pago Arriendo mes de Junio del 2013	36/199	892,86	
31/07/2013	Pago Arriendo mes de Julio del 2013	46/266	892,86	
30/08/2013	Pago Arriendo mes de Agosto del 2013	53/306	892,86	
30/09/2013	Pago Arriendo mes de Septiembre del 2013	64/373	892,86	
31/10/2013	Pago Arriendo mes de Octubre del 2013	74/435	892,86	
30/11/2013	Pago Arriendo mes de Noviembre del 2013	84/481	892,86	
31/12/2013	Pago Arriendo mes de Diciembre del 2013	92/528	892,86	
	SUMAN:		10.714,32	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			10.714,32
	SALDO ACUMULADO:		10.714,32	10.714,32

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.15.02 - SERVICIO DE ENCOMIENDAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/06/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	34/193	4,75	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	73/430	25,00	
10/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	79/457	5,00	
	SUMAN:		34,75	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			34,75
	SALDO ACUMULADO:		34,75	34,75

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.16.01 - GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
01/07/2013	PAGO PATENTES Y PERMISOS	37/211	108,00	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	73/430	10,00	
	SUMAN:		118,00	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			118,00
			118,00	118,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.16.02 - GASTOS DE LIMPIEZA**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
02/02/2013	FACT.43093,RET.222,CHEQ.225 COMP CLORO, DESINFECTANTE	4/16	80,64	
12/03/2013	FACT.43317,RET.241,COMPRA DE MATERIALES DE LIMPIEZA	12/63	123,52	
18/03/2013/2013	Fact. 192. Ret.249. Dra. Amada	13/70	29,60	
11/04/2013	FACT.36,RET.262,CHEQ.261,COMPRA DE FUNDAS	17/92	35,71	
23/06/2013	fact.58107,ret.306,cheq.316, compra de materiales de limpieza	32/177	33,93	
05/07/2013	Fact. 58235. Ret. 334 Dra. Amada	40/230	70,00	
01/08/2013	FACT.44019,RET.359,CHEQ.398 COMPRA DE MATERIALES DE LIMPIEZA	47/268	201,85	
27/08/2013	FACT.340,RET.386,CREDITO COMPRA DE FUNDAS ROJAS	51/298	225,00	
15/09/2013	FACT.44347,RET.414 COMPRA DE CLORO ESCOBA	62/362	170,30	
20/10/2013	Liq. 01 Ret. 419. Cheq. 449	67/386	159,00	
12/11/2013	FACT.5585,RET.477,CHEQ.503 COMPRA DE ZAPATONES	80/461	39,29	
	SUMAN:		1.168,84	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.168,84
	SALDO ACUMULADO:		1.168,84	1.168,84

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.18.01 - AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
05/02/2013	Pago de Agua, Luz y Teléfono del mes de Eneo del 2013	10/48	12,40	
30/04/2013	P/R PAGO DE TELEFONO, AGUA, LUZ	22/120	232,08	
30/04/2013	P/R PAGO DE TELEFONO, AGUA, LUZ	22/120	14,17	
04/05/2013	Pago de Servicios Básicos	22/124	31,96	
30/06/2013	Pago de Agua(mayo), Teléfono(junio) del 2013	35/200	14,80	
31/07/2013	P/R PAGO DE LUZ- ;TELEFONO ; AGUA	46/265	17,35	
18/08/2013	P/R pago de servicios basicos de septiembre (Luz, Agua, Telefono)	48/273	26,78	
22/10/2013	P/R pago de los servicios basicos telefono, agua, luz	65/374	26,47	
21/11/2013	p/r PAGO DE AGUA DEL MES DE JULIO-2013 Y TELEFONO DEL MES DE	32/478	28,79	
28/12/2014	P/R PAGO DE TELEFONO(AGOSTO); AGUA (AGOSTO) DEL 2013	30/517	14,80	
22/10/2013/2013	P/R pago de los servicios basicos telefono, agua, luz	68/396	26,47	
	SUMAN:		446,07	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			446,07
	SALDO ACUMULADO:		446,07	446,07

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.18.02 - TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/02/2013	Pago de Agua, Luz y Teléfono del mes de Eneo del 2013	10/48	128,03	
30/03/2013	P/R PAGO DE LUZ Y TELEFONO 2013	15/74	27,10	
30/04/2013	P/R PAGO DE TELEFONO, AGUA, LUZ	22/120	78,69	
30/06/2013	Pago de Agua(mayo), Teléfono(junio) del 2013	36/200	27,11	
31/07/2013	P/R PAGO DE TELEFONO DEL MES DE JUNIO 2013	46/265	57,58	
18/08/2013	P/R pago de servicios basicos del mes de (Luz, Agua, Telefono)	47/273	60,21	
30/09/2013	P/R pago de los servicios basicos telefono, agua, luz	64/374	70,72	
21/10/2013	P/R pago de servicios basico(Luz, Agua, Telefono)	67/390	54,20	
22/10/2013	P/R pago de servicios basico(Luz, Agua, Telefono)	68/396	70,72	
12/11/2013	P/R pago de servicios basico(Luz, Agua, Telefono)	80/463	90,10	
21/11/2013	p/r PAGO DE AGUA DEL MES DE JULIO-2013 Y TELEFONO	82/478	27,10	
28/12/2013	P/R PAGO DE TELEFONO /2013 TEL: 2613164	90/517	27,11	
	SUMAN:		718,67	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			718,67
	SALDO ACUMULADO:		718,67	718,67

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.18.04 - ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
30/03/2013	P/R PAGO DE LUZ(enero) Y TELEFONO (febrero) 2013	15/79	184,58	
31/07/2013	P/R PAGO DE LOS SERVICIOS BASICOS DE LUZ Y TELEFONO.	46/265	204,74	
18/08/2013	P/R PAGO DE ENERGIA ELECTRICA DE LA UNIDAD DEL 2013	47/273	284,75	
30/09/2013	P/R pago de servicios basicos del mes (Luz, Agua, Telefono)	64/374	354,18	
30/10/2013	P/R pago de servicios basicos del mes (Luz, Agua, Telefono)	38/396	354,18	
12/11/2013	P/R pago de los servicios basicos telefono, agua, luz	80/463	268,71	
	SUMAN:		1.651,14	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.651,14
	SALDO ACUMULADO:		1.651,14	1.651,14

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.19.01 - NOTAR Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANT EN G. ADMINISTR

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
05/05/2013	Fact. 8637. Ret. 280. Cheq. 289	23/130	31,80	
	SUMAN:		31,80	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			31,80
	SALDO ACUMULADO:		31,80	31,80

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.21.05 - DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINISTRA**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529	1.218,00	
	SUMAN:		1.218,00	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.218,00
	SALDO ACUMULADO:		1.218,00	1.218,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.21.07 - DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACEN G. ADMINISTR**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
31/12/2013	Depreciaciones	93/ 529	1.431,02	
	SUMAN:		1.431,02	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.431,02
	SALDO ACUMULADO:		1.431,02	1.431,02

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.27.02 - GASTOS DE ALIMENTACION**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
05/02/2013	Fact. 7692. Ret. 223. Crédito	5/19	120,00	
15/02/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	6/28	95,80	
17/03/2013	Fact. 94479. Ret. 245. Dra. Amada	13/69	18,38	
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85	67,36	
16/04/2013	FACT.107040,RET.263,CHEQ.263 COMPRA DE ALIMENTOS	17/95	14,91	
03/06/2013	fact.129570,ret.291,credito compra de alimentacion	30/163	18,07	
21/06/2013	Fact. 458214. Crédito	31/173	5,48	
25/06/2013	Fact. 460181. Crédito	33/187	17,86	
30/06/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	34/193	35,96	
01/07/2013	FACT.133144,RET.342,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	36/203	22,22	
02/07/2013	FACT.106075,RET.347,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	38/215	30,04	
05/07/2013	FACT.134236,RET.343,CREDITO COMPRA DE ALIMENTOS	40/227	23,10	
05/07/2013	Fact. 16630. Ret. 336. Cheq. 358 del Banco de Loja	40/229	190,01	
05/07/2013	Fact. 8400. Ret. 333. Dra. Amada	41/232	19,11	
06/07/2013	Fact. 86419. Ret. 338. Cheq. 360 del Banco de Loja	41/236	72,32	
08/07/2013	FACT.135016,RET.341,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	42/237	26,10	
10/07/2013	FACT.7949,RET.346,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	42/241	23,34	
11/07/2013	FACT.469105,RET.350,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/244	66,02	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.02.27.02 - GASTOS DE ALIMENTACION**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
11/07/2013	FACT.135739,RET.358,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/245	8,80	
11/07/2013	FACT.473431,RET.360,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	43/246	6,93	
15/07/2013	FACT.471421,RET.351,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	76/68	76,68	
22/08/2013	FACT.475097,RET.364,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	49/283	38,45	
23/08/2013	FACT.30193,RET.368,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	50/288	5,96	
23/08/2013	Fact. 13877. Ret. 367. Cheq. 390 del Banco de Loja	50/289	26,00	
26/08/2013	FACT.110545,RET.378,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	51/297	22,09	
29/08/2013	FACT.140394,RET.377,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	52/301	26,35	
30/08/2013	Fact. 140724. Ret.379. Crédito	52/303	4,91	
03/09/2013	FACT.480333,RET.410,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	56/323	42,50	
06/09/2013	FACT.142153,RET.393, CREDITO COMPRA ALIMENTACION	57/330	19,37	
08/09/2013	FACT.95212,RET.412,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	59/343	1,75	
08/09/2013	FACT.95209,RET.411,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	59/344	37,61	
10/09/2013	FACT.165160,RET.404,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	60/352	9,05	
10/09/2013	FACT.484249,RET.405,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	61/353	3,00	
13/09/2013	FACT.485588,RET.406,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	61/357	72,56	
14/09/2013	FACT.486282,RET.409,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	62/359	98,79	
15/10/2013	FACT.97013,RET.413,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	63/365	50,54	
20/10/2013	FACT.489273,RET.420,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	66/385	49,64	
22/10/2013	FACT.146751,RET.421,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	68/393	17,68	
27/10/2013	FACT.493005,RET.424, CREDITO COMPRA ALIMENTACION	69/405	27,76	
29/10/2013	FACT.117405,RET.430,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	71/414	42,56	
29/10/2013	FACT.117406,RET.431,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	71/415	1,25	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	74/431	15,50	
30/10/2013	FACT.494444,RET.432,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	72/425	8,59	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	73/430	17,67	
03/11/2013	fact.496617,ret.486,credito compra de alimentacion	77/433	35,54	
04/11/2013	FACT.497242,RET.444,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	77/445	16,58	
05/11/2013	FACT.497948,RET.447,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	77/447	37,78	
07/11/2013	FACT.498613,RET.449,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	78/453	30,62	
11/11/2013	Fact. 500952. Ret. 454. crédito	79/459	38,82	
12/11/2013	fact.152665,ret.487,credito compra de alimentacion	80/462	18,84	
17/12/2013	FACT.103517,RET.459 CREDITO COMPRA ALIMENTACION	85/486	84,59	
18/12/2013	fact.154260,ret.463,credito compra alimentos P:	86/495	2,80	
24/12/2013	FACT.123168, RET.472 COMPRA ALIMENTACION PARA P	88/508	10,10	
27/12/2013	FACT.177657,RET.478,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	89/514	12,13	
28/12/2013	FACT.177938,RET.483,CREDITO COMPRA ALIMENTACION	91/522	44,48	
	SUMAN:		1.930,35	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			1.930,35
	SALDO ACUMULADO:		1.930,35	1.930,35

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.27.03 - SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
04/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85	18,75	
13/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	81/468	52,00	
	SUMAN:		70,75	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			70,75
	SALDO ACUMULADO:		70,75	70,75

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.02.27.04 - SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
02/09/2013	Fact. 2470. Ret. 385.	56/322	2.500,00	
	SUMAN:		2.500,00	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			2.500,00
	SALDO ACUMULADO:		2.500,00	2.500,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.03.02.01 - GASTO EN COMISIONES BANCARIAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/02/2013	Servicios Bancarios	20/112	2,00	
30/06/2013	Gastos Bancarios del mes de MARzo dle 2013	35/194	2,30	
30/08/2013	Registro de Gastos Bancarios	54/313	1,60	
31/05/2013	Gastos Bancarios del mes de Mayo del 2013	74/433	1,90	
31/10/2013	Costo de Chequera	74/434	81,00	
	SUMAN:		88,80	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			88,80
	SALDO ACUMULADO:		88,80	88,80

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.03.04.01 - DIFERENCIA EN CAMBIO

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
16/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	16/85		0,01
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	74/431	0,01	
	SUMAN:		0,01	0,01
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			
	SALDO ACUMULADO:		0	0

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.03.05.02 - GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
07/01/2013	FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA	1/3	464,00	
07/01/2013	FACT.1000,RET.213, CHEQ.216,MONITOREO Y PATRULLAJE	1/2	31,25	
01/03/2013	FACT.13694,RET.238,CHEQ.255 MONITOREO Y PATRULLAJE	10/50	31,25	
01/05/2013	FACT.1151,RET.272,CHEQ.285 PAGO DE MONITOREO	22/121	31,25	
02/07/2013	FACT.1077,RET. 340,CHEQ361 PAGO DE MONITOREO	38/214	31,25	
30/08/2013	FACT.13887,RET.389,CREDITO PAGO DE MONITOREO.	53/305	31,25	
03/11/2013	.Fact. 14058. Ret. 452. Cheq. 506 del Banco de Loja	76/441	31,25	
	SUMAN:		651,50	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			651,50
	SALDO ACUMULADO:		651,50	651,50

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.04.03 - INTERESES FINANCIEROS**

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
14/05/2013	Pago interes por el préstamo al Sr. Máximo Iñiguez	151/27	140,00	
04/05/2013	Pago interes por el préstamo al Sr. Máximo Iñiguez	40/225	140,00	
08/08/2013	Pago por los intereses al Sr. Máximo Iñiguez	60/347	140,00	
30/10/2013	Pago por los intereses al Sr. Máximo Iñiguez	72/499	140,00	
	SUMAN:		560,00	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			560,00
	SALDO ACUMULADO:		560,00	560,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.04.04 - OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES**

28/02/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	9	37,67	
31/01/2013	Saldos por Auxiliar de Limpieza	4/4	9,35	
15/02/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	6/28	2,22	
28/02/2013	Cierre de la cuenta retenciones por Retenciones	9/46	36,00	
28/02/2013	Gstos de Bomberos	9/43	61,10	
28/02/2013	Pago por Honorarios Profesionales Dra. Shirle Gumán	10/48		3,37
28/02/2013	Pago de Agua, Luz y Teléfono	10/48	144,34	
28/02/2013	Gastos por Honorarios a Viñan Mónica	8/40	105,82	
28/02/2013	SUELDO POR AUXILIAR DE LIMPIEZA	9/41	159,00	
02/03/2013	Pago de Sueldos y Salarios	10/53	556,61	
30/03/2013	Gastos por Honorarios a BRICEÑO Mariana	15/84	54,49	
30/03/2013	GASTOS NO DEDUCIBLES	14/78	180,57	

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****LIBRO MAYOR****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****CUENTA: 5.2.04.04 - OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES**

04/04/2013	Pago de Agua, Luz y Teléfono	15/84	28,90	
04/04/2013	Registro de gastos no deducibles	16/85	10,12	
09/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	17/90	100,00	
14/04/2013	Gastos no deduciblesr ayuda en Servicios Médicos	17/93	15,78	
15/04/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	17/94	0,01	
30/04/2013	Gastos no Deducibles compra de Alimentos	21/116	156,50	
30/04/2013	Pago de Sueldos ysalarios	21/144	487,50	
30/04/2013	Gastos por Honorarios a León Karla	21/115	497,50	
30/04/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES -	22/120	11,31	
04/05/2013	Fact. 50669. Ret. 337. Cheq. 359 del Banco de Loja	22/123	0,01	
06/05/2013	FACT.8770,RET.276,CHEQ.288,COMP ESPARADRAPO	24/132	113,68	
07/05/2013	P/R. ABONOS CANCELADOS A PROVEEDORES	24/134		3,40
30/05/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	28/158	254,23	
12/06/2013	Fact. 5494. Ret. 400. Cheq. 439	31/171	0,01	
30/06/2013	P/R COMPRAS VARIAS PARA LA UNIDADaSR. LUIS MORA	34/193	57,22	
30/06/2013	PRESTAMO	35/195	77,00	
30/06/2013	Pago de Sueldos y Salarios del mes de Marzo del 2013	35/196	0,01	
30/06/2013	Pago del Seguro Social del mes de Abril del 2013	35/197	0,01	
01/07/2013	FACT.7,RET.319,CHEQ.341 PAGO DE HONOR. SR. LUIS MORA	38/211	22,00	
01/07/2013	P/R PAGO DE LUZ Y TELEFONO.	37/235	0,01	
06/07/2013	PAGO PATENTES Y PERMISOS	36/204		0,01
31/07/2013	P/R PAGO DE LUZ Y TELEFONO.	46/265	11,88	
25/08/2013	Pago Seguro Social del mes de Marzo del 2013	51/293	0,02	
31/08/2013	DONACION AL MUNICIPIO POR UNIFORMES	55/817	0,01	
10/09/2013	P/R Pago de horas extras a Victoria Rodriguez	79/457	10,60	
12/09/2013	Fact. 5494 del Banco de Loja	61/355	0,01	
13/09/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA	64/372	0,06	
30/09/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	75/437	0,01	
20/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	66/384	0,01	
30/10/2013	P/R PAGO DE TELEFONO, AGUA, LUZ	74/431	63,70	
30/10/2013	registro de un pago realizado equivocadamente	73/429	180,20	
30/10/2013	P/R pago de sueldo de auxiliar de limpieza	73/430	134,25	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	75/437	0,01	
30/10/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	72/423	0,66	
06/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	80/464		0,01
07/11/2013	Registro de Sueldos y salarios del mes de Mayo del 2013	79/455	42,71	
12/11/2013	P/R. GASTOS CON CAJA CHICA -	80/463	10,90	
09/12/2013	PAGO SEGURO SOCIAL	84/483	0,97	
18/12/2013	Pago del Seguro Social del mes de Mayo del 2013	86/492	30,00	
	SUMAN:		3.664,97	6,79
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			3.658,18
	SALDO ACUMULADO:		3.664,97	3.664,97

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.04.05 - SERVICIOS BANCARIOS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
28/02/2013	Débitos Bancarios	9/45	0,80	
	SUMAN:		0,80	
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			0,80
	SALDO ACUMULADO:		0,80	0,80

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.04.06 - GASTOS UNIFORMES

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
25/06/2013	Fcat. 1328. Ret. 308 Cheq. 318.	33/184	370,00	
	SUMAN:		370,00	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			370,00
	SALDO ACUMULADO:		370,00	370,00

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

LIBRO MAYOR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CUENTA: 5.2.04.08 - DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS

Fecha	Detalle de la transacción	F/A	Debe	Haber
21/02/2013	GASTOS DEL IVA DEL MES DE ENERO DEL 2013	8/38	45,90	
21/03/2013	GASTO DEL IVA DEL MES DE FEBRERO DEL 2013	14/76	583,53	
25/04/2013	REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE MARZO DEL 2013	18/98	51,26	
21/05/2013	GASTO DEL IVA DEL MES DE ABRIL DEL 2013	28/157	938,36	
21/06/2013	GASTO DEL IVA DEL MES DE MAYO DEL 2013	31/174	414,75	
23/07/2013	REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE JUNIO DEL 2013	45/261	161,40	
21/08/2013	REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE JULIO DEL 2013	51/296	1.071,87	
23/09/2013	REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE AGOSTO DEL 2013	64/371	824,36	
22/10/2013	Registro del Gasto del Iva del mes de Septiembre del 2013	67/392	1.048,36	
30/11/2013	DIFERENCIA DEL IVA	83/477	263,29	
30/12/2013	REGISTRO DEL GASTO DEL IVA DEL MES DE AGOSTO DEL 2013	88/506	1.568,67	
	SUMAN:		6.971,75	-
	SALDO DEL MOV. ENTRE FECHAS:			6.971,75
	SALDO ACUMULADO:		6.971,75	6.971,75

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

BALANCE DE COMPROBACION SUMAS Y SALDOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	3.730,76	0,25	3.730,51	
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	1.550,00	798,05	751,95	
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	194.083,54	210.416,11		16.332,57
1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	184.423,34	182.003,02	2.420,32	
1,01,02,08,01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	36,61	36,61	-	-
1.01.03.09.01	REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	78.238,05	-	78.238,05	
1,01,04,01,01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	5,83		5,83	
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.061,54	1.731,54	330,00	
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	3.658,30	3.564,57	93,73	
1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	7.495,14	6.971,75	523,39	
1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	2.062,80		2.062,80	
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	4.831,10		4.831,10	
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	235,71		235,71	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.240,00		16.240,00	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.023,11		3.023,11	
1.02.01.12.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES		26,52		26,52
1.02.01.12.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO		1.218,00		1.218,00
1.02.01.12.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.431,02		1.431,02
2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	60.318,09	107.607,97		47.289,88
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	921,47	1.051,06		129,59
2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	221,86	221,86		-
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	931,13	1.002,56		71,43
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	1.869,72	1.869,72		-
2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	254,37	275,20		20,83
2,01,07,01,06	RETENCIONES 70% I.V.A X COMP. SERVICIOS X PAGAR	12,09	12,09		-
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	1.968,71	2.075,85		107,14
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	6.736,78	7.534,65		797,87
2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	8.754,21	9.791,02		1.036,81
2,01,07,03,03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	26,89	-	26,89	
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	67.853,72	67.853,72		-
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	12.911,26		12.911,26
2.02.02.01.02	CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTE. NO RELAC. LOCALES	5.000,00	10.000,00		5.000,00
2,02,10,01	RETENCIONES POR COMPRA EN LOCALES COMERCIALES	37,67	37,67		-
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		400,00		400,00
3.02.01.01.01	APORTES DIRECTO DE SOCIOS O ACCIONISTAS		78.238,05		78.238,05
3.06.02.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS	11.504,60		11.504,60	
4.01.02.01.02	SERVICIO DE HEMODIALISIS		185.319,00		185.319,00
5.1.01.01.02	(-) DESCUENTO EN COMPRAS	168,09		168,09	
5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	34.480,26		34.480,26	
5.1.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA	1,88		1,88	
5.1.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	1.261,77		1.261,77	
5.1.02.02.01	DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA	531,49		531,49	
5.1.02.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA	768,50		768,50	
5.1.02.02.05	DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA	205,69		205,69	
5.1.02.02.06	VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA	89,50		89,50	
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	3.944,97		3.944,97	

5.1.02.03.02	FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	369,98		369,98	
5.1.02.03.03	SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	37,34		37,34	
5.1.04.01.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES COST. VENT Y PROD	26,52		26,52	
5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	75.971,70	-	75.971,70	
5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	462,23		462,23	
5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION	75,00		75,00	
5.1.04.08.02	SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	423,78		423,78	
5.1.04.08.03	SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	7.939,00		7.939,00	
5.2.01.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS	680,00		680,00	
5.2.01.14.01	SUMINISTROS DE OFICINA	596,71		596,71	
5.2.01.14.02	SUMINISTROS DE COMPUTACION	45,09		45,09	
5.2.01.18.02	TELEFONO EN VENTAS	107,37		107,37	
5.2.01.18.04	ENERGIA EN VENTAS	358,66		358,66	
5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	39.702,41		39.702,41	
5.2.02.01.02	HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS	82,46		82,46	
5.2.02.01.03	HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS	2.020,52		2.020,52	
5.2.02.03.01	APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	5.477,28		5.477,28	
5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	234,23		234,23	
5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVO	15.665,53		15.665,53	
5.2.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	249,28		249,28	
5.2.02.09.01	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	10.714,32		10.714,32	
5.2.02.15.02	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	34,75		34,75	
5.2.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	118,00		118,00	
5.2.02.16.02	GASTOS DE LIMPIEZA	1.168,84		1.168,84	
5.2.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	446,07		446,07	
5.2.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	718,67		718,67	
5.2.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.651,14		1.651,14	
5.2.02.19.01	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. A	31,80		31,80	
5.2.02.21.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINIST	1.218,00		1.218,00	
5.2.02.21.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMIN	1.431,02		1.431,02	
5.2.02.27.02	GASTOS DE ALIMENTACION	1.930,35		1.930,35	
5.2.02.27.03 -	SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION	70,75		70,75	
5.2.02.27.04	SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE	2.500,00		2.500,00	
5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	88,80		88,80	
5.2.03.04.01	DIFERENCIA EN CAMBIO	0,01	0,01		-
5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	651,50		651,50	
5.2.04.03	INTERESES FINANCIEROS	560,00		560,00	
5.2.04.04	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	3.664,97	6,79	3.658,18	
5.2.04.05	SERVICIOS BANCARIOS	0,80		0,80	
5.2.04.06	GASTOS UNIFORMES	370,00		370,00	
5.2.04.08	DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	6.971,75		6.971,75	
SUMAN		894.405,92	894.405,92	350.329,97	350.329,97

GERENTE GENERAL

CONTADORA

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

1	ACTIVOS		93478,39
1,01	ACTIVOS CORRIENTES		76655,11
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	3730,51	
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	751,95	
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	-16332,57	
1.01.02.05.01	DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2420,32	
1.01.03.09.01	REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	78238,05	
1,01,04,01,01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	5,83	
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	330,00	
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	93,73	
1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	523,39	
1.01.05.01.03	I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	2062,80	
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	4831,10	
1,02	ACTIVOS NO CORRIENTES		16823,28
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	235,71	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	16240,00	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3023,11	
1.02.01.12.04	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-26,52	
1.02.01.12.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-1218,00	
1.02.01.12.07	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-1431,02	
2	PASIVOS		
2,01	PASIVOS CORRIENTES		62391,70
2.01.03.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	47289,88	
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	129,59	
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	71,43	
2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	20,83	
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	107,14	
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	797,87	
2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	1036,81	
2,01,07,03,03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	26,89	
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	12911,26	
2,02	PASIVOS NO CORRIENTES		5000,00
2.02.02.01.02	CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTE. NO RELAC. LOCALES	5000,00	
3	PATRIMONIO		26086,69
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400,00	
3.02.01.01.01	APORTES DIRECTO DE SOCIOS O ACCIONISTAS	78238,05	
3.06.02.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-11558,38	
	PERDIDA DEL EJERCICIO	-40992,98	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		93478,39

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.**RUC: 1191739864001****ESTADO DE RESULTADOS****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

4 INGRESOS	185319,00
4.01.02.01.02 SERVICIO DE HEMODIALISIS	185319,00
5 GASTOS	226311,98
5.1.01.01.02 (-) DESCUENTO EN COMPRAS	168,09
5.1.02.01.01 SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	34480,26
5.1.02.01.02 HORAS EXTRAS 50% MANO DE OBRA DIRECTA	1,88
5.1.02.01.03 HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	1261,77
5.1.02.02.01 DECIMO TERCER SUELDO M. OBRA DIRECTA	531,49
5.1.02.02.02 DECIMO CUARTO SUELDO M. OBRA DIRECTA	768,50
5.1.02.02.05 DESAHUCIO MANO DE OBRA DIRECTA	205,69
5.1.02.02.06 VACACIONES MANO DE OBRA DIRECTA	89,50
5.1.02.03.01 APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	3944,97
5.1.02.03.02 FONDOS DE RESERVA MANO DE OBRA DIRECTA	369,98
5.1.02.03.03 SEGURO SALUD TIEMPO PARCIAL	37,34
5.1.04.01.04 DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES COST. VENT Y PROD.	26,52
5.1.04.07.01 SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	75971,70
5.1.04.07.02 MATERIALES PARA LA PRODUCCION	462,23
5.1.04.07.03 REPUESTOS PARA LA PRODUCCION	75,00
5.1.04.08.02 SERVICIO POR RECARGA DE OXIGENO	423,78
5.1.04.08.03 SERVICIOS POR EXAMENES MEDICOS	7939,00
5.2.01.05.01 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES VENTAS	680,00
5.2.01.14.01 SUMINISTROS DE OFICINA	596,71
5.2.01.14.02 SUMINISTROS DE COMPUTACION	45,09
5.2.01.18.02 TELEFONO EN VENTAS	107,37
5.2.01.18.04 ENERGIA EN VENTAS	358,66
5.2.02.01.01 SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	39702,41
5.2.02.01.02 HORAS EXTRAS 50% DE ADMINISTRATIVOS	82,46
5.2.02.01.03 HORAS EXTRAS 100% DE ADMINISTRATIVOS	2020,52
5.2.02.03.01 APORTE PATRONAL DE ADMINISTRATIVOS	5477,28
5.2.02.03.02 FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	234,23
5.2.02.05.01 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVO	15665,53
5.2.02.08.01 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	249,28
5.2.02.09.01 ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	10714,32
5.2.02.15.02 SERVICIO DE ENCOMIENDAS	34,75
5.2.02.16.01 GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	118,00
5.2.02.16.02 GASTOS DE LIMPIEZA	1168,84
5.2.02.18.01 AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	446,07
5.2.02.18.02 TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	718,67
5.2.02.18.04 ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	1651,14
5.2.02.19.01 NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. AC	31,80
5.2.02.21.05 DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINISTF	1218,00
5.2.02.21.07 DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINI	1431,02
5.2.02.27.02 GASTOS DE ALIMENTACION	1930,35
5.2.02.27.03 SERVICIOS POR LA PRESTACION DE ALIMENTACION	70,75
5.2.02.27.04 SERVICIOS DE LICENCIA ISYPLUS ONLINE	2500,00
5.2.03.02.01 GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	88,80
5.2.03.05.02 GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	651,50
5.2.04.03 INTERESES FINANCIEROS	560,00
5.2.04.04 OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	3658,18
5.2.04.05 SERVICIOS BANCARIOS	0,80
5.2.04.06 GASTOS UNIFORMES	370,00
5.2.04.08 DIFERENCIAS DE IVA POR FACTOR DE VENTAS	6971,75
PERDIDA DEL EJERCICIO	-40992,98

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	(5806,30)
Clases de cobros por actividades de operación	950101	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	182950,20
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Total Clases de Cobros por actividades de operación		182950,20
Clases de pagos por actividades de operación	950102	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(224916,00)
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	36977,19
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	(817,69)
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	
Total Clases de Pagos por actividades de operación		(188756,50)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	
Recibido de la venta de propiedades, planta y equipo	950201	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(240,00)
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros de reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	(240,00)
Total flujo de efectivo procedente de (utilizados) en actividades de inversión		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos de préstamos	950305	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Dividendos pagados	950308	(362,12)
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	(14354,76)
Total Flujo de Efectivo procedente de (utilizados) en actividades de financiación		(14716,88)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(20763,18)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al principio del Periodo		8913,07
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al final del Periodo		(11850,11)

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dolares de los Estados Unidos de America)

ENCIFRAS COMPLETAS	CODIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL SUPERAVIT POR VALUACION			RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADO DEL EJERCICIO		TOTAL MATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACTURADAS Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE NIIF	RESERVA CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30603	30604	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	400,00	78238,05					-11504,60				-40992,98	-26140,47	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	78238,05	362,12				-11504,60					67495,57	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00	78238,05	362,12				-11504,60					67495,57	
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	990102													
CORRECCION DE ERRORES	990103													
CAMBO EN EL AÑO DE PATRIMONIO	9902			-362,12								-40992,98	-41355,10	
Aumento (disminucion) de capital social	990201													
Aporte para futuras capitalizaciones	990202													
Prima por emision primaria de acciones	990203													
Dividendos	990204							-362,12					-362,12	
Transferencias de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			-362,12			362,12							
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros disponibles para la venta	990206													
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, plantas y equipo	990207													
Realización de la Reserva por Valuación de Activos intangibles	990208													
Otros cambios	990209													
Resultado Integral Total de Año (Ganancia o Perdida de Ejercicio)	990210											-40992,98	-40992,98	

GERENTE GENERAL

CONTADORA

G. Discusión:

En nuestra región en donde existe una gran necesidad de potenciar la visión de crear fuentes de trabajo, es necesario robustecer el sector productivo mediante la creación y el fortalecimiento de compañías de servicios, pero este sector se ha visto afectado por los cambios de carácter económico y financiero, puesto que si se considera que son unidades de producción de servicios, están involucradas en la búsqueda de soluciones a los problemas de organización en el campo contable, que permita a sus directivos la optimización de los recursos que disponen para el ejercicio de su gestión empresarial con lo que podrán ofrecer calidad en su servicio; es por ello que para el desarrollo y progreso de las mismas, se requiere de una correcta aplicación de un sistema contable, puesto que muestra la realidad económica-financiera de las compañías a través de los estados financieros, los mismos que permiten a sus accionistas llevar el manejo sobre sus activos, y obligaciones contraídas pudiendo de esta manera salvaguardar el patrimonio de la compañía.

En la provincia de Loja encontramos “**La COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA**”. En esta empresa la administración de los recursos disponibles se realiza desde una óptica empírica que no ha permitido un manejo adecuado y ordenado de dichos recursos. **La COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA**”, nace con el objetivo de brindar un tratamiento integral a los pacientes con insuficiencia renal crónica de una manera eficiente, oportuna y eficaz con calidad y calidez, con talento humano capacitado, normas de bioseguridad y el uso de insumos de calidad.

Si tomamos en cuenta que en el campo contable al revisar los archivos de la “**COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFRO LOJA**” se evidencia la falta de un sistema contable que genere información financiera útil para la toma de

decisiones de sus directivos. En cuanto al cumplimiento de las obligaciones tributarias se contrata profesionales que laboran fuera de la “Compañía de Unidad Renal NEFRO LOJA” lo que no permite que la información no se ajuste a la realidad económica. Conociendo la importancia de la actividad contable y su desarrollo en la actualidad es indispensable que adopten sistemas que utilicen procedimientos valiéndose de instrumentos adecuados que permiten la presentación e interpretación de la información financiera.

Es por todo lo antes mencionado que hemos **diseñado un proceso contable** de acuerdo a las necesidades y al tamaño de la “Compañía de Unidad Renal NEFRO LOJA” del Ing. Luis Olmedo Mora Espinoza, Gerente General, ya que la aplicación de la contabilidad tiene como objetivo proporcionar información confiable que permite tomar decisiones contables a sus directivos para un mejor desarrollo de la misma.

Es así que LA UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA., en la actualidad cuenta con un sistema contable y financiero bajo todas las normas estipuladas según el código Ecuatoriano, por lo que se encuentra en óptimas condiciones de servicio, la mencionada implementación permitirá a la compañía tener un sustento contable de calidad, lo que permitirá optimizar recursos y por ende ofrecer un mejor servicio a sus pacientes.

Es importante indicar que este trabajo titulado, **“IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN LA COMPAÑÍA “UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.” EN EL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”**

Resumen en donde se da un extracto de trabajo investigativo, Introducción, en la que se detalla la importancia del tema, Revisión de la Literatura, la misma que está relacionada con el tema el objeto de estudio. Materiales y Métodos, en lo que se indica los métodos técnicas y procedimientos que se han utilizado en la realización del presente trabajo investigativo. Resultados, contiene el

desarrollo y resultados de la aplicación, practica del sistema contable en el que consta el plan de cuentas, documentos y registros contables como: Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Estados de Resultados, entre otros; cabe indicar que el trabajo práctico comprende el movimiento contable de doce meses (un año), en el que se determina una perdida, luego se elaboraron los respectivos Estados Financieros.

H. Conclusiones:

- La “COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA.,” no cuenta con un Sistema de Contabilidad en “EL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”
- Con respecto a los procesos evidenciamos que la compañía no cuenta con documentación contable para realizar sus operaciones y actividades.
- La implementación de un sistema de contabilidad contribuye a mejorar la gestión contable y permite a sus directivos el manejo adecuado de sus recursos.
- El diseñar un catálogo de cuentas ha permitido contabilizar efectivamente las operaciones.
- La elaboración manual de aplicaciones de cuentas permite el uso adecuado del catálogo de cuentas.
- El contar con un sistema contable permite cumplir a cabalidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las necesidades de las Compañías Limitadas.

I. Recomendaciones:

- Se recomienda implantar el presente **Sistema de Contabilidad en “LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA.** para que contribuya a mejorar la gestión contable y permita a sus directivos el manejo adecuado de sus recursos.
- Se recomienda hacer el diseño del catálogo de cuentas lo que permitirá contabilizar efectivamente las operaciones.
- Se recomienda realizar el manual de aplicaciones de cuentas que conlleve al uso adecuado para realizar El Proceso Contable en la compañía, desde el plan de cuentas Libro Diario, mayorización hasta la presentación de los estados financieros, en concordancia con lo que disponen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las necesidades de las Compañías Limitadas.
- Se recomienda que la compañía busque los mecanismos de financiamiento o a su vez de autofinanciamiento para que pueda invertir en un sistema contables y equipos informáticos que ayuden a un mejor desempeño en el área.
- Se recomienda que la compañía implemente nuestra propuesta estratégica de implantación de contabilidad, con la finalidad de mejorar sus actividades contables con los criterios de eficiencia, eficacia y calidad para que en el futuro los directivos tomen las mejores decisiones.

J. Bibliografía:

BRAVO V. Mercedes, Contabilidad General, Quinta Edición 2010

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS Y PUBLICACIONES, Ley de Compañías, Quito Ecuador, 2011

CORPORACIÓN DE ESTUDIOS Y PUBLICACIONES, Código De Civil, Art. 41 Quito Ecuador, año 2012

CULTURAL S.A., Polígono Industrial Arroyomolinos, Madrid España, 2010.

FESS, Niswonger Barrios Burgos, 1983. Principios de Contabilidad, Tomo I. Editorial Scott Foresman and Co. EE.UU.

JARAMILLO Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2010, Pág. 222

LIGUA Guillermo, Procedimientos de Contabilidad Básica, OFFSET GRABA, Guayaquil Ecuador, 2005.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS, Manual de Contabilidad Gubernamental, Quito – Ecuador Mayo 2012

OROZCO, Cadena, José, “Contabilidad General Teoría y Práctica, Aplicada a la Legislación Nacional. 2012

REYES, Ponce Agustín. Pág. [www.uah .estudios de organización](http://www.uah.edu.ec/estudios-de-organizacion/)

SARMIENTO, Rubén, 2005. Contabilidad General. Primera Edición.
Cuenca

VASCONEZ, José Vicente, 2005. Introducción a la Contabilidad.
Editorial Ministerio de Educación y Cultura. Quito.

VASCONEZ Arroyo José Vicente, Contabilidad General para el Siglo XXI
Segunda Edición. Editorial Salazar Gómez Quito- Ecuador

VÁSQUEZ, Víctor Hugo, "Organización Aplicadas Quito ecuador 2002

ZAPATA, Pedro, 2005. Contabilidad General, Cuarta Edición. Quito.

K. Anexos



Más Diálisis, con calidad y calidad...

Sra. Petita Magali Arévalo Suárez

PETICIONARIA

Ciudad.-

De mis consideraciones:

En atención a su petición mediante oficio a mi persona como Representante Legal de la COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA. LTDA. , debo manifestar a usted que la persona responsable del departamento de Contabilidad es la Lcda. Johanna Alexandra Briceño Tacuri CONTADORA GENERAL, para que sea ella la que le proporcione la información necesaria para la elaboración de la tesis de grado, cuyo tema es ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA Y CONTABLE EN LA COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA. LTDA., del periodo del 1 de Enero al 30 de Junio del 2013, propuesto por la aspirante al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría de la Universidad Nacional de Loja.

Atentamente,

Sr. Luis Olmedo Mora Espinoza

GERENTE GENERAL.

Dirección: César Albero Ortega entre Av. Darío Eguiguren (Oriental - El Valle) y Guillermo Garzón
Telfs.: 07-2613951 - Inf. Ext. 101-102 - 07-2613164 - email: unidadrenalnefroloja@hotmail.com
Cel.: 0994844395 - Loja-Ecuador



**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
SOCIEDADES**



NUMERO RUC: 1191739864001
RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA
NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJA CIA LTDA
CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS
REPRESENTANTE LEGAL: MORA ESPINOZA LUIS OLMEDO
CONTADOR:

FEC. INICIO ACTIVIDADES:	15/03/2011	FEC. CONSTITUCION:	15/03/2011
FEC. INSCRIPCIÓN:	02/05/2011	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DOMICILIO TRIBUTARIO:

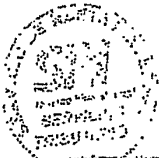
Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Ciudadela: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: 5N Intersección: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia ubicación: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A ZAMORA Telefono Trabajo: 072565921 Celular: 092125583 Email: amadalec1972@hotmail.com
DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

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

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: del 001 al 001 ABIERTOS: 1
 JURISDICCIÓN: 1 REGIONAL SURI LOJA CERRADOS: 0

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original
 LOJA 02 ABO. 2011
 Dr. Eduardo Ortega Ordóñez
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA



[Handwritten Signature]

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Uso: ABCC120510

Lugar de emisión: LOJA/BERNARDO

Fecha y hora: 02/05/2011 11:13:57



**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
SOCIEDADES**



NUMERO RUC: 1191739864001
RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA
NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJA CIA LTDA
CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS
REPRESENTANTE LEGAL: MORA ESPINOZA LUIS OLMEDO
CONTADOR:

FEC. INICIO ACTIVIDADES: 15/03/2011 **FEC. CONSTITUCION:** 15/03/2011
FEC. INSCRIPCIÓN: 02/05/2011 **FECHA DE ACTUALIZACIÓN:**

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA.

DOMICILIO TRIBUTARIO:

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Ciudadela: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: SN Intersección: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia ubicación: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A
 ZAMORA Telefono Trabajo: 072565921 Celular: 092125563 Email: amada1972@hotmail.com
DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

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

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: del 001 al 001 **ABIERTOS:** 1
JURISDICCION: REGIONAL SURI LOJA **CERRADOS:** 0

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original
 LOJA 02 AGO. 2011
 Dr. Eduardo Ortega Ortiz
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA



[Handwritten signature]

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Usuario: ABC0120510 Lugar de emisión: LOJA/RHARDO Fecha y hora: 02/08/2011 11:13:57

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

CERTIFICO:

Que el presente documento es fiel copia de su original.

LOJA, a _____

SECRETARIA



NEFTROTON
unidad renal

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • LOJA - ECUADOR

RUC: 1191739864001
AUT. SRI. Nº 1114129755

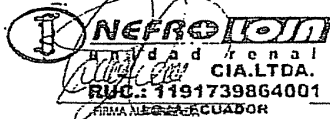
FACTURA
001-001- Nº 000313

Cliente: INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS
RUC/C.I. Nº 4760004650001
FECHA DE EMISIÓN: DIA 13 MES 03 AÑO 2013
Dirección: BERNARDO VALDIVIEZO SIN RODRIGUEZ Guía de Remisión:

CANT	DESCRIPCION	VAL UNID	VAL TOTAL
	SERVICIO DE HEMODIALISIS DEL MES NOVIEMBRE - 2013		
1	Paquetes de Hemodialisis Integral Campesino familiar		4356,00
5	Sesiones de Hemodialisis Campesino familiar.	112,00	560,00
3	Paquetes de Hemodialisis Integral Jubilado Campesino	1456,00	4368,00
8	Sesiones de hemodialisis Jubilado Campesino	112,00	896,00
1	Cateter	100,00	100,00

Línea Gráfica Elva Jiménez Cchoa • R.U.C. 1102335615001 • Nº Aut.19491
Fecha: 07/Enero/2014 • Emis.: 000301-000350 • Válido para emisión hasta el 07/Enero/2015

ORIGINAL: ADQUIRENTE - COPIA: EMISOR



FIRMA CLIENTE

SUBTOTAL \$	7.280,00
DESCUENTO \$	---
IVA 0% \$	---
IVA ___ % \$	---
TOTAL A	7.280,00

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

CERTIFICO:

Que el presente documento es fiel copia de su original.

LOJA, a _____

SECRETARIA



NEFROLON
Unidad renal

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191749864001
AUT. SRI. N° 1114129755

FACTURA
001-001- N° 000315

Cliente: MINISTERIO DE SALUD PUBLICA

PUC/C.I. N° 1260001120001

FECHA DE EMISIÓN	DÍA	MES	AÑO
	<u>11</u>	<u>07</u>	<u>2013</u>

Dirección: AV. REPUBLICA DEL SALVADOR Y SUECIA Guía de Remisión:

CANT.	DESCRIPCIÓN	VAL. UNIT.	VALORAL
	SERVICIO DE HEMODIALISIS DEL MES DE AGOSTO - 2013 TRAMITE 91732		
<u>11</u>	<u>PACQUETE DE HEMODIALISIS INTEGRAL</u>		<u>15486,00</u>
<u>5</u>	<u>SESIONES DE HEMODIALISIS</u>	<u>112,00</u>	<u>560,00</u>

"Línea Gráfica" Elva Jiménez Osorio - R.U.C. 1102335015001 - N° Aut. 13491
Fecha: 07/Enero/2014 • Emis.: 000301-000350 • Válido para emisión hasta el 07/Enero/2015

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

[Firma Autorizada]
FIRMA AUTORIZADA

[Firma Cliente]
FIRMA CLIENTE

SUBTOTAL \$	<u>16016,00</u>
DESCUENTO \$	_____
IVA 0% \$	_____
IVA _____ % \$	_____
TOTAL A	<u>16016,00</u>

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

CERTIFICO:

Que el presente documento es fiel copia de su original.

LOJA, a _____
SECRETARIA



COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • LOJA - ECUADOR

RUC: 1191739864001
AUT. SRI. Nº 1114129755

FACTURA
001-001- Nº 000311

Cliente: Ministerio del Interior Dirección Nacional de Salud de la Policía Nacional
RUC/C.I. Nº 1768054040001
Dirección: Av. María de Jesús y Occidental SIN Guía de Remisión: _____

FECHA DE EMISIÓN	DIA	MES	AÑO
	<u>05</u>	<u>11</u>	<u>2013</u>


CANT.	DESCRIPCIÓN	VA UNID.	VA TOTAL
	Servicio de Hemodiálisis del mes Enero - 2013		
<u>1</u>	<u>Paquete de Hemodiálisis Integral</u>	<u>1456,00</u>	<u>1456,00</u>

"Línea Gráfica" Efra Jiménez Ceños - R.U.C. 1102335610391 - Nº Aut. 13491
Fecha: 07/Enero/2014 • Emis.: 000301-000350 • Válido para emisión hasta el 07/Enero/2015

ORIGINAL: ACQUIPENTE • COPIA: EMISOR

_____ FIRMA CLIENTE

SUBTOTAL \$	<u>1456,00</u>
DESCUENTO \$	—
IVA 0% \$	—
IVA _____ % \$	—
TOTAL A	<u>1456,00</u>

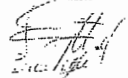
 NEFROTOJI unidad renal COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA. ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR	R.U.C. 1191739864001
	N° AUT. SRI. 1112084265
	COMPROBANTE DE RETENCIÓN OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
001-001- N° 900296	

Sr. (es): Gilbes Edmundo Muñoz Guzmán Fecha Emisión: 15 de mayo 2013
 R.U.C.: 1102242565001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: Barrio de Guano - 00-32 - L. OJA N° de Comprobante de Venta: 001-001-010326

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	96.00	Renta	1%	0.96

por Gráfica - Elva Jiménez Ochoa - RUC: 1102335815001 - N° Aut.13491 - Fecha: 19 /Diciembre/2012
 n.º.: 000201-000300 - Válido para emisión hasta el 19/Diciembre/2013

TOTAL DE LA RETENCIÓN 0.96


 FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

Registro Único de Contribuyentes
 1102242565001
GRÁFICAS MUÑOZ
 Gilbes Edmundo Muñoz Guzmán
 00-32-13491-19
 19/12/2012

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 1er. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
 2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

NEFROTONI unidad renal **COMPañÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.**
 ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
 Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191739864001
 N° AUT. SRI. 1112443621
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 001-001- N° 000307

Sr. (es): Ochoa Gómez María del Cielo Fecha Emisión: 27 de mayo 2013
 R.U.C.: 1104954506001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: Lourdes s/n y Av. Universitario N° de Comprobante de Venta: 001-001-000000043

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	235.71	1.2	1%	2.36
2013	26.29	1.3	50%	0.49

Línea Gráfica • Elna Jiménez Ochoa • RUC: 1102335815001 - N° Aut 13491 - Fecha: 13/Marzo/2013
 Emis: 000301-000400 • Válido para emisión hasta el 13/Junio/2013

TOTAL DE LA RETENCIÓN 10.85

ALMACENES OCHOA HINOS.
 RUC: 1104954506001
 María del Cielo Ochoa Gómez
 Principal: Av. ~~Un~~ ~~iversitaria~~ y Lourdes
 RECIBI ~~do~~ ~~en~~ ~~el~~ ~~lugar~~ ~~de~~ ~~emisión~~

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 1era. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
 2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

[Firma]
 FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN



NEFROTOIN
unidad renal

COMPañÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR

R.U.C. 1191739864001

Nº AUT. SRI. 1112443621

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

001-001- Nº 003311

Sr. (es): Tatiana Lucia Esquivela Barrantes Fecha Emisión: 05 de junio 2013

R.U.C.: 1102356340001 Tipo de Comprobante de Venta: Tactiva

Dirección: Calle Juan de Solinos 51a y Sucre Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000013504

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	1109 ⁰⁰	Renta	1%	11.09

Línea Gráfica - Elva Jiménez Ochoa - RUC: 1102356340001 - Nº Aut. 13491 - Fecha: 13/Marzo/2013
Emis.: 000301-000400 - Válido para emisión hasta el 13/Junio/2013

TOTAL DE LA RETENCIÓN **11.09**

[Firma]
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

[Firma]
RECIBÍ CONFORME.

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1ra. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO



CONFECCIONES MOSQUERA

Mosquera Nagua Ángel Olmedo

Confección de ropa a la medida
CALIFICACIÓN ARTESANAL 26321

Dirección: Sucre 04-20 entre Quito e Imbabura * Teléfono: 072 581406 * Cel.: 094 663995 * LOJA

R.U.C./C.I. 1101832572001 Cod. Aut. S.R.I. 1111858590

FACTURA 001-001- N° 000001328

Fecha: 25 - Junio - 2013
 Cliente: COMPANIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGIA - CIA - LTDA.
 Dirección: Cesar Alberto Ortega s/n. y Avda. Oriental de paso
 R.U.C./C.I.: 1191739864001 Telf.: 2603-951 G. Remisión: _____

Cant.	Detalle	V. Unitario	V. Total
3	Uniformes	123.33	370.-

Edy Paredes - Paredes - Imprenta Marvel - R.U.C. 1102776786001 * Aut. 5412 * Telf: 2583547 *
 Fecha emisión: 30-OCTUBRE-2012 * Válido hasta 30-OCTUBRE/2013 * Emisión 000001276-000001373

ORIGINAL: Adquirente * COPIA: Emisor

[Signature]
 F. AUTORIZADA

[Signature]
 F. CLIENTE

SUB TOTAL \$	370.-
DESCUENTO \$	
IVA ____ % \$	
IVA 0 % \$	
TOTAL \$	370.-



NEFROTOJA COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA.

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA

DIRECCIÓN: Samana - César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso
Teléfono: 07 2613951 • 2613164 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR

R.U.C. 1191739864001

Nº AUT. SRI. 1112443621

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

001-001- Nº 000308

Sr. (es): Mosquera / Nogua / Angel / Jimeno Fecha Emisión: 25 de Junio 2013
R.U.C.: 1101832527001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Sucre de 20 entre Quila y Alvarado Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000308

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	370 ⁰⁰	7.40	2%	7.40

Línea Gráfica - Elna Jiménez Ochoa - RUC: 1102335815001 - Nº Aut. 13491 - Fecha: 13/Marzo/2013
Emis: 003301-200400 - Válido para emisión hasta el 13/Junio/2013

TOTAL DE LA RETENCIÓN

7.40

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

RECIBÍ CONFORME

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1era. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.
RUC: 1191739864001

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

ACTIVO FIJO= MUEBLES Y ENSERES TIPO DEPRECIACION LINEA RECTA
 MESES= 10 AÑOS VALOR RESIDUAL= 23,57
 COSTO ACTIVO= 235,71 DEP. ACUM 21,214

MESES	DEP. MESUAL	DEP ACUM
AGOSTO	1,77	1,77
SEPTIEMBRE	1,77	3,54
OCTUBRE	1,77	5,30
NOVIEMBRE	1,77	7,07
DICIEMBRE	1,77	8,84
		26,52

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

ACTIVO FIJO= MAQUINARIA TIPO DEPRECIACION LINEA RECTA
 MESES= 10 AÑOS VALOR RESIDUAL= 1624
 COSTO ACTIVO= 16240,00 DEP. ACUM 1461,6

MESES	DEP. MESUAL	DEP ACUM
SEPTIEMBRE	121,80	121,80
OCTUBRE	121,80	243,60
NOVIEMBRE	121,80	365,40
DICIEMBRE	121,80	487,20
		1218,00

COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

ACTIVO FIJO= EQUIPO DE COMPUT. TIPO DEPRECIACION LINEA RECTA
 MESES= 3 AÑOS VALOR RESIDUAL= 230,882
 COSTO ACTIVO= 2308,82 DEP. ACUM 207,7938

MESES	DEP. MESUAL	DEP ACUM
ENERO	17,32	17,32
FEBRERO	17,32	34,63
MARZO	17,32	51,95
ABRIL	17,32	69,26
MAYO	17,32	86,58
JUNIO	17,32	103,90
JULIO	17,32	121,21
AGOSTO	17,32	138,53
SEPTIEMBRE	17,32	155,85
OCTUBRE	17,32	173,16
NOVIEMBRE	17,32	190,48
DICIEMBRE	17,32	207,79
		1350,66

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

ACTIVO FIJO= EQUIPO DE COMPUT, TIPO DEPRECIACIOI LINEA RECTA

MESES= 3 AÑOS VALOR RESIDUAL= 71,429

COSTO ACTIVO= 714,29 DEPRE ACUM 64,2861

MESES	DEP. MESUAL	DEP ACUM
AGOSTO	5,36	5,36
SEPTIEMBRE	5,36	10,71
OCTUBRE	5,36	16,07
NOVIEMBRE	5,36	21,43
DICIEMBRE	5,36	26,79
		80,36

GERENTE GENERAL

CONTADORA

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739064001

ROL DE PAGOS

SUELDOS ENERO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS				EGRESOS						RESUMEN					
	SUELDO	HOR SUPLE	FOND DE RES	8,33% SUBTOTAL	SIN FONDOS	CON FONDOS	SUBTOTAL	9,35%	12,15%	ANTI	RET. JUDI	PRES QUIRO	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	HOR SUPLE	FOND DE RES	8,33% SUBTOTAL	SIN FONDOS	CON FONDOS	SUBTOTAL	9,35%	12,15%	ANTI	RET. JUDI	PRES QUIRO	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
MERINO TATIANA	500,00			500,00	500,00	500,00	500,00	46,75	60,75				46,75	453,25	235	LOJA
RUIZ ANGELICA	333,17			333,17	333,17	333,17	333,17	31,15	40,48				31,15	302,02	232	LOJA
ARROBO SORAYA	328,12			328,12	328,12	328,12	328,12	30,68	39,87				30,68	297,44	233	LOJA
LUZURIAGA VIVIANA	400,00			400,00	400,00	400,00	400,00	37,40	48,60				37,40	362,60	234	LOJA
MOROCHO PATRICIA C.	500,00			500,00	500,00	500,00	500,00	46,75	60,75				46,75	453,25	247	LOJA
QUEZADA YENNY	440,00			440,00	440,00	440,00	440,00	41,14	53,46				41,14	398,86	239	LOJA
CALVA ALEXANDRA	322,77			322,77	322,77	322,77	322,77	30,18	39,22				30,18	292,59	240	LOJA
MALDONADO NANCI	322,77			322,77	322,77	322,77	322,77	30,18	39,22				30,18	292,59	241	LOJA
JUELA CECIBEL	322,77			322,77	322,77	322,77	322,77	30,18	39,22				30,18	292,59	242	LOJA
VARGAS GERMAN	318,00			318,00	318,00	318,00	318,00	29,73	38,64				29,73	288,27	243	LOJA
	3.787,60	-	-	3.787,60	3.787,60	3.787,60	3.787,60	354,14	460,19	-	-	-	354,14	3.433,46		

Fecha:31/01/2013

SUELDOS Y SALARIOS	3.787,60															
APORTE PATRONAL AL IESS	460,19															
SUELDOS POR PAGAR		3.433,46														
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		354,14														
APORTE PATRONAL POR PAGAR		460,19														
IESS ASUMIDO (01/Enero/2013-31/Enero/2013)	4.247,79	4.247,79														

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

FEBRERO DEL 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS				EGRESOS							RESUMEN			
	SUELDO	HOR SUPLE	FOND DE RES	8,33% SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDOS	9,35%	12,15%	OTROS	SELLOS	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	HOR SUPLE	FOND DE RES	8,33% SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDOS	9,35%	12,15%	OTROS	SELLOS	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
IMERINO TATIANA	500,00			500,00	500,00	500,00	46,75	60,75				46,75	453,25	269	LOJA
RUIZ ANGELICA	333,17			333,17	333,17	333,17	31,15	40,48	2,50	8,00		41,65	291,52	270	LOJA
ARROBO SORAYA	328,12			328,12	328,12	328,12	30,68	39,87		8,00	40	78,68	249,44	271	LOJA
LUZURIAGA VIVIANA	400,00			400,00	400,00	400,00	37,40	48,60		8,00		45,40	354,60	272	LOJA
MOROCHO PATRICIA C.	500,00			500,00	500,00	500,00	46,75	60,75	11,85	10,00		68,60	431,40	273	LOJA
CALVA ALEXANDRA	322,77			322,77	322,77	322,77	30,18	39,22	2,50	10,00		42,68	280,09	274	LOJA
MALDONADO NIANCI	322,77			322,77	322,77	322,77	30,18	39,22	2,50	10,00		42,68	280,09	275	LOJA
JUELA CECIBEL	322,77			322,77	322,77	322,77	30,18	39,22	2,50	10,00		42,68	280,09	276	LOJA
VARGAS GERMAN	318,00			318,00	318,00	318,00	29,73	38,64	2,50		100	132,23	185,77	277	LOJA
	3.347,60			3.347,60	3.347,60	3.347,60	313,00	406,73	24,35	64,00	140,00	541,35	2.806,25		

Fecha:28/02/2013

SUELDOS Y SALARIOS	3.347,60	LUZURIAGA V	400,00	8,25
APORTE PATRONAL AL IESS	406,73	MOROCHO PA	500,00	33,33
SUELDOS POR PAGAR	2.806,25	CALVA ALEXA	322,77	21,52
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	313,00	MALDONADO	322,77	21,52
APORTE PATRONAL POR PAGAR	406,73	JUELA CECIBE	322,77	
ANTICIPOS	140,00	VARGAS GERM	318,00	21,20
Otros Descuentos	88,35			105,82
		NO DEDUCIBLE	105,82	
		BANCOS LOJA		105,82
	3.754,33			
	3.754,33			

ROL MIES DE FEBRERO DEL 2013 (01/Febrero/2013-28/Febrero/2013)

COMPañIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA
RUC: 1191739864001
ROL DE PAGOS

SUELDOS ABRIL 2013

NOMBRES Y APELLIDOS	INGRESOS			EGRESOS					RESUMEN					
	SUELDO	HOR SUPL	HOR EXTRA	8,35% FONDO D	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	OTROS SEL	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
1 MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75			46,75	453,25	408	LOJA
4 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00				450,00	450,00	42,08	54,68			42,08	407,93	403	LOJA
5 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75		150,00	196,75	303,25	401	LOJA
6 CALVA GAONNA MARIA ALEXANDRA	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22		200,00	230,18	92,59	409	LOJA
7 MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22			30,18	292,59	406	LOJA
8 JUELA LOJAN TATIANA CECIBEL	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22			30,18	292,59	410	LOJA
9 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75		200,00	246,75	253,25	407	LOJA
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	159,00				159,00	159,00	14,87	19,32		20,00	34,87	124,13	416	LOJA
11 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75			46,75	453,25	417	LOJA
12 VARGAS ARCE KLEBER GERMAN	318,00				318,00	318,00	29,73	38,64		100,00	129,73	188,27	402	LOJA
	3.895,31				3.895,31	3.895,31	364,21	473,28		670,00	1.034,21	2.861,10		

Fecha:30/04/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.895,31														
5 APORTE PATRONAL AL IESS	473,28														
5 FONDOS DE RESERVA															
SUELDOS POR PAGAR	2.861,10														
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	364,21														
2 APORTE PATRONAL POR PAGAR	473,28														
1 ANTICIPOS	670,00														
Otros Descuentos															
	4.368,59														
	4.368,59														

ROL MES DE ABRIL DEL 2013 (01/Abril/2013-30/Abril/2013)

SUELDOS POR PAGAR	2.861,10														
BANCOS		453,25													408
BANCOS		407,93													403
BANCOS		303,25													401
BANCOS		92,59													409
BANCOS		292,59													406
BANCOS		292,59													410
BANCOS		253,25													407
BANCOS		124,13													416
BANCOS		453,25													417
BANCOS		188,27													402

SUELDOS ABRIL 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN						
	SUELDO	HOR SUPL	HOR EXTRA	FOND D	8,35%	SUBTOTAL	CON FONDOS	LESS INDI	9,35%	12,15%	LESS PATR	OTROS SEL	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
2 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17					333,17	333,17	31,15	40,48				50,00	81,15	252,02	404	LOJA
3 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12					328,12	328,12	30,68	39,87				30,00	60,68	267,44	405	LOJA
	661,29	-	-	-	-	661,29	661,29	61,83	80,35	-	-	80,00	141,83	519,46			

Fecha: 30/04/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	661,29																
5 APORTE PATRONAL AL IESS	80,35																
5 FONDOS DE RESERVA	-																
SUELDOS POR PAGAR		519,46															
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		61,83															
2 APORTE PATRONAL POR PAGAR		80,35															
1 ANTICIPOS		80,00															
Otros Descuentos		-															
	741,64	741,64															
ROL MES DE ABRIL DEL 2013 (01/Abril/2013-30/Abril/2013)																	

SUELDOS POR PAGAR	519,46			
BANCOS		252,02	404	
BANCOS		267,44	405	

SUELDOS MAYO 2013

SEGURO DESCONTADO		INGRESOS						EGRESOS						RESUMEN		
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTRA	##	SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDOS	FO SIN FONDOS	9,35%	12,15%	OTROS	SE ANTICIPI	SUB EGRE	LIQ. PAGA	CHEQ.	BANCO
1	MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00		9,36	500,00	509,36	509,36	46,75	60,75				46,75	462,61	464	LOJA
4	LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00			450,00	450,00	450,00	42,08	54,68				42,08	407,93	467	LOJA
5	MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00		33,33	500,00	533,33	533,33	46,75	60,75	4,98	60,00		111,73	421,60	468	LOJA
6	CALVA GAONNA MARIA ALEXANDRA	322,77		21,52	322,77	344,29	344,29	30,18	39,22	4,98			35,16	309,13	471	LOJA
7	MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77		53,09	322,77	375,86	375,86	30,18	39,22	4,98			35,16	340,70	472	LOJA
8	JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL	322,77		49,07	322,77	371,84	371,84	30,18	39,22	4,98			35,16	336,68	473	LOJA
9	BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00		66,66	500,00	566,66	566,66	46,75	60,75		200,00		251,73	314,93	470	LOJA
10	VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00		21,20	318,00	339,20	339,20	29,73	38,64		40,00		69,73	269,47	474	LOJA
11	RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00			500,00	500,00	500,00	46,75	60,75	4,98			51,73	448,27	469	LOJA
12	CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00			200,00	200,00	200,00	18,70	24,30	21,34			40,04	159,96	476	LOJA
		3.936,31	-	254,23	#	3.936,31	4.190,54	368,04	478,26	51,22	300,00		679,22	3.471,28		

Fecha:31/05/2013

5	SUELDOS Y SALARIOS	3.936,31														
5	APORTE PATRONAL AL IESS	478,26														
5	OTROS NO DEDUCIBLES	254,23														
	SUELDOS POR PAGAR		3.471,28													
2	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	368,04														
2	APORTE PATRONAL POR PAGAR	478,26														
1	ANTICIPOS	300,00														
	Otros Descuentos	51,22														
		4.668,80	4.668,80													
	ROL MES DE MAYO DEL 2013 (01/Mayo/2013-31/Mayo/2013)															

	SUELDOS POR PAGAR	3.471,28														
	BANCOS		462,61												464	
	BANCOS		407,93												467	
	BANCOS		421,60												468	
	BANCOS		309,13												471	
	BANCOS		340,70												472	
	BANCOS		336,68												473	
	BANCOS		314,93												470	
	BANCOS		269,47												474	
	BANCOS		448,27												469	
	BANCOS		159,96												476	

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS MAYO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN					
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTRA	##	SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDO	CON FONDO	IESS INDI	IESS PATR	OTROS	SE ANTICIPI	SUB EGRE	LIQ. PAGA	CHEQ.	BANCO
2 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17				333,17				31,15	40,48			31,15	302,02	465	LOJA
3 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12				328,12				30,68	39,87		60,00	90,68	237,44	466	LOJA
	661,29	-	-	#	661,29				61,83	80,35	-	60,00	121,83	539,46		

Fecha:31/05/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	661,29															
5 APOORTE PATRONAL AL IESS	80,35															
5 FONDOS DE RESERVA	-															
SUELDOS POR PAGAR	539,46															
2 APOORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	61,83															
2 APOORTE PATRONAL POR PAGAR	80,35															
1 ANTICIPOS	60,00															
Otros Descuentos	-															
	741,64	741,64														
ROL MES DE ABRIL DEL 2013 (01/Mayo/2013-31/Mayo/2013)																

SUELDOS POR PAGAR	539,46															
BANCOS		302,02													465	
BANCOS		237,44													466	

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191736864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS JUNIO 2013

NOMBRES Y APELLIDOS	SEGURO DESCONTADO				INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN	
	SUELDO	HOR SUPL	HOR EXTRA	FOND DE RES	8,35%	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	OTROS	SELLOS	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.	BANCO
1 MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00					500,00	500,00	46,75	60,75				46,75	463,25	523	LOJA
2 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17					333,17	333,17	31,15	40,48		10,00		41,15	292,02	524	LOJA
3 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12					328,12	328,12	30,68	39,87				30,68	297,44	525	LOJA
4 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00					450,00	450,00	42,08	54,68				42,08	407,93	526	LOJA
5 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00			41,75		500,00	541,75	46,75	60,75		200,00		246,75	295,00	527	LOJA
6 CALVA GAONINA MARIA ALEXANDRA	322,77			26,95		322,77	349,72	30,18	39,22				30,18	319,54	528	LOJA
7 MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77					322,77	322,77	30,18	39,22				30,18	292,59	529	LOJA
8 LUJEA LOJAN TATIANA CECIBEL	322,77					322,77	322,77	30,18	39,22				30,18	292,59	530	LOJA
9 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00					500,00	500,00	46,75	60,75		50,00		96,75	403,25	531	LOJA
10 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00					500,00	500,00	46,75	60,75				46,75	453,25	532	LOJA
11 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00					200,00	200,00	18,70	24,30				18,70	181,30	533	LOJA
12 VIVIAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00					318,00	318,00	29,73	38,64		30,00		59,73	258,27	534	LOJA
13 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00					2.400,00	2.400,00	224,40	291,60				224,40	2.175,60	535	LOJA
14 MORA ESPINOZA LUIS OLIVEDO	1.500,00					1.500,00	1.500,00	140,25	182,25				140,25	1.359,75	536	LOJA
	8.497,60				68,70	8.497,60	8.566,30	794,53	1.032,46		290,00		1.084,53	7.481,78		

Fecha: 30/06/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	8.497,60															
5 APOORTE PATRONAL AL IESS	1.032,46															
5 FONDOS DE RESERVA	68,70															
SUELDOS POR PAGAR	7.481,78															
2 APOORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	794,53															
2 APOORTE PATRONAL POR PAGAR	1.032,46															
1 ANTICIPOS	290,00															
Otros Descuentos																
	9.598,76															
ROL MES DE JUNIO DEL 2013 (01/Junio/2013-30/Junio/2013)																

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS JULIO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS				EGRESOS				RESUMEN			
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTRAS	FOND DE RES 8,35%	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR (CHEQ.)	
1 MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75		46,75	453,25	617
2 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00				450,00	450,00	42,08	54,68		42,08	407,93	620
3 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00			41,75	500,00	541,75	46,75	60,75	100,00	146,75	395,00	621
4 CALVA GAONNA MARÍA ALEXANDRA	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22	30,00	60,18	262,59	622
5 MALDONADO GAONA NANCI BETARIZ	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22	40,00	70,18	252,59	623
6 JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL	322,77				322,77	322,77	30,18	39,22		30,18	292,59	624
7 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75	50,00	96,75	403,25	625
8 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VÍCTORIA DEL CARMEN	500,00				500,00	500,00	46,75	60,75		46,75	453,25	626
9 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00				200,00	200,00	18,70	24,30		18,70	181,30	627
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00				318,00	318,00	29,73	38,64	30,00	59,73	258,27	628
11 MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00				318,00	318,00	29,73	38,64	20,00	49,73	268,27	629
	4.254,31	-	-	41,75	4.254,31	4.296,06	397,78	516,90	270,00	667,78	3.628,28	

5 Fecha:30/06/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	4.254,31	
5 APOORTE PATRONAL AL IESS	516,90	
FONDOS DE RESERVA	41,75	
2 SUELDOS POR PAGAR		3.628,28
2 APOORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		397,78
1 APOORTE PATRONAL POR PAGAR		516,90
ANTICIPOS		270,00
Otros Descuentos		-
	4.812,96	4.812,96

ROL MES DE JULIO DEL 2013 (01/Julio/2013-31/Julio/2013)

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS AGOSTO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN	
	SUELDO	HOR SUPLE	FERIADO	FOND DE RES 8,35%	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDO	IESS INDI 9,35%	IESS PATR 12,15%	ANTICIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1)MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00		21,20		521,20	521,20	48,73	63,33		48,73	472,47	697
2)LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00				450,00	450,00	42,08	54,68		42,08	407,93	698
3)MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00	4,00	21,20	41,75	525,20	566,95	46,75	60,75	100,00	146,75	420,20	699
4)CALVA GAONNA MARIA ALEXANDRA	322,77	6,00	21,20		349,97	349,97	30,18	39,22		30,18	319,79	700
5)MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77	4,00	21,20		347,97	347,97	30,18	39,22		30,18	317,79	701
6)JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL	322,77	2,00	21,20		345,97	345,97	30,18	39,22		30,18	315,79	702
7)BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00	6,00	21,20		527,20	527,20	46,75	60,75	130,00	176,75	350,45	703
8)RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00	2,00	21,20		523,20	523,20	46,75	60,75		46,75	476,45	704
9)CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00				200,00	200,00	18,70	24,30		18,70	181,30	705
10)VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00	14,00			332,00	332,00	29,73	38,64	30,00	59,73	272,27	706
11)MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00	6,00	21,20		345,20	345,20	29,73	38,64	35,00	64,73	280,47	707
	4.254,31	44,00	169,60	41,75	4.467,91	4.509,66	399,76	519,47	295,00	694,76	3.814,90	

919,23

5 Fecha:31/08/2013

5)SUELDOS Y SALARIOS	4.254,31											
5)APORTE PATRONAL AL IESS	519,47											
FONDOS DE RESERVA	41,75											
HORAS SUPLEMENTARIAS	44,00											
FERIADO	169,60											
2)SUELDOS POR PAGAR		3.814,90										
2)APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		399,76										
1)APORTE PATRONAL POR PAGAR		519,47										
ANTICIPOS		295,00										
Otros Descuentos		-										
			5.029,13									
			5.029,13									

ROL MES DE JULIO DEL 2013 (01/Agosto/2013-31/Agosto/2013)

SUELDOS AGOSTO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN			
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTRAS	FOND DE RES	8,35%	SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDO	9,35%	12,15%	ANTIPOSO	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17					333,17	333,17	333,17	31,15	40,48		31,15	302,02	708
2 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12					328,12	328,12	328,12	30,68	39,87	30,00	60,68	267,44	709
3 JOSE LUIS EZPINOZA MORA	600,00					600,00	600,00	600,00	56,10	72,90		56,10	543,90	710
4 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00					2400,00	2400,00	2.400,00	224,40	291,60		224,40	2.175,60	711
	3.661,29	-	-	-	-	3.661,29	3.661,29	3.661,29	342,33	444,85	30,00	372,33	3.288,96	

5

5 Fecha:30/08/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.661,29	
APORTE PATRONAL AL IESS	444,85	
2 FONDOS DE RESERVA	-	
2 SUELDOS POR PAGAR	3.288,96	
1 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	342,33	
APORTE PATRONAL POR PAGAR	444,85	
ANTIPOSO	30,00	
Otros Descuentos	-	
	4.106,14	4.106,14
ROL MES DE JULIO DEL 2013 (01/Agosto/2013-31/Agosto/2013)		

SUELDOS AGOSTO 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS						EGRESOS						RESUMEN	
	SUELDO	HOR SUPLE	FERIADO	8,35% FOND DE RE	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	OTROS	SELLOS	ANTICIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 MERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00		21,20		521,20	521,20	48,73	63,33				48,73	472,47	697
2 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00				450,00	450,00	42,08	54,68				42,08	407,93	698
3 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00	4,00	21,20	41,75	525,20	566,95	49,11	63,81		100,00		149,11	417,84	699
4 CALVA GAONNA MARIA ALEXANDRA	322,77	6,00	21,20		349,97	349,97	32,72	42,52				32,72	317,25	700
5 MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77	4,00	21,20		347,97	347,97	32,54	42,28				32,54	315,43	701
6 IJUELA LOJAN TATIANA CECIBEL	322,77	2,00	21,20		345,97	345,97	32,35	42,04				32,35	313,62	702
7 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00	6,00	21,20		527,20	527,20	49,29	64,05				64,05	347,91	703
8 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00	2,00	21,20		523,20	523,20	48,92	63,57		130,00		179,29	347,91	704
9 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00				200,00	200,00	18,70	24,30				18,70	181,30	705
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00	14,00			332,00	332,00	31,04	40,34			30,00	61,04	270,96	706
11 MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00	6,00	21,20		345,20	345,20	32,28	41,94			35,00	67,28	277,92	707
	4.254,31	44,00	169,60	41,75	4.467,91	4.509,66	417,75	542,85	-	-	295,00	712,75	3.796,91	
														960,60

5 Fecha: 30/06/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	4.254,31													
5 APORTE PATRONAL AL IESS	542,85													
FONDOS DE RESERVA	41,75													
HORAS SUPLEMENTARIAS	44,00													
FERIADO	169,60													
2 SUELDOS POR PAGAR		3.796,91												
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		417,75	960,60											
1 APORTE PATRONAL POR PAGAR		542,85												
ANTICIPOS		295,00												
Otros Descuentos														
ROI. MES DE JULIO DEL 2013 (01/Agosto/2013-31/Agosto/2013)	5.052,51	5.052,51												

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS SEPTIEMBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS				EGRESOS				RESUMEN	
	SUELDO	HOR SUPLE	8,35% FOND DE RES	SUBTOTAL SIN FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	ANTI CIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 MIERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	500,00			500,00	46,75	60,75		46,75	453,25	758
2 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00			450,00	42,08	54,68		42,08	407,93	759
3 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00		41,75	500,00	46,75	60,75		46,75	495,00	760
4 CALVA GAONNA MARÍA ALEXANDRA	322,77			322,77	30,18	39,22		30,18	292,59	761
5 MALDONADO GAONA NANSI BETARIZ	322,77			322,77	30,18	39,22		30,18	292,59	762
6 JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL	322,77			322,77	30,18	39,22		30,18	292,59	763
7 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL	500,00			500,00	46,75	60,75		46,75	453,25	764
8 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VICTORIA DEL CARMEN	500,00			500,00	46,75	60,75		46,75	453,25	765
9 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00			200,00	18,70	24,30		18,70	181,30	766
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00			318,00	29,73	38,64	30,00	59,73	258,27	767
11 MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00			318,00	29,73	38,64	20,00	49,73	268,27	768
	4.254,31	-	41,75	4.254,31	397,78	516,90	50,00	447,78	3.848,28	
										914,68

5 Fecha:30/09/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	4.254,31	
5 APORTE PATRONAL AL IESS	516,90	
FONDOS DE RESERVA	41,75	
HORAS SUPLEMENTARIAS	-	
FERIADO	-	
2 SUELDOS POR PAGAR	3.848,28	
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	397,78	
1 APORTE PATRONAL POR PAGAR	516,90	
ANTI CIPOS	50,00	
Otros Descuentos	-	
	4.812,96	4.812,96

ROL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013 (01/Septiembre/2013-30/Septiembre/2013)

SUELDOS SEPTIEMBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS				EGRESOS				RESUMEN			
	SUELDO	HOR SUPLE	8,35%	FOND DE RES	SUBTOTAL	SUBTOTAL	9,35%	12,15%	ANTICIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17			333,17	333,17	31,15	40,48	50,00	81,15	252,02	769	
2 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12			328,12	328,12	30,68	39,87	30,00	60,68	267,44	770	
3 JOSE LUIS EZPINOZA MORA	600,00			600,00	600,00	56,10	72,90		56,10	543,90	771	
4 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00			2.400,00	2.400,00	224,40	291,60		224,40	2.175,60	772	
	3.661,29	-	-	3.661,29	3.661,29	342,33	444,85	80,00	422,33	3.238,96		

5

5 Fecha: 30/08/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.661,29
APORTE PATRONAL AL IESS	444,85
2 FONDOS DE RESERVA	-
2 SUELDOS POR PAGAR	3.238,96
1 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	342,33
APORTE PATRONAL POR PAGAR	444,85
ANTICIPOS	80,00
Otros Descuentos	-
	4.106,14
	4.106,14

ROL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013 (01/Septiembre/2013-30/Septiembre/2013)

SUELDOS OCTUBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS						EGRESOS				RESUMEN		
	SUELDO	HOR SUPLE	FERIADO	8,35% FONDOS DE RESERVA	SUBTOTAL	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	OTROS	ANTICIPOS	SUB EGRESOS	LIQ. PAGAR	CHEQ.
3) MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA		16,66			16,66	16,66	1,56	2,02			1,56	15,10	850
4) CALVA GAONNA MARÍA ALEXANDRA		10,76			10,76	10,76	1,01	1,31			1,01	9,75	851
6) JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL		10,76			10,76	10,76	1,01	1,31			1,01	9,75	852
7) BRICEÑO DÍAZ MARIANA ISABEL		16,66			16,66	16,66	1,56	2,02			1,56	15,10	853
	-	54,84	-	-	54,84	54,84	5,13	6,66	-	-	5,13	49,71	

11,79

5 Fecha: 31/10/2013

5) SUELDOS Y SALARIOS	-												
5) APOORTE PATRONAL AL IESS	6,66												
FONDOS DE RESERVA	-												
HORAS SUPLEMENTARIAS	54,84												
FERIADO	-												
2) SUELDOS POR PAGAR		49,71											
2) APOORTE INDIVIDUAL POR PAGAR		5,13											
	61,50	54,84											
ROL MES DE OCTUBRE DEL 2013 (01/Octubre/2013-31/Octubre/2013)													

SUELDOS OCTUBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN				
	SUELDO	HOR SUPE	HOR EXTRAS	FOND DE RES	SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDO	IESS INDI	IESS PATR	12,15%	OTROS	ANTICIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17			27,82	333,17	360,99		31,15	40,48				31,15	329,84	836
2 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12			27,40	328,12	355,52		30,68	39,87		70,00		100,68	254,84	837
3 JOSE LUIS EZPINOZA MORA	600,00				600,00	600,00		56,10	72,90				56,10	543,90	838
4 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00	160,00			2.560,00	2.560,00		239,36	311,04				239,36	2.320,64	839
	3.661,29	160,00	-	55,22	3.821,29	3.876,51		357,29	464,29		70,00		427,29	3.449,22	
5															
5 Fecha: 31/10/2013															
5 SUELDOS Y SALARIOS															
APORTE PATRONAL AL IESS															
FONDOS DE RESERVA															
HORAS SUPLEMENTARIAS															
SUELDOS POR PAGAR															
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR															
APORTE PATRONAL POR PAGAR															
ANTICIPOS															
Otros Descuentos															
ROL MES DE OCTUBRE DEL 2013 (01/Octubre/2013-31/Octubre/2013)															
4.340,79 4.340,79															

COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA. LTDA.

RUC: 1191739864001

ROL DE PAGOS

SUELDOS NOVIEMBRE 2013

NOMBRES Y APELLIDOS	SEGURO DESCONTADO				INGRESOS					EGRESOS				RESUMEN	
	SUELDO	HOR SUPLE	FERIADO	8,35% FOND DE RES	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDO	9,35% IESS INDI	12,15% IESS PATR	ANTIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.			
1 IMERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	250,00	35,41			285,41	285,41	26,69	34,68		26,69	258,72	907-924			
2 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00	11,28			461,28	461,28	43,13	56,05		43,13	418,15	891			
3 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	500,00	116,72		41,75	616,72	658,47	57,66	74,93		57,66	600,81	892			
4 CALVA GAONNA MARÍA ALEXANDRA	322,77	129,12			451,89	451,89	42,25	54,90		42,25	409,64	908			
5 MALDONADO GAONA NANCY BETARIZ	322,77	43,04			365,81	365,81	34,20	44,45		34,20	331,61	910			
6 JUELA LOJÁN TATIANA CECIBEL	322,77	64,56			387,33	387,33	36,22	47,06		36,22	351,11	911			
7 BRICEÑO DIAZ MARIANA ISABEL (4DÍAS)	66,67				66,67	66,67	6,23	8,10	20,00	26,23	40,44	912			
8 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VÍCTORIA DEL CARMEN	500,00	133,44			633,44	633,44	59,23	76,96		59,23	574,21	897			
9 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00				200,00	200,00	18,70	24,30		18,70	181,30	898			
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	318,00	21,20			339,20	339,20	31,72	41,21		31,72	307,48	909			
11 MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00	21,20			339,20	339,20	31,72	41,21		31,72	307,48	913			
	3.570,98	575,97	-	41,75	4.146,95	4.188,70	387,74	503,85	20,00	407,74	3.780,96				
							891,59								

5 Fecha: 30/11/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.570,98	
5 APORTE PATRONAL AL IESS	503,85	
FONDOS DE RESERVA	41,75	
HORAS SUPLEMENTARIAS	575,97	
FERIADO	-	
2 SUELDOS POR PAGAR	3.780,96	
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	387,74	
1 APORTE PATRONAL POR PAGAR	503,85	
ANTIPOS	20,00	
Otros Descuentos	-	
	4.692,55	4.692,55

ROL MES DE NOVIEMBRE DEL 2013 (01/Noviembre/2013-30/Noviembre/2013)

SUELDOS NOVIEMBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN		
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTR	FOND DE RES	SUBTOTAL	SUBTOTAL	CON FONDOS	9,35%	12,15%	ANTICIPO	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 RUIZ ARAUJO ANGELICA MARIA	333,17	3,48		27,82	336,65	364,47		31,48	40,90		31,48	332,99	901
2 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12	2,04		27,40	330,16	357,56		30,87	40,11	20,00	50,87	306,69	902
3 JOSE LUIS EZPINOZA MORA	600,00	95,00			695,00	695,00		64,98	84,44		64,98	630,02	903
4 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00	960,00			3360,00	3.360,00		314,16	408,24		314,16	3.045,84	904
	3.661,29	1.060,52	-	55,22	4.721,81	4.777,03		441,49	573,70	20,00	461,49	4.315,54	

1.015,19

5

5 Fecha: 30/11/2013

1.906,78

1.906,78

0,00

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.661,29
APORTE PATRONAL AL IESS	573,70
2 FONDOS DE RESERVA	55,22
2 HORAS SUPLEMENTARIAS	1.060,52
1 SUELDOS POR PAGAR	4.315,54
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	441,49
APORTE PATRONAL POR PAGAR	573,70
ANTICIPOS	20,00
Otros Descuentos	-
	5.350,73
	5.350,73

ROL MES DE NOVIEMBRE DEL 2013 (01/Noviembre/2013-30/Noviembre/2013)

COMPANÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGIA CIA. LTDA.

RUC: 119173964001

ROL DE PAGOS

SUELDOS DICIEMBRE 2013

NOMBRES Y APELLIDOS	INGRESOS				EGRESOS				RESUMEN			
	SUELDO	HOR SUPLE	FERIADO	FOND DE RES 8,33%	SUBTOTAL SIN FONDOS	SUBTOTAL CON FONDOS	IESS INDI 9,35%	IESS PATR 12,15%	ANTICIPOS	SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 IVERINO MIJAS TATIANA MARIBEL	250,00				250,00	250,00	23,38	30,38		23,38	226,63	972
2 LUZURIAGA DURAN VIVIANA CAROLINA	450,00	1,88		37,49	451,88	489,37	42,25	54,90		42,25	447,11	973
3 MOROCHO CASTRO PATRICIA ALEXANDRA	700,00		140,00	69,97	840,00	909,97	78,54	102,06	200,00	278,54	631,43	974-997
4 CALVA GAONINA MARIA ALEXANDRA	322,77		21,52		344,29	344,29	32,19	41,83		32,19	312,10	975
5 MALDONADO GAONA NANSI BETARIZ	322,77		21,52	26,89	344,29	371,18	32,19	41,83		32,19	338,99	976
6 JUELA LOJAN TATIANA CECIBEL	322,77		21,52	26,89	344,29	371,18	32,19	41,83		32,19	338,99	977
8 RODRIGUEZ ORDOÑEZ VÍCTORIA DEL CARMEN	500,00		100,08		600,08	600,08	56,11	72,91		56,11	543,97	978
9 CABRERA JIMENEZ VALERIA KATERINE	200,00				200,00	200,00	18,70	24,30		18,70	181,30	979
10 VIÑAN GUAYCHA MONICA ELIZABETH	296,80				296,80	296,80	27,75	36,06	10,00	37,75	259,05	991
11 MARTINEZ MEDINA NIXON RODRIGO	318,00				318,00	318,00	29,73	38,64		29,73	288,27	981
	3.683,11	1,88	304,64	161,23	3.989,63	4.150,86	373,03	484,74	210,00	583,03	3.567,83	

857,77

5 Fecha:31/12/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.683,11	
5 APORTE PATRONAL AL IESS	484,74	
FONDOS DE RESERVA	161,23	
HORAS SUPLEMENTARIAS	1,88	
FERIADO	304,64	
2 SUELDOS POR PAGAR	3.567,83	
2 APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	373,03	
1 APORTE PATRONAL POR PAGAR	484,74	
ANTICIPOS	210,00	
Otros Descuentos	-	
	4.635,60	4.635,60
ROL MES DE NOVIEMBRE DEL 2013 (01/Diciembre/2013-31/Diciembre/2013)		

SUELDOS DICIEMBRE 2013

SEGURO DESCONTADO	INGRESOS					EGRESOS					RESUMEN		
	SUELDO	HOR SUPLE	HOR EXTRI	FOND DE RE	SUBTOTAL SIN FONDOS	8,33%	SUBTOTAL CON FONDOS	9,35%	12,15%	IESS PATR	ANTICIP SUB EGRESO	LIQ. PAGAR	CHEQ.
1 RUIZARAUJO ANGELICA MARIA	333,17	4,16		27,75	337,33		365,08	31,54	40,99		31,54	333,54	982
2 ARROBO YAGUACHI SORAYA DEL CARMEN	328,12	2,05		27,33	330,17		357,50	30,87	40,12		130,87	226,63	983
3 JOSE LUIS EZPINOZA MORA	600,00	76,25			676,25		676,25	63,23	82,16		63,23	613,02	984
4 LOJAN CUENCA AMADA LEONOR	2.400,00		800		3200,00		3.200,00	299,20	388,80		299,20	2.900,80	985
	3.661,29	82,46	800,00	55,09	4.543,75		4.598,84	424,84	552,07		100,00	4.073,99	

5

5 Fecha:30/11/2013

5 SUELDOS Y SALARIOS	3.661,29
APORTE PATRONAL AL IESS	552,07
2 FONDOS DE RESERVA	55,09
2 HORAS SUPLEMENTARIAS	82,46
HORAS EXTRAORDINARIAS	800,00
1 SUELDOS POR PAGAR	4.073,99
APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	424,84
APORTE PATRONAL POR PAGAR	552,07
ANTICIPOS	100,00
Otros Descuentos	-
ROL MES DE DICIEMBRE DEL 2013 (01/Diciembre/2013-31/Diciembre/2013)	5.150,90 5.150,90

ENTREVISTA:

Análisis e Interpretación de Resultados

Aplicación de la Entrevista al Gerente General de la Compañía:

Señor. Luis Olmedo Mora Espinoza

GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA. LTDA.,

Mediante la realización de una entrevista se ha elaborado varias preguntas de acuerdo a la problemática encontrada en la compañía, sírvase responder a las siguientes propuestas:

1.- ¿Considera usted que dentro de su compañía se llevó un control adecuado de los inventarios?

Pienso que si hubo un control adecuado de los inventarios que poseemos en la compañía, ya que se lo realiza en forma directa por parte de los directivos y también por parte de los empleados que laboran en la misma, en especial por parte del área contable, es decir existe un control periódico de inventarios.

2.- ¿Cree usted que lleva algún sistema contable computarizado?

No lleva un sistema contable computarizado porque desde los inicios de la empresa nos hemos manejado con un sistema manual, pero mediante el proyecto que usted está realizando mejorará considerablemente el manejo de nuestros inventarios, facilitando de esta manera el trabajo realizado por el personal encargado de la contabilidad.

3.- ¿Lleva la compañía un control de registros de cada uno de los artículos de los inventarios?

Respondiendo a su pregunta, si considero que cada artículo que llega a la compañía se registra inmediatamente en nuestra contabilidad, incluso cada uno de ellos tiene su respectiva codificación.

4.- ¿Está de acuerdo usted con que se implemente un sistema contable dentro de la compañía?

Obviamente lo quiero poner en ejecución lo más pronto posible, para estar acorde con los avances tecnológicos en este caso a través de un programa contable, brindándole al área contable la facilidad para que lleve el registro de las transacciones.

5.- ¿Piensa usted que el personal de contabilidad está capacitado para el nuevo sistema contable?

Es aceptable pero si considero que existen falencias dentro de este rubro, por lo tanto, es necesario examinar este punto mediante la capacitación oportuna a cada integrante de la compañía a para de esta forma obtener una misma preparación.

6.- ¿Está de acuerdo que se capacite al personal de contabilidad para dar inicio a este sistema de contabilidad?

A más de los cursos que han recibido se les proporcionará mayor capacitación en caso de ser necesaria para que estén acorde a los avances tecnológicos que se presenten.

7.- ¿Cree usted que de la Compañía de Unidad Renal Nefro Loja Cia. Ltda. Cuenta con la suficiente información contable para poner en marcha este sistema contable?

Claro que si poseemos con información, pero no lo suficiente ya que los resultados obtenidos han sido pocos satisfactorios.

8.- ¿Cree usted que con la implementación de este sistema contable existirán mejores resultados para la toma de decisiones financieras?

Claro porque el objetivo fundamental de una compañía es optimizar los procesos de servicios a nuestros clientes y con la implementación de la contabilidad se podrá realizar informes contables que nos permitan tomar mejores medidas para el desarrollo de la misma y de los accionistas.

9.- ¿Conoce usted en qué consiste un sistema contable?

No porque para esto he designado a varias personas especializadas en la materia contable. Conozco lo básico lo que se ha venido desarrollando hasta ahora.

10.- ¿Está de acuerdo que se utilice un presupuesto considerable para la implementación de este sistema contable?

Si estoy de acuerdo con que se aumente considerablemente el presupuesto para llevar a cabo la ejecución de este proyecto ya que hay que cumplir con las necesidades que vayan acorde con el progreso de la compañía y a las leyes del SRI, que por ciertos son muy fuertes las multas.



1859

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD “EN LA COMPAÑÍA DE LA
UNIDAD RENAL NEFRO LOJA CIA LTDA.” DEL PERIODO ENERO
A DICIEMBRE DE 2013.”

*Proyecto de Tesis previa a optar por el
Grado de Ingenieras en Contabilidad y
Auditoría. CPA*

AUTORA: Petita Magali Arévalo Suárez

LOJA- ECUADOR

20 13

1859

1. TEMA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD EN “LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA LTDA.,” DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”

2. PROBLEMÁTICA

El desarrollo de la economía de un país, inicia por el crecimiento individual de cada uno de sus habitantes, es por ello que pretendiendo cubrir las múltiples necesidades y demandas sociales, el hombre busca la forma de generar ingresos mediante la creación de pequeñas empresas como son: las de servicios, comerciales, industriales, etc.

En nuestra región en donde existe una gran necesidad de potenciar la visión de crear fuentes de trabajo, es necesario robustecer el sector productivo mediante la creación y el fortalecimiento de empresas, pero este sector se ha visto afectado por los cambios de carácter económico y financiero, puesto que si se considera que son unidades de producción de servicios, están involucradas en la búsqueda de soluciones a los problemas de organización en el campo contable, que permita a sus directivos la optimización de los recursos que disponen para el ejercicio de su gestión empresarial con lo que podrán ofrecer calidad en su servicio; es por ello que para el desarrollo y progreso de las mismas, se requiere de una correcta aplicación de un sistema contable, puesto que muestra la realidad económica-financiera de la empresa a través de los estados financieros, los mismos que permiten a sus accionistas llevar el manejo sobre sus activos, y obligaciones contraídas pudiendo de esta manera salvaguardar el patrimonio de la compañía.

En la provincia de Loja encontramos “La COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA”. En esta empresa la administración de los recursos disponibles se realiza desde una óptica empírica que no ha permitido un manejo adecuado y ordenado de dichos recursos. La COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA”, nace con el objetivo de brindar un tratamiento integral a los pacientes con insuficiencia

renal crónica eficiente, oportuna eficaz con calidad y calidez con talento humano capacitado, normas de bioseguridad y el uso de insumos de calidad.

Si tomamos en cuenta que en el campo contable al revisar los archivos de la “COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA” se evidencia la falta de un sistema contable que genere información financiera útil para la toma de decisiones de sus directivos. En cuanto al cumplimiento de las obligaciones tributarias se contrata profesionales que laboran fuera de la “Unidad Renal NEFRO LOJA” lo que no permite que la información no se ajuste a la realidad económica.

Viendo la importancia de la actividad contable y su desarrollo en la actualidad es indispensable que adopten sistemas que utilicen procedimientos valiéndose de instrumentos adecuados que permiten la presentación e interpretación de la información financiera.

Tomando en cuenta que las situaciones anotadas anteriormente hacen que la información que se genera actualmente no sea la oportuna, lo que aumenta el riesgo en la toma de decisiones, se establece que el problema a investigar y propender a soluciones sea el siguiente:

LA FALTA DE UN SISTEMA CONTABLE EN LA “COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA, LTDA.” INCIDE EN EL DESARROLLO ECONÓMICO EN EL PERIODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”

3. JUSTIFICACIÓN

La Universidad Nacional de Loja desde el año 1990 viene desarrollando un nuevo modelo pedagógico de enseñanza aprendizaje, cuyos frutos somos los egresados, con una conciencia clara de los problemas de la realidad, la formación profesional recibida en las aulas universitarias nos ubica con conocimientos suficientes para resolver problemas en el campo administrativo y contable, con la posibilidad de unificar la teoría con la práctica en un trabajo de

investigación que además servirá como requisito previo a la obtención del grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.

Desde el punto de vista social se justifica el presente trabajo por que servirá para plantear opciones de solución a los problemas originados por la falta de organización contable de las empresas de servicios, mediante la implantación de un Sistema de Contabilidad que permita obtener información financiera confiable para la toma de decisiones, con lo que se pretende mejorar la gestión contable y dar utilización correcta a los recursos financieros y así brindar un servicio eficiente a los usuarios de la **“COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA. LTDA.”**.

Toda empresa o negocio que se dedica a la prestación de servicios hospitalarios, requiere organizarse contable. El mejorar el proceso contable en La **“COMPAÑÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOGÍA CIA. LTDA.”**; permitirá que se optimice el uso de los recursos logrando mejores ingresos para sus accionistas y así mismo mejorar las remuneraciones del personal que labora en dicha empresa. Y ante todo conocer la importancia de un correcto sistema de contabilidad el mismo que tiende a mejorar la situación financiera.

4. OBJETIVOS

OBJETIVO GENERAL:

- **Implantar un Sistema de Contabilidad en “LA COMPAÑÍA DE LA UNIDAD RENAL NEFROLOJA CIA LTDA,” DEL PERÍODO ENERO A DICIEMBRE DE 2013.”** que contribuya a mejorar la gestión contable y permita a sus directivos el manejo adecuado de sus recursos.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS.

- Diseñar un catálogo de cuentas que permita contabilizar efectivamente las operaciones.
- Elaborar un manual de aplicaciones de cuentas que conlleve al uso adecuado del catálogo de cuentas.
- Realizar el sistema Contable en la Unidad, desde el plan de cuentas hasta la presentación de los estados financieros periodo Enero a Diciembre de 2013, en concordancia con lo que disponen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las necesidades de las Compañías Limitadas.

5. MARCO TEÓRICO

Definición de Compañía. El Art.1 la ley de Compañía define así a las compañías: “Contrato de Compañía es aquél por el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus capitales.

Clases de compañías

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

Estas cinco especies de compañías constituyen personas jurídicas.

La Ley reconoce, además, la compañía accidental o cuentas en participación.

Compañía de responsabilidad limitada.

Es una persona jurídica, de derecho privado, con patrimonio propio distinto al de su titular, que se constituye para el desarrollo de actividades económicas de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitidas por ley. Como podemos deducir su responsabilidad es limitada al capital social de la organización, no existe libre negociación de sus participaciones y es una compañía personalista de carácter cerrado. Se constituye sólo en forma simultánea e intervendrán un mínimo de dos socios con un máximo de quince personas.

Ventajas:

- No demanda capital mínimo para su constitución.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.
- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.

COMPAÑÍA ANÓNIMA.

Es una sociedad de capitales, en la que el capital social se encuentra representado por títulos negociables y que poseen un mecanismo jurídico propio y dinámico; por lo cual, la acción es la parte alícuota del capital de una compañía anónima. Es una sociedad cuyo capital está dividido en acciones negociables y cuyos accionistas no responden personalmente de las deudas sociales, sino únicamente por el monto de sus acciones. Se puede constituir mediante dos procedimientos: constitución simultánea y constitución sucesiva.

La compañía anónima es típicamente capitalista, el capital se puede constituir o aumentar mediante suscripción pública, además es considerada una sociedad; por lo referido, existe una pluralidad de personas con ánimo de asociarse, unir sus capitales para emprender en operaciones y participar de sus utilidades.

Ventajas:

- Se pueden transmitir las acciones mediante su venta.
- Los acreedores tienen derecho sobre los activos de la compañía, no sobre los bienes de los accionistas.
- El dinero que los accionistas arriesgan al invertir en una Soc. Anónima se limita al valor de su inversión.
- Obtención de crédito.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA.

Las compañías de economía mixta tienen como función la participación del Estado para promover la inversión en áreas en las cuales el sector privado no pueda hacerlo sin el concurso del sector público.

Para constituir estas compañías es indispensable que contraten personas jurídicas de derecho público o personas jurídicas semipúblicas con personas jurídicas o naturales de derecho privado. Son empresas dedicadas al desarrollo y fomento de la agricultura y la industria; prestación de servicios públicos y potenciación de los ya existentes; y, satisfacción de necesidades de naturaleza social.

Ventajas:

- Son empresas dedicadas al desarrollo y fomento de la agricultura, industria, prestación de servicios públicos.
- Aporte económico del sector público y privado.
- Sector privado participa en el capital y gestión social.

COMPAÑÍA EN NOMBRE COLECTIVO

La compañía colectiva es una compañía típicamente personalista; por lo tanto, rige en la compañía el principio de conocimiento y confianza entre los socios; no admite suscripción pública de capital, los aportes no están representados por títulos negociables, la administración está ligada a los socios.

Las Sociedades en nombre colectivo es la más antigua, de naturaleza familiar en donde se basaba la unión por consideraciones de confianza y éste en realidad en estos tiempos tienden a desaparecer.

Ventajas:

- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.
- Todos los socios responden de manera subsidiaria, solidaria e ilimitadamente a las obligaciones de la Sociedad.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.
- Cada socio tiene derecho a un voto salvo pactado en lo contrario.

COMPAÑÍA EN COMANDITA SIMPLE:

Es una Sociedad Mercantil Personalista, con razón social y capital social representado por partes sociales nominativas; suscritas por uno o más socios comanditados, estos son aquellos que se proyectan simplemente a la administración de los fondos sociales, que responden de las obligaciones sociales de una manera subsidiaria, solidaria e ilimitada; y, de uno o más socios comanditarios, estos últimos son aquellos que se proyectan de forma exclusiva a suministrar y sustanciar con ello la concurrencia de capital social.

COMPAÑÍA EN COMANDITA POR ACCIONES:

En capital de esta compañía se dividirá en acciones nominativas de un valor nominal igual (al decir acciones nominativas esta es una sociedad típicamente de capital). La décima parte del capital social por lo menos, debe ser aportada por los socios solidariamente responsable (comanditados), a quienes por sus acciones se entregarán certificados nominativos intransferibles. La única diferencia que existe entre la comanditaria simple y la en comandita por acciones es que la una está dividida por acciones y la otra no.

Ventajas de las Compañías en Comandita.

- No requiere capital mínimo para su constitución.
- Cada socio participa directamente en los beneficios.
- La posibilidad de reunir un mayor capital para la empresa.
- Las responsabilidades ante las obligaciones sociales de la empresa son establecidas según el tipo de socios, Comanditarios o comanditados.

LAS ASOCIACIONES O CUENTAS EN PARTICIPACIÓN.

La asociación o cuentas en participación es aquella en que un comerciante o no, da a una o más personas la capacidad para que intervenga de forma directa en la participación de las utilidades o pérdidas de una o más operaciones o de todo su comercio. No hay responsabilidad solidaria aunque conceptualmente se considere a este tipo de asociación como equitativa e intervencionista tanto en las pérdidas así como en las ganancias o utilidades.

Ventajas:

- Se rige por las convenciones de las partes.
- Exenta de las formalidades establecidas para las compañías con personalidad jurídica.

- Pueden constituirse por escritura pública o privada.

EMPRESA UNIPERSONAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

La empresa unipersonal de responsabilidad limitada, es la organización jurídica constituida por una persona natural para emprender en una actividad económica exclusiva, en la que ésta persona no responde por las obligaciones de la empresa ni viceversa, por cuanto su responsabilidad civil por las operaciones empresariales se limita al monto de capital que hubiere destinado para ello.

Además es persona jurídica; y, por lo tanto, es una entidad capaz de ejercer derechos y contraer obligaciones, conforme a Ley.

Ventajas:

- No se divide los beneficios con socios.
- Libertad para decidir.
- Puede elegir cualquier denominación social
- No profusos trámites para su constitución.

COMPAÑÍAS DE RESPONSABILIDAD LIMITADA.

Generalidades: La Compañía de Responsabilidad Limitada, es la que se contrae con un mínimo de dos personas, y pudiendo tener como máximo un número de quince. En ésta especie de compañías sus socios responden únicamente por las obligaciones sociales hasta el monto de sus aportaciones individuales, y hacen el comercio bajo su razón social o nombre de la empresa acompañado siempre de una expresión peculiar para que no pueda confundirse con otra compañía.

Requisitos: El nombre.- En esta especie de compañías puede consistir en una razón social, una denominación objetiva o de fantasía. Deberá ser aprobado por la Secretaría General de la Oficina Matriz de la Superintendencia de Compañías, o por la Secretaría General de la Intendencia de Compañías de Guayaquil, o por el funcionario que para el efecto fuere designado en las intendencias de compañías.

Solicitud de aprobación.- La presentación al Superintendente de Compañías, se la hará con tres copias certificadas de la escritura de constitución de la compañía, adjuntando la solicitud correspondiente, la misma que tiene que ser elaborada por un abogado, pidiendo la aprobación del contrato constitutivo.

Números mínimo y máximo de socios.- La compañía se constituirá con dos socios, como mínimo y con un máximo de quince, y si durante su existencia jurídica llegare a exceder este número deberá transformarse en otra clase de compañía o deberá disolverse. Cabe señalar que ésta especie de compañías no puede subsistir con un solo socio.

Capital mínimo.- El capital mínimo con que ha de constituirse la compañía de Responsabilidad Limitada, es de cuatrocientos dólares. El capital deberá suscribirse íntegramente y pagarse al menos en el 50% del valor nominal de cada participación y su saldo deberá cancelarse en un plazo no mayor a doce meses. Las aportaciones pueden consistir en numerario (dinero) o en especies (bienes) muebles o inmuebles e intangibles, o incluso, en dinero y especies a la vez. En cualquier caso las especies deben corresponder a la actividad o actividades que integren el objeto de la compañía. El socio que ingrese con bienes, se hará constar en la escritura de constitución, el bien, su valor, la transferencia de dominio a favor de la compañía, y dichos bienes serán avaluados por los socios o por los peritos.

CONTABILIDAD.

ORGANIZACIÓN CONTABLE

Es dotarle a una empresa u organización de los elementos integrantes de una estructura contable para el normal desarrollo de su actividad específica con la finalidad de tener un rendimiento óptimo de sus inversiones de capital.

Elementos de la Organización Contable

- d) **Elemento Personal:** Está representado por el Jefe de Contabilidad, los contadores y los auxiliares; para lo cual se debe seleccionar a los hombres que reúnan las mejores condiciones para una misión, facilitándoles los medios para que perfeccionen su labor.
- e) **Elemento natural:** Se refiere al conjunto de instrumentos contables como por Ejemplo: documentos, registros, los libros de contabilidad, las cuentas, inventarios y balances, informes y estudios de los datos contables.
- f) **Elemento formal.-** Establece las relaciones entre los elementos personales y materiales, como por ejemplo instrumentos, materiales a utilizar personal y su función individual¹¹

DEFINICIÓN DE CONTABILIDAD

El Comité Interamericano de Contaduría la define así: Es el arte de registrar, clasificar y reunir de manera significativa y en términos monetarios, transacciones que son, en parte al menos de carácter financiero, así como de interpretar los resultados obtenidos.

¹¹ REYES PONCE Agustín. Pág. www.uah.edu.mx/estudios-de-organizacion/

Rubén Sarmiento en su libro de Contabilidad General afirma que Contabilidad es “Es la técnica que analiza e interpreta y registra cronológicamente los movimientos o transacciones comerciales de una empresa”¹²

La contabilidad es una técnica que emplea procedimientos sistemáticos y ordenados para registrar las operaciones que realiza el comerciante o empresa con el fin de conocer su situación, sus resultados y las causas que motivaron las mismas.

IMPORTANCIA DE LA CONTABILIDAD

La contabilidad es una técnica importante para la elaboración y prestación de la información financiera de las transacciones comerciales, financieras y económicas realizadas por las entidades comerciales, industriales de servicio, de servicios públicos y privados y se utilizan en la toma de decisiones.

Desde siempre el ser humano ha tenido la necesidad de saber lo que tiene y controlar sus gastos y sus ingresos. Es algo cotidiano que todos hacemos, ya sea mirando nuestro saldo y últimos movimientos en nuestra sucursal bancaria, o de forma más meticulosa escribiendo todo lo que hacemos en un libro de cuentas propio.

ZAPATA, Pedro “Contabilidad General” (2005, pág. 15) define a la importancia de la contabilidad como “La contabilidad se ha interesado en el sistema de información; por tanto, constituye parte esencial del mismo, y su ámbito natural es el negocio o empresa”

¹² SARMIENTO R Rubén , Contabilidad General, 2005 , Pág. 5

De acuerdo a lo anteriormente mencionado se puede afirmar que la contabilidad es una herramienta indispensable para el funcionamiento de una empresa la importancia de la misma es aceptada por cualquier sector sea este privado o gubernamental, con la certeza de que para obtener una mayor rentabilidad, productividad y aprovechamiento de su patrimonio, se logra cumpliendo con los aspectos legales que son imprescindibles para cualquier entidad.

Así como también VASCONEZ, José “Introducción a la Contabilidad” (1992, pág. 21), manifiesta que “es importante la utilización de la contabilidad para el registro, clasificación y análisis de las transacciones comerciales ya que se inicia con el nacimiento del comercio”.

En base a lo antedicho se puede concluir que la contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras, de esta manera se logrará una mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios reportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información.

OBJETIVO DE LA CONTABILIDAD

El objetivo principal es proporcionar información financiera de la organización en un período determinado, a personas naturales y entidades jurídicas interesadas en sus resultados y en su situación económica.

La Contabilidad suministra información de la empresa a los administradores, como contribución a sus funciones de planeación, control y toma de decisiones; para lo cual necesitan de información financiera confiable, comprensible, objetiva, razonable y oportuna. Los accionistas de la

organización requieren también de información financiera con el propósito de precisar el rendimiento del capital invertido y confiado a la administración.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

Los principios de Contabilidad son conceptos y normas básicas que establecen la delimitación e identificación del ente económico, forma de cuantificación y técnicas de presentación de informes financieros.

“El Instituto de Investigaciones Contables de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, señala que los Principios de Contabilidad Vigentes en el país están divididos en tres grupos:

- a. **Conceptos Básicos:** Son aquellos que se consideran fundamentales por cuanto orientan la acción de la profesión contable y deben considerarse en la aplicación de los principios contables.
- b. **Conceptos Esenciales:** Especifican el tratamiento general que debe aplicarse al reconocimiento y medición de hechos ciertos que afectan la posición financiera y los resultados de las operaciones de las empresas. Estos conceptos establecen las bases para la contabilidad acumulativa.
- c. **Conceptos Generales de Operación:** Los principios generales de operación guían la selección y medición de los acontecimientos en la contabilidad, así como también la presentación de la información a través de los estados financieros.

Cada uno de estos grupos abarca una serie de principios contables que son:

- Ente Contable
- Equidad
- Medición de Recursos

- Período de tiempo
- Continuidad del ente contable
- Medición en términos monetarios
- Uniformidad
- Unidad de medida
- conservatismo¹³

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La contabilidad se basa en el principio universal de partida doble y significa que en cada transacción se registran dos efectos, uno que recibe y otro que se entrega por lo tanto afectará por lo menos dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

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

- No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor, puesto que en cualquier operación administrativa son necesarios los dos elementos.
- La suma de valor que se adeude a una o varias cuentas ha de ser igual a la que se abone a otra o varias referidas a un mismo hecho contable.
- La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- Lo que ingrese debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- Las partidas se presentan pérdidas o gastos son deudoras y las que representan ingresos o ganancias son acreedoras.
- En cada cuenta deben registrarse partidas de una misma naturaleza”.¹⁴

¹³ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2007, Pág. 222

¹⁴ **ONTANEDA**, Ana, 1998. Contabilidad Básica .Editorial COSMOS 1992 Loja. Pág. 109.

Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

· NIIF 1 Adopción, por Primera Vez, de las Normas Internacionales de Información Financiera.

La presente norma especifica como las Entidades deben llevar a cabo la Transición hacia la adopción de las NIIF para la presentación de sus Estados Financieros.

Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

· NIC 1 Presentación de Estados.

La primera norma se refiere a la presentación del balance general, estado de Resultados o de ganancias y pérdidas, estado de flujos de efectivo y otros.

Estados financieros en todo tipo de organización.

· NIC 2 Inventarios.

La presente norma comprende un minucioso control contable del movimiento que se produce en la bodega, para lo cual se debe emplear los métodos de costo permitido, como son el FIFO (lo primero en entrar, lo primero en salir).

LIFO (lo último en entrar, lo primero en salir) y PPP (método de valor de la última compra), dichos métodos se registran en tarjetas de control abiertas por cada grupo de artículos.

INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARDS COMMITTEE FOUNDATION
(2007, pág 6) detallan lo siguiente:

· **NIC 7 Estados de Flujo de Efectivo.**

Esta norma se refiere a la información sobre los flujos de efectivo de una empresa, es útil para los usuarios de los estados financieros porque provee de una base para evaluar la capacidad de la empresa para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como para evaluar las necesidades de la empresa de utilizar esos flujos de efectivo.

· **NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.**

La utilidad o pérdida neta del período incluye todas las partidas de ingresos y gastos del período, pero muchas veces, por error, algunas partidas extraordinarias o estimaciones no son incluidas dentro de los resultados. Estas situaciones se producen por los errores fundamentales (los cuales se dan por equivocaciones matemáticas) y el efecto de los cambios en políticas contables (que son fundamentalmente, los cambios en los principios, reglas y prácticas adoptadas por la entidad para preparar su información financiera).

· **NIC 10 Hechos Ocurridos Después de la Fecha del Balance.**

En esta norma se expone que las contingencias son condiciones o situaciones a la fecha del balance, cuyo efecto financiero pueden estar determinados por hechos que pueden ocurrir o no en el futuro, por lo cual se debe considerar los términos probables, razonablemente posibles y remotos. Existen contingencias de pérdida y ganancia.

· **NIC 11 Contratos de Construcción.**

Esta norma debe aplicarse en la contabilización de los contratos de construcción en los estados financieros de los contratistas, tiene como objetivo

establecer el tratamiento contable de los ingresos y costo asociados con los contratos de construcción. Debido a la naturaleza de la actividad comprometida en los contratos de construcción, la fecha en la cual se inicia y la fecha en que se termina la actividad del contrato generalmente corresponden a diferentes períodos contables.

· **NIC 12 Impuesto a las Ganancias.**

Esta norma debe ser aplicada para contabilizar el impuesto a la renta que se presenta en los estados financieros. Esto incluye la determinación del monto del gasto o ahorro asociado al impuesto a la renta respecto a un período contable y la presentación de tal monto en los estados financieros.

· **NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo.**

El objetivo de esta norma es establecer el tratamiento contable para inmuebles, maquinaria y equipo. Los principales problemas para contabilizar los inmuebles maquinaria y equipo son: el momento en que deben reconocerse los activos, la determinación de los valores en libros y los cargos por depreciación que deben reconocerse con relación a ellos y la determinación y tratamiento contable de otras de otras disminuciones del valor en libros.

· **NIC 17 Arrendamientos.**

Esta norma establece a los arrendatarios y arrendadores, las políticas contables y de revelación, apropiadas, que deben aplicarse a los contratos de arrendamiento financiero y operativo.

· **NIC 18 Ingresos Ordinarios.**

La presente norma corresponde al ingreso que se genera en el curso de las actividades ordinarias de una empresa y puede estar referido a una variedad de conceptos como: ventas, honorarios, intereses, dividendos y regalías. El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de ingresos provenientes de ciertos tipos de transacciones y eventos.

· **NIC 19 Beneficios a los Empleados**

El objetivo de esta norma es establecer cuándo debe reconocerse como un gasto el costo de proporcionar presentaciones de jubilación y la cantidad que debe ser reconocida, así como la información que debe revelarse en los estados financieros.

· **NIC 20 Contabilización de las Subvenciones del Gobierno e Información a Revelar sobre Ayudas Gubernamentales.**

Esta norma trata sobre la contabilización e información a revelar acerca de las subvenciones oficiales, así como de la información a revelar sobre otras formas de ayudas públicas.

· **NIC 21 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera.**

El objetivo de esta norma es prescribir cómo se incorporan, en los estados financieros de una entidad, las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero, y cómo convertir los estados financieros a la moneda de presentación elegida.

· **NIC 23 Costos por Préstamos.**

Los costos por intereses incluyen intereses, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos, y amortización de gastos de formalización de contratos de préstamo.

· **NIC 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas.**

El objetivo de esta norma es asegurar que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio, puedan haberse visto afectados por la existencia de partes vinculadas, así como por transacciones realizadas y saldos pendientes con ellas.

· **NIC 26 Contabilización e Información Financiera sobre Planes de Beneficio por Retiro.**

Esta norma trata de la contabilidad y la información a presentar, por parte del plan, a todos los partícipes, entendidos como un grupo. No trata sobre las informaciones individuales a los partícipes acerca de sus derechos adquiridos. Los planes de prestaciones por retiro son conocidos, en ocasiones, con otros nombres, tales como planes de pensiones o sistemas complementarios de prestaciones por jubilación.

· **NIC 27 Estados Financieros Consolidados y Separados.**

Esta norma será de aplicación en la elaboración y presentación de los estados financieros consolidados de un grupo de entidades bajo el control de una dominante, pero no aborda los métodos para contabilizar las combinaciones de

negocios ni sus efectos en la consolidación, entre los que se encuentra el tratamiento del fondo de comercio surgido de la combinación de negocios.

· **NIC 28 Inversiones en Empresas Asociadas.**

Esta norma debe ser aplicada por los inversionistas, en la contabilización de sus inversiones asociadas. Una asociada es una empresa en la cual tiene influencia significativa. Se dice que tiene influencia cuando un inversionista posee un 20% de la subsidiaria o más de los derechos a voto, salvo que se pueda demostrar lo contrario.

· **NIC 29 Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias.**

Esta establece principios específicos para la elaboración y presentación de la información financiera de una empresa en la moneda correspondiente a una economía, con el fin de evitar proporcionar información confusa. Los estados financieros de una entidad deben presentarse en la unidad de valoración corriente en la fecha del balance. Las cifras comparativas de períodos anteriores deben reformularse en la misma unidad de valoración corriente del período actual.

· **NIC 31 Participaciones en Negocios Conjuntos.**

Esta norma se aplicará al contabilizar las participaciones en negocios conjuntos, así como para informar sobre sus activos, pasivos, gastos e ingresos en los estados financieros de los partícipes e inversores, con independencia de las estructuras o formas que adopten las actividades llevadas a cabo por tales negocios conjuntos.

· **NIC 32 Instrumentos Financieros: Presentación e Información a Revelar.**

El objetivo de esta norma es mejorar la comprensión de los usuarios de los estados financieros, sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la posición financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de una entidad.

· **NIC 33 Ganancias por Acción.**

El objetivo de esta norma es establecer los principios para la determinación y presentación de la cifra de ganancias por acción de las entidades, cuyo efecto será el de mejorar la comparación de los rendimientos entre diferentes entidades en el mismo periodo, así como entre diferentes periodos para la misma entidad.

· **NIC 34 Información Financiera Intermedia.**

Se refiere a un periodo contable más pequeño que el ejercicio económico anual de la empresa.

· **NIC 36 Deterioro del Valor de los Activos.**

El objetivo de esta norma consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

· **NIC 37 Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.**

Esta norma se asegura que se utilizan bases apropiadas para el reconocimiento y la valoración de provisiones, activos y pasivos contingentes, así como que se revela información suficiente en las notas a los estados

financieros para permitir a los usuarios comprender su naturaleza, importe y calendario de vencimiento. El objetivo de esta norma es asegurarse de que sólo las obligaciones reales son las que se registran en los estados financieros.

· **NIC 38 Activos Intangibles.**

El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de los activos intangibles que no estén contemplados específicamente en otra norma. La norma también especifica cómo determinar el importe en libros de los activos intangibles, y exige la revelación de información específica sobre estos activos.

· **NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición.**

El objetivo de esta norma consiste en establecer los principios para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

· **NIC 40 Propiedades de Inversión.**

El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de las inversiones inmobiliarias y las exigencias de revelación de información correspondientes. Entre otras cosas, esta norma será aplicable para la valoración en los estados financieros de un arrendatario, de los derechos sobre un inmueble mantenido en régimen de arrendamiento y que se contabilice como un arrendamiento financiero.

· **NIC 41 Agricultura.**

La presente norma establece el tratamiento contable, la presentación en los estados financieros y la información a revelar relacionados con la actividad agrícola, que es un tema no cubierto por otras Normas Internacionales.

CLASES DE CONTABILIDAD

CONTABILIDAD COMERCIAL.- Encargada del registro del movimiento contable y financiero de las empresas y negocios que se dedican al comercio y distribución de mercaderías elaboradas hasta el consumidor final.

CONTABILIDAD DE COSTOS.- Tiene como objetivo el registro de las operaciones que realizan las empresas que se dedican a transformar la materia prima en productos elaborados, se aplica en industrias y manufacturas.

CONTABILIDAD BANCARIA.- Es la Contabilidad encargada de aplicar a toda institución bancaria, la misma que controla los depósitos en moneda nacional y extranjera, la emisión de cédulas hipotecarias, en fin toda actividad concerniente a estas instituciones financieras.

CONTABILIDAD DE COOPERATIVAS.- Es la encargada de controlar actividades de organizaciones como cooperativas de producción, de consumo, de crédito, de servicios.

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.- “Es el conjunto de principios, normas y procedimientos técnicos, que permite el registro sistemático de los hechos económicos de la organización, con el fin de satisfacer las necesidades de información destinada a apoyar el proceso de toma de decisiones de los administradores y de terceros interesados en la gestión institucional, y para servir de sustento al control que deben ejercer los organismos pertinentes”¹⁵

CONTABILIDAD DE SERVICIOS. Registra y controla el movimiento contable y financiero de las empresas y negocios dedicados a la prestación de

¹⁵ MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, Manual de Contabilidad Gubernamental, Quito – Ecuador Mayo 2002

servicios al público por los cuales reciben dinero a cambio de los mismos; la conforman servicios como: luz, agua, teléfono, transporte, etc.

Cuenta Contable.- La cuenta facilita el registro de las operaciones contables en los libros de contabilidad, representa bienes, derechos y obligaciones de los que dispone una empresa en una fecha determinada.

Instrumento de representación y medida de cada elemento patrimonial. Por lo tanto hay tantas cuentas como elementos patrimoniales tenga la empresa.

Gráficamente se dibujan como una T, donde a la parte izquierda se llama "Débito" o "Debe" y a la parte derecha "crédito" o "haber".

ZAPATA, Pedro "Contabilidad General" (2005, pág. 34) dice que la cuenta contable "es un (nombre o denominación objetiva) usado en contabilidad para registrar, clasificar y resumir los incrementos y disminuciones de naturaleza similar que corresponden a los diferentes rubros integrantes del Activo, el Pasivo, el Patrimonio, las Rentas, los Costos y los Gastos".

Partiendo del concepto anteriormente mencionado una cuenta contable para la contabilidad es describir los incrementos y disminuciones originados por todas las operaciones que realiza una empresa, atendiendo a su significado económico financiero, o por su fin o movimiento funcional, por su naturaleza.

Además HORNGREN, Charles "Contabilidad Financiera" (1997, pág. 48) señala que la cuenta contable "es el registro detallado de los cambios que han ocurrido en un activo, un pasivo o en el capital contable en particular, durante un periodo".

En forma tradicional todas las cuentas que se registran cronológicamente en el libro diario, se mayorizan una a una en los folios respectivos con el objeto de obtener un saldo sea este deudor o acreedor. Las cuentas de activo y las de egresos (costos y gastos) tienen siempre saldo deudor y se ubican a la izquierda de la T contable.

Las cuentas del pasivo y las de ingresos tienen saldo acreedor, las cuales son registradas al lado derecho de la T.

Cuentas.

ZAPATA, Pedro "Contabilidad General" (2005, pág. 34) dice que cuenta "es la reunión de todos los valores referentes a una misma persona o asunto bajo epígrafe apropiado. En la cuenta se registran los aumentos y disminuciones que sufren los elementos del Activo, Pasivo, Capital, Ingresos y Gastos".

De acuerdo con lo expuesto anteriormente por el autor se puede decir que una cuenta es un conjunto de valores que corresponden a un mismo objeto, en la cual también se resumen los aumentos y disminuciones que intervienen en un proceso contable.

Para GÓMEZ, María Estela "Introducción a la Contabilidad" (2007, pág. 132) menciona que cuenta "es el instrumento que se utiliza para el registro clasificado de las transacciones que efectúa una entidad económica".

Se puede determinar que la cuenta es un término usado en contabilidad para designar derechos, bienes, obligaciones y resultados; en ella se hacen registros sistemáticos y análogos que permiten la interpretación de las operaciones de un ente económico. Después de analizar los conceptos

expuestos se puede afirmar que la cuenta facilita el registro de las operaciones contables en los libros de contabilidad, representa bienes, derechos y obligaciones de los que dispone una empresa en una fecha determinada, es decir la cuenta es el elemento básico y central de la Contabilidad.

PLAN DE CUENTAS

Para ESPEJO, Jaramillo Lupe “Contabilidad General” U.T.P.L (2007, pág 57). Es una lista ordenada y pormenorizada de las operaciones realizadas de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, de una empresa, las mismas que se identifican con un código.

El Plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.

MANUAL DE CUENTAS

El Manual Descriptivo de Cuentas Contables, es una herramienta que permitirá a la entidad obtener información referente a las cuentas contables. Además pretende estandarizar el uso denominativo y de procedimientos de las cuentas contables, dentro de una entidad.

El manual pretende ser un apoyo para los funcionarios que registran las transacciones económicas de la entidad, permitiéndole la presentación de los estados financieros en forma oportuna y confiable, lo cual servirá para la toma de decisiones y el control interno de la institución.

Además la aplicación de esta herramienta no solo será un apoyo valioso para la contabilización de las transacciones de la compañía objeto de estudio, permitirá que el ente Rector La Súper Intendencia de Compañía pueda fiscalizar de una mejor forma, dada las estandarización de dicha herramienta.

El Manual descriptivo de cuentas contables, debe ser diseñado para asegurarse la preparación de estados financieros conforme las estipulaciones en cuanto a presentación y contenido, establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No.1 “Presentación de Estados Financieros”.

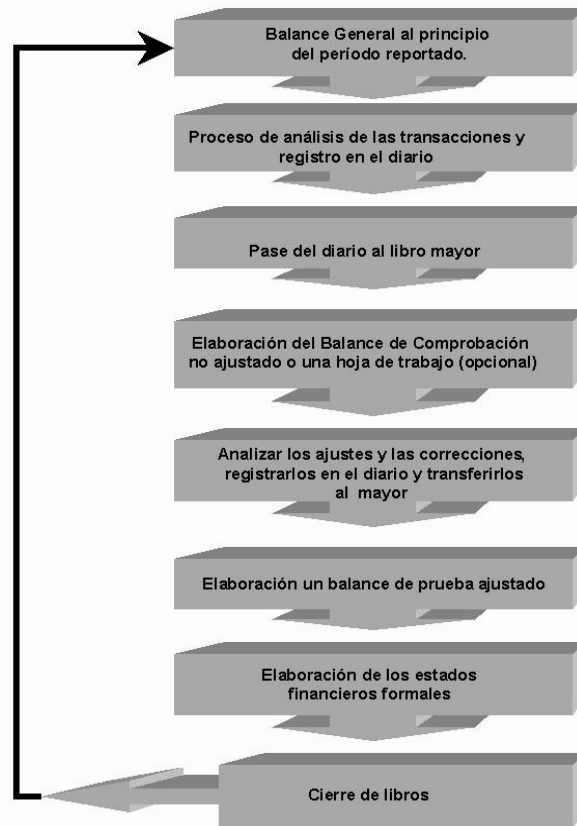
El Manual Descriptivo de Cuentas Contables, tiene como objetivo servir de instrumento de apoyo en el funcionamiento institucional, al integrar en forma ordenada, secuencial y detallada las operaciones financieras- contables realizadas por la entidad.

SISTEMA CONTABLE

El sistema contable es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente y registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de los estados financieros que servirán de base a los diferentes usuarios para la toma de decisiones.¹⁶

¹⁶ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2007, pág. 367.

PASOS DEL CICLO CONTABLE



Fuente: <https://www.google.com.ec/search?q=proceso+contable&tbm>

DOCUMENTOS FUENTES.

La documentación fuente constituye la justificación de las transacciones realizadas por la empresa y el elemento esencial para el registro contable; es decir, son una prueba íntegra y verificable por parte de terceras personas.

Todas las compras de bienes y servicios que constan registradas en la contabilidad, deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes de venta y documentación de importación de ser el caso,

emitidos por los vendedores o proveedores; debiendo constar en los archivos del contribuyente en forma cronológica, secuencial y numérica.

Por su importancia los documentos se clasifican en Principales y Secundarios.

Documentos principales. Son aquellos documentos que soportan o justifican las transacciones realizadas por la empresa Ejemplo: facturas, notas de crédito, notas de débito, rol de pagos etc.

Documentos Secundarios. Son Aquellos documentos que se adjuntan a las transacciones realizadas como complemento de información Ejemplo: facturas preformas, guías de remisión, etc.

Por su origen. Los documentos se clasifican en internos y externos

Documentos Internos. Son aquellos documentos o soportes elaborados por la empresa, de acuerdo a sus necesidades. Ejemplo: nota de pedido.

Documentos Externos. Son aquellos documentos que sirven de respaldo a las transacciones realizadas por la empresa con terceras personas. Ejemplos: Factura, notas de crédito, etc.

COMPROBANTES DE VENTA Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS

Se entiende por comprobante de venta, todo documento que acredite la transferencia de bienes o la prestación de servicios. Por lo tanto, quedan comprendidos bajo este concepto los siguientes documentos:

- Factura,
- Notas o boletas de venta,

- Liquidaciones de compra de bienes o prestación de servicios.
- Tiques o vales emitidos por máquinas registradoras,
- Boletos de entrada a espetáculos públicos.
- Otros autorizados por el SRI.

También son documentos autorizados para sustentar crédito tributario del IVA los costos y gastos para efecto del impuesto a la renta, siempre que se identifique al comprador mediante su número del RUC o cédula de identidad, razón social o nombres y apellidos y que se haga constar por separado el valor del IVA, los siguientes:

- Los emitidos por los bancos, instituciones financieras crediticias que se encuentran bajo el control de la Superintendencia de Bancos y Seguros.
- El documento único de Aduanas y demás comprobantes de venta recibidos en las operaciones de importación.
- Los boletos o tiques aéreos, así como los documentos que por sobrecarga expidan las compañías de aviación a las agencias de viajes por el servicio de transporte aéreo de personas, siempre que cumplan con los requisitos impresos y llenado de acuerdo al Reglamento de Comprobantes de Venta y de Retención.

OBLIGACIÓN DE EMISIÓN DE COMPROBANTES DE VENTA.

Están obligados a emitir y entregar comprobantes de venta los sujetos pasivos de los impuestos a la renta, al valor agregado y a los consumos especiales, sean sociedades o personas naturales, incluyendo las sucesiones indivisas, obligados o no a llevar contabilidad independientemente del valor de las transacción y de los contratos celebrados en los términos establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Las obligaciones de emitir comprobantes de venta nace con ocasión de la transferencia de bienes, aun cuando se realice a título gratuito, o de la prestación de servicios de cualquier naturaleza, o se encuentren gravados con la tarifa cero (0%) del impuesto al valor agregado.

No están obligadas a emitir comprobantes de venta en las transacciones que realicen las personas naturales no obligados a llevar contabilidad, por montos inferiores a cuatro dólares; sin embargo a petición del adquirente del bien o servicio, sí están obligados a emitir y entregar el respectivo comprobante de venta. No obstante, al final del día, los mencionados contribuyentes emitirán una sola nota de venta por todas sus transacciones y por las que no se emitieron comprobantes de venta.

Se encuentran exentos de las obligaciones de emitir comprobantes de venta, las Instituciones del Estado que presten servicios que generan las emisiones de documentos públicos tales como: cédula de identidad, licencia de conducir, matrículas de vehículos, entre otros.

Los trabajadores en relación de dependencia tampoco están obligados a emitir comprobantes de venta por sus remuneraciones recibidas.

Se encuentran exento de las obligaciones de emitir comprobantes de ventas, las instituciones del Estado que prestan servicios que generan la emisión de documentos públicos tales como: cédula de identidad, licencia de conducir, matrículas de vehículos, entre otros.

Los trabajadores en relación de dependencia tampoco están obligados a emitir comprobantes de venta por remuneraciones recibidas.

b. Facturas

Es un documento que el vendedor entrega al comprador detallando las mercaderías que le ha vendido, indicando cantidad, naturaleza, precio de las mismas y condiciones de pago.¹⁷

Se emitirán facturas, cuando las operaciones se realicen para transferir bienes o prestar servicios a sociedades o personas naturales que tengan derechos al uso de crédito tributario y, en operaciones de exportación (ventas al exterior).

A partir del próximo año (2014), las emisiones de facturas, comprobantes de retención, guías de remisión y notas de crédito y débito se realizarán gratuitamente por Internet, según lo establecido por el **Registro Oficial N° 877 firmado el 23 de enero pasado.**

Este sistema es con la finalidad de agilizar los procesos del Servicio de Rentas Internas (SRI), eliminar el almacenamiento físico de certificados y preservar el medio ambiente al reducir el excesivo uso de papel.

El proceso de facturación electrónica este año entró en una fase de voluntariedad, en la que los contribuyentes que deseen pueden utilizar esta metodología.



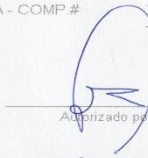

¹⁷ **LIGUA**, Alava Guillermo, PROCEDIMIENTOS DE CONTABILIDAD BÁSICA, Guayaquil Ecuador, Pág. 50.


COMPROBANTE DE EGRESO # 130100002

Fecha: 07/01/2013
Entregado a: AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL
Dirección: 18 NOVIEMBRE 01-49 Y JUAN DE SALINAS
La suma de: CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO CON 00/100

Asiento: 13010000
Ced/RUC: 11037747

CÓDIGO	CONCEPTO	DEBE
5.2.03.05.02	GASTO DE MONITOREO Y PATRULLAJE EN ADMINISTRATIVOS	484.00
1.01.01.03.01	BANCO LOJA N° 2901303281	
2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	
2.02.06.01.01	ANTICIPOS DE CLIENTES NO CORRIENTES	
DETALLE: FACT.999,RET.211,CHEQ.215,SERVICIO DE ALARMA - COMP #		TOTAL: 484.00
002001000000999		
DOC.BANCO : 215		

 Elaborado por
 Contador
 Autorizado por
 AGILA ASTUDILLO RAMIRO MIGUEL
CED/RUC: 11037747


NEFRO [C] O
unidad de
CIA LTDA.
RUC.: 1191739864001
LOJA ECUADOR

PLAN DE CUENTAS.

Denominado también Catálogo de cuentas, es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicable a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de ellas. El plan de cuentas facilita la aplicación de los registros contables y depende de las características de las empresas.

“Constituye un listado lógico y ordenado de las cuentas de Mayor General y de las subcuentas aplicables a una entidad específica con su denominación y código correspondiente”¹⁸

CHEQUE

Es un documento nominativo a nombre de una determinada persona con la obligación incondicional de pagar una cantidad a la vista por el girado o por una persona que posee fondos disponibles en una cuenta bancaria.

¹⁸ ZAPATA, Sánchez ,Pedro, Contabilidad General Pag. 28



REGISTROS Y LIBROS CONTABLES

LIBROS DE CONTABILIDAD.- Son los registros en donde se asientan o anotan las operaciones que realiza la Empresa o comerciante, con la finalidad de conocer la situación y los resultados de la gestión económica.

INVENTARIO.- Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cancelar.

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es el primer balance que se elabora luego de haberse constituido legalmente la compañía o empresa; sirve como documento de soporte para realizar el análisis y registro contable de capital social.

Este balance para su elaboración, se respalda en el detalle de las aportaciones de cada uno de los socios o accionistas, que constan en la escritura de constitución de la empresa y que se reflejan en el inventario inicial.

El Estado de Situación Financiera tiene gran importancia ya que permite analizar la solvencia de la empresa reflejada en los rubros del activo y pasivo; o sea la relación entre los recursos disponibles en caja, bancos, cuentas por cobrar, etc. Los activos se presentan en orden de liquidez y los pasivos de acuerdo a la fecha de vencimiento; es decir primero los de corto plazo y luego de largo plazo.



ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL		
01 DE ENERO 2013		
ACTIVO		
CAJA	XXXX	
CAJA CHICA	XXXX	
BANCOS	XXXX	
CUENTAS POR COBRAR	XXXX	
MUEBLES DE OFICINA	XXXX	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX	
TOTAL ACTIVO		XXXXX
PASIVO		
DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXX	
PATRIMONIO		
CAPITAL	XXXX	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		XXXXX
		Loja, diciembre de 2013
.....	
GERENTE GENERAL		CONTADOR

DIARIO GENERAL O LIBRO DIARIO.- Es el libro en donde se registran todas y cada una de las operaciones del comerciante en el orden como se vayan presentando.



**LIBRO DIARIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Folio. Nº 01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	DEBE	HABER
SUMAN Y PASAN				

Loja, diciembre de 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

MAYOR GENERAL.- es el resumen de las operaciones, clasificándolas de acuerdo a su naturaleza, de tal manera que en un momento dado pueda verificarse el saldo de cada cuenta, consiguiendo así el control constante de las operaciones.



**LIBRO MAYOR
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Nombre de la cuenta:

Código:.....

Pág. 01

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN			

Loja, diciembre de 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

BALANCE DE COMPROBACIÓN.- Es el estado demostrativo de todas las cuentas que funcionan en una Empresa.¹⁹

¹⁹ **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2007, pág. 388.



**BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	SUMAS IGUALES				

Loja, diciembre de 2013

.....
GERENTE GENERAL

.....
CONTADOR

LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Realizados los ajustes correspondientes y una vez cerradas las cuentas, con la ayuda de la Hoja de trabajo se procede a la preparación de los Estados Financieros, que presentan la rentabilidad o pérdida del ejercicio y el estado real de la situación financiera del ente contable.

ESTADO DE RESULTADOS.- “Comúnmente llamado Estado de Pérdidas y Ganancias, algunos contadores lo llaman estado de Rentas y Gastos, es el encargado de demostrar cómo la empresa llegó a un resultado final en un periodo determinado, la ganancia o pérdida neta” ²⁰

²⁰ VAZCONEZ José Vicente, Introducción a la Contabilidad edición actualizada 1998 Pag 402



ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2013

INGRESOS

Servicios prestados	XXXX	
Intereses ganado	XXXX	
Comisiones ganadas	XXXX	
Total ingresos		XXXX

EGRESOS

Sueldos unificados	XXXX	
Gastos de Transporte	XXXX	
Gastos generales	XXXX	
	XXXX	
Gastos de arriendo	XXXX	
Gastos de impuestos	XXXX	
Gastos de publicidad	XXXX	
Total de egresos		XXXX

Utilidad del ejercicio	XXXXXXXXXX
------------------------	-------------------

Loja, diciembre de 2013

.....

.....

GERENTE GENERAL

CONTADOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

“El Estado de Flujo de Efectivo proporciona información relacionada con las entradas de Efectivo y pagos de efectivo de la empresa en un periodo contable.

La Empresa mide el flujo de efectivo con el propósito de mantener solvente el negocio, para un buen control interno, medir o evaluar el funcionamiento de un departamento, planificar las actividades empresariales del negocio y para satisfacer los requisitos de los informes financieros...”²¹



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL 31 DE JUNIO DEL 2013	
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
INGRESOS	XXXX
OTROS INGRESOS	XXXX
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	
PAGO POR COMPRAS Y ADQUISICIONES	(XXXX)
PAGO POR SERVICIOS BÁSICOS	(XXXX)
PAGO POR TRAMITES LEGALES	(XXXX)
PAGO POR ALIMENTACIÓN	(XXXX)
VARIOS	(XXXX)
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERIODO	(XXXX)
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	(XXXX)
Loja, diciembre del 2013	
.....
CONTADORA	GERENTE

²¹ ECON. VASCONEZ ARROYO José Vicente,. Contabilidad General para el Siglo XXI Segunda Edición. Editorial Salazar Gómez Quito- Ecuador Pág. 379



BALANCE GENERAL			
AL 30 DE JUNIO DEL 2013			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja		XXXX	
Bancos		XXXX	
Cuentas por cobrar	XXXX		
Documentos por cobrar	XXXX		
Materiales de oficina	XXXX		
Total activo Corriente		XXXX	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Muebles de oficina	XXXX		
Equipos de oficina	XXXX		
Equipos de computación	XXXX		
Vehículos		XXXX	
Edificio		XXXX	
Total activo No corriente		XXXX	
OTROS ACTIVOS			
IVA pagado		XXXX	
Total otros activos		XXXX	
TOTAL DE ACTIVOS			XXXX XX
PASIVOS			
Cuentas por pagar		XXXX	
Documentos por pagar		XXXX	
Total pasivo Corriente			XXXX
PASIVOS NO CORRIENTE			
Hipotecas por pagar		XXXX	
Total pasivo no corriente			XXXX
OTROS PASIVOS			
IVA cobrado		XXXX	
Total otros pasivos			XXXX
TOTAL PASIVOS			
PATRIMONIO			
Capital		XXXX	
Utilidad			XXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
			Loja, junio de 20XX
.....		
GERENTE GENERAL		CONTADOR	

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES.

El contador de sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad debe obtener y exhibir cuando se requiera el **RUC**. No podrá

legalizar los estados financieros ni el pago de impuesto, si no ha obtenido este documento.

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES **SRI**
...le hace bien al país!

NUMERO RUC: 1191739854001
 RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJIA CIA LTDA
 NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJIA CIA LTDA
 CLASE CONTRIBUYENTE: CIVIL
 REPRESENTANTE LEGAL: NORA ESPINOZA LUIS OLMEDO
 CONTACTO:
 FEC. INICIO ACTIVIDADES: 15/03/2011 FEC. CONSTITUCION: 15/03/2011
 FEC. REGISTRO: 02/05/2011 FECHA DE ACTUALIZACION:

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:
 ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA.

DOMICILIO TRIBUTARIO:
 Provincia: LOJA, Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Chacabuco: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: 04 Intersección: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia Ubicación: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A ZANGORA Teléfono Trabajo: 072566221 Celular: 091125583 Email: anadell1973@hotmail.com

DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:
 * ANEXO DE COMPRA Y RETENCIONES EN LA FUENTE POR OTROS CONCEPTOS
 * ANEXO RELACION DEPENDENCIA
 * DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA, SOCIEDADES
 * DECLARACION DE RETENCIONES EN LA FUENTE
 * DECLARACION MENSUAL DE IVA

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: 04 001 N. 001 ABIERTOS: 1
 JURISDICCION: 1 REGIONAL SRI: LOJA CERRADOS: 0

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original.
 LOJA 02 AGO. 2011
 Dr. Esteban Ortega Paredes
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA

FRIMA DEL CONTRIBUYENTE SERVICIO DE FIRMAS VERIFICADAS
 Usuario: ABC01385E Lugar de emisión: LOJA BERNARDO Fecha y hora: 02/05/2011 11:13:57
 Página 1 de 2

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES **SRI**
...le hace bien al país!

NUMERO RUC: 1191739854001
 RAZON SOCIAL: COMPAÑIA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJIA CIA LTDA

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:
 No. ESTABLECIMIENTO: 001 ESTADO: ABIERTO MATRIZ FEC. INICIO ACT.: 15/03/2011
 NOMBRE COMERCIAL: NEFROLOJIA CIA LTDA FEC. CIERRE:
 ACTIVIDADES ECONÓMICAS: FEC. RENICIO:

ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:
 Provincia: LOJA, Cantón: LOJA Parroquia: VALLE Chacabuco: SAMANA Barrio: SAMANA Calle: CESAR ALBERTO ORTEGA
 Número: 04 Intersección: AVENIDA ORIENTAL DE PASO Referencia: A TRES CUADRAS DEL TERMINAL VIA A ZANGORA
 Teléfono Trabajo: 072566221 Celular: 091125583 Email: anadell1973@hotmail.com

DOY FE: Que la fotocopia que antecede es autentica y concuerda con su original.
 LOJA 02 AGO. 2011
 Dr. Esteban Ortega Paredes
 NOTARIO OCTAVO DEL CANTON LOJA

FRIMA DEL CONTRIBUYENTE SERVICIO DE FIRMAS VERIFICADAS
 Usuario: ABC01385E Lugar de emisión: LOJA BERNARDO Fecha y hora: 02/05/2011 11:13:57
 Página 2 de 2

DECLARACIONES:

DECLARAR PERIÓDICAMENTE. Es el acto de informar el movimiento de todos los impuestos que haya causado, retenido percibido; para el efecto utilizará los formularios generados por SRI; ejemplo:

CÓDIGO	N °	DESTINADO A LA DECLARACIÓN Y/O PAGO DE
Formulario	101	Declaración de Impuesto de Renta de sociedades
Formulario	102	Declaración de Impuesto de Renta de Personas Naturales
Formulario	103	Declaración de Retención en la fuente Impuesto a la Renta
Formulario	104	Declaración del IVA mensual y semestral
Formulario	105	Declaración del ICE
Formulario	106	Declaración de Anticipo de Impuesto a la Renta
Formulario	106 A	Pagos de deudas tributarias
Formulario	108	Declaración de Herencia
Formulario	301	Autorización para calificarse como Imprenta Autorizada
Formulario	311	Autorización para emitir comprobantes de ventas por medios computarizados.
Formulario	321	Baja de comprobantes de venta
Formulario	331	Comunicación de ubicación de máquinas registradoras
Formulario	341	Solicitud de autorización del uso temporal de notas de venta

Según el autor Zapata, Sánchez Contabilidad General pág. 428

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El IVA es un impuesto que se aplica sobre los bienes y prestaciones de servicios y sobre las importaciones definitivas de bienes, en todo el territorio de la nación. Cada actor en la cadena de añadido de valor paga a su antecesor en la cadena el IVA correspondiente al precio facturado por este, y a su vez percibe de su sucesor en la cadena el monto correspondiente al impuesto asociado al precio que facturó. Cada actor (excepto el consumidor final) es responsable ante la autoridad tributaria por liquidar y pagar la diferencia entre el IVA pagado (crédito fiscal) y el IVA cobrado (débito fiscal).
<http://www.monografias.com/trabajos23/impuesto-valor-agregado/impuesto-valor-agregado.shtml#DEFIN#ixzz2iC5LoNF0>

RETENCIONES DEL IVA

IMPUESTO A LA RENTA

Toda persona natural nacional o extranjera, sociedades , nacionales extranjeras o sucursales y agencias domiciliadas en el país, fondos, sucesiones indivisas que efectúen actividades económicas de cualquier índole por las cuales obtengan rentas de trabajo, de capital o ambas juntas, ya sea en dinero,

especies o servicios, cuya fuente sea nacional , están obligados a declarar y pagar. Si existe la base respectiva un porcentaje (%) al Fisco en calidad de Impuesto a la Renta.

Las empresas deben tomar en cuenta algunas disposiciones y nuevas obligaciones tributarias que exige el Servicio de Rentas Internas (SRI). La tarifa impositiva por el ejercicio fiscal que realicen las empresas en el 2013 será del 22%. Esta cifra consta en la primera disposición transitoria del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, aprobada en el 2010. La tasa impuesta comenzó con el 24% en el 2011 y se aplicó de forma progresiva hasta este año. La misma ley prevé que en caso de que las sociedades inviertan sus utilidades en la adquisición de nuevas maquinarias, equipos de investigación o tecnología que mejoren la productividad e incrementen el empleo, podrán obtener una reducción del 10% en la tarifa del impuesto a la renta.

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

- a) Las personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad, las empresas que tengan suscritos o suscriban contratos de exploración y explotación de hidrocarburos en cualquier modalidad contractual, pagarán el anticipo de una suma equivalente al 50% del impuesto a la renta determinado en el ejercicio anterior, menos las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que les hayan sido practicadas en el mismo;
- b) Las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades, pagarán el anticipo, en un valor equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:
 - El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costo y gastos deducibles a efecto del impuesto de la renta.
- El cero punto dos por ciento (0.4%) del activo total.
- El cero punto dos por ciento (0.4%) del total del ingreso gravables a efecto del impuesto a la renta.

Para liquidar este anticipo, en los activos de las arrendadoras mercantiles se incluirán los bienes dados por ellas en arrendamiento mercantil.

Las sociedades, personas naturales y sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que obtengan ingresos de actividades agropecuarias no considerarán en el cálculo del anticipo el valor del terreno sobre el que desarrollen dichas actividades. (Ley s/n:ROS N° 94:23Dic.2009)

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA.

Se emitirán el comprobante de retención en el momento que se realice el pago o se acredite en cuenta³, lo que ocurra primero y estará disponible para la entrega al proveedor dentro de los cinco días hábiles siguientes al de presentación del comprobante de venta.

 NEFROLOJA COMPañÍA DE UNIDAD RENAL NEFROLOJA CÍA. LTDA. <small>ACTIVIDADES DE CONSULTA Y TRATAMIENTO EN MEDICINA ESPECIALIZADA</small>		R.U.C. 1191739864001 N° AUT. SRI. 1113509108		
DIRECCIÓN: Samana -César Alberto Ortega s/n y Av. Oriental de Paso Teléfono: 072 565921 • Cel.: 0994844395 • L OJA - ECUADOR		COMPROBANTE DE RETENCIÓN <small>OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD</small>		
		001-001- N° 000000723		
Sr. (es): _____		Fecha Emisión: _____		
R.U.C.: _____		Tipo de Comprobante de Venta: _____		
Dirección: _____		N° de Comprobante de Venta: _____		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
<small>Linea Gráfica • Elva Jiménez Ochoa • RUC.: 1102335815001 - N° Aut.13491 *Fecha: 11/Septiembre/2013 Emis.: 000000651-000000950 *Válido para emisión hasta el 11/Septiembre/2014</small>			TOTAL DE LA RETENCIÓN <input type="text"/>	
_____ <small>FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN</small>		_____ <small>SUJETO PASIVO RETENIDO</small>		
		<small>ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO 1era. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN 2da. COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO</small>		

GUÍA PARA APLICAR LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA EL AÑO 2013

Concepto de Pagos	Sociedades		Personas Naturales	
	%	Monto Mínimo	%	Monto Mínimo
		Dólares		Dólares
Actividades de construcción y similares	1%	50	1%	50
Agentes afianzados de aduanas	2%	50	8 %	Sin limite
Agencias de viaie por comisión	2%	50	8%	Sin limite
Agencias de viaie servicios directos	2%	50	2%	50
Alquiler teléfonos celulares	2%	50	2%	50
Alquiler vehículos	2%	50	2%	50
Alquiler maquinarias y equipo	2%	50	2%	50
Arrendamiento Mercantil (Leasing)	1%	Sin limite	-	-
Arriendo Bienes Muebles (Nat. Corporal)	2%	50	2%	50
Arriendo Bienes Inmuebles	8%	50	8%	50
Arriendo oficinas y locales comerciales	8%	50	8%	50
Arriendo Predios Urbanos y Rurales	8%	50	8%	50
Capacitación y entren. Nacionales	2%	50	8%	Sin limite
Interés y comisión venta a crédito	2%	50	2%	50
Serv. Prof. (Inq., Arq., Cont. .)	2%	Sin limite	10%	Sin limite
Exportadoras de bienes	1%	50	1%	50
Compra bienes muebles nat. Corporales.	1%	50	1%	50
Compra Bienes inmuebles	-	-	-	-
Compra a comisariatos	1%	50	1%	50
Compra maquinaria, equipo, herramientas	1%	50	1%	50
Servicio docencia persona naturales	-	-	8%	Sin limite
Compra artículos primera necesidad	1%	50	1%	50
Emisión documentos mercantiles	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Compra de medicamentos	1%	50	1%	50
Compra repuestos y ferretería	1%	50	1%	50
Artistas Nacionales (extr + 6meses)	-	-	8%	Sin limite
Derechos propiedad intelectual	2%	Sin limite	8%	Sin limite
Arriendo mercantil opción compra	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Corredores de seguros	2%	50	8%	Sin limite
Transporte público o privado de carga	1%	50	1%	50
Transporte privado	1%	50	1%	50
Guardiania y seguridad	2%	50	2%	50
Honorario y comisiones profesionales residentes.	2%	Sin limite	10%	Sin limite
Energía eléctrica	1%	50	-	-
Mantenimiento y reparaciones en general	2%	50	2%	50
Restaurantes, hoteles, cafeterías, y similares	2%	50	2%	50
Pago medios comunicación directo	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Pago a agencias de publicidad	1%	Sin limite	1%	Sin limite
Pago de notarios y registradores	-	-	8%	Sin limite
Pago comisión bolsa de valores	2%	50	-	-
Pago corredores bolsa de valores	-	-	8%	Sin limite
Tarieta crédito establecimiento afiliados	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Procesamiento de datos	2%	50	2%	Sin limite
Permutas o trueques de bienes	2%	50	2%	50
Interés y comisión entre Inst. Sist. Fin.	1%	Sin limite	-	-
Servicio de imprenta	2%	50	2%	50
Liquidación de compra bienes	1%	50	1%	50
Pago intereses del Servicio Público	2%	50	2%	50
Servicios Televisión por cable	2%	50	2%	50
Servicio Médico en general	2%	Sin limite	10%	Sin limete
Entrenadores, deportistas y Cuerpo Técnico	-	-	8%	Sin limite
Compra-Venta de divisas	-	-	-	-
Pagos servicios petroleros	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Liquidación prestación de Servicios	2%	50	2%	50
Intereses sobre rendimientos Financieros	2%	Sin limite	2%	Sin limite
Compra materiales de construcción	1%	50	1%	50
Ganancias de capital no exento	-	-	-	-
Póliza de Seguros y Reaseguros 1% del 10% sobre el valor de la prima facturada o planilla da				
Las personas naturales no obligadas a llevar contabilidad no deben retener en la fuente.				
Proveedor permanente o continuo el que despacha más de dos veces al mes si monto se retiene sobre cualquier valor.				
RN:NAC-DGER2008-0512 Publicada RO2S:325:28abril/08				

6. METODOLOGÍA

6.1. MÉTODOS

CIENTÍFICO.

Este método nos servirá para descubrir, demostrar y verificar los conocimientos que la ciencia formula de manera ordenada, sistemática sobre la empresa y la realidad objetiva, para demostrar los procesos empíricos adoptados en su organización, conocer la realidad del problema y exponer una propuesta válida para el cumplimiento de los objetivos planteados en el presente trabajo investigo.

ANALÍTICO

Permitirá hacer la relación causa-efecto; es decir es el análisis de todos los documentos y registros de las transacciones, tales como: facturas notas de venta, registros, etc. para luego elaborar el Memorando de operaciones y así llegar a la preparación de los Estados Financieros.

DEDUCTIVO

Permitirá ir de lo general a lo particular en el desarrollo de las diferentes categorías, conceptos y definiciones utilizadas en la elaboración del marco teórico, el mismo que servirá de fundamento para la realización práctica, como también conocer Leyes Reglamentos y toda la legislación que rige a este tipo de Compañías.

INDUCTIVO

Se lo utilizará para tener conocimiento de La Unidad Renal “NEFROLOJA”, de sus actividades o hechos de carácter particular, que deberán ser analizadas en el campo contable.

DESCRIPTIVO

Servirá para realizar una representación racional de la estructura contable orgánica La Unidad Renal “NEFROLOJA” también se utilizará el momento de presentar las conclusiones y recomendaciones de la investigación.

TÉCNICAS

La Observación

Esta técnica servirá para verificar las actividades que se desarrollan en el campo contable, La Unidad Renal “NEFROLOJA”, para diseñar la nueva estructura contable.

La entrevista

Se la utilizará para entrevistar a los directivos, la misma servirá para obtener información de las actividades que se desarrollan actualmente con lo cual se podrá tener una idea clara de los cambios que se tenga que realizar en el campo contable.

7. CRONOGRAMA

7.1. Cronograma General:

ACTIVIDADES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO
ELABORACIÓN DEL PROYECTO	█	█	█							
APROBACIÓN DEL PROYECTO		█								
EJECUCIÓN DEL PROYECTO		█	█	█						
ELABORACIÓN DEL INFORME FINAL				█	█	█	█	█	█	
APROBACIÓN PRESENTACIÓN DEL INFORME FINAL									█	█
SUSTENTACIÓN Y DEFENSA										█

8. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

TALENTO HUMANO:

- Aspirantes a obtener el grado de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría
- Personal autorizado de la Unidad Renal “NEFRO LOJA”
- Un Director (a) de Tesis

MATERIALES

- Material Bibliográfico: Libros, Leyes y Reglamentos
- Útiles de Oficina: lápices. Papel Bond, borradores etc.
- Equipo de Computación
- Impresora
- Calculadora

FINANCIAMIENTO

Estos recursos los asumirá las aspirantes al título de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría, con recursos propios y en su totalidad de acuerdo al siguiente presupuesto.

PRESUPUESTO

RECURSOS	MATERIALES	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Viáticos	(Transporte Urbano)	\$3.57 semanales	\$100.00
Material y suministros	- 500 hojas	\$0.01	\$ 5.00
	- 3 cartuchos de impresora	\$25.00	\$ 75.00
	- 10 carpetas	\$ 0.40	\$ 4.00
	- Otros	16.00	16.00
Levantamiento del texto		\$150.00	\$ 150.00
Reproducción del texto		\$150.00	\$150.00
Impresión		\$100.00	\$ 100.00
Empastado		\$50.00	\$ 50.00
TOTAL			\$650.000

9. BIBLIOGRAFÍA

1. **BRAVO** V. Mercedes, Contabilidad General, Quinta Edición 2010
2. **CORPORACIÓN DE ESTUDIOS Y PUBLICACIONES**, Ley de Compañías, Quito Ecuador, 2011
3. **CORPORACIÓN DE ESTUDIOS Y PUBLICACIONES**, Código De Civil, Art. 41 Quito Ecuador, año 2012
4. **CULTURAL** S.A., Polígono Industrial Arroyomolinos, Madrid España, 2010.
5. **FESS**, Niswonger Barrios Burgos, 1983. Principios de Contabilidad, Tomo I. Editorial Scott Foresman and Co. EE.UU.
6. **JARAMILLO** Espejo Beatriz, Contabilidad General, UTPL, Loja, 2010, Pág. 222
7. **LIGUA** Guillermo, Procedimientos de Contabilidad Básica, OFFSET GRABA, Guayaquil Ecuador, 2205.
8. **MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**, Manual de Contabilidad Gubernamental, Quito – Ecuador Mayo 2012
9. **OROZCO**, Cadena, José, “Contabilidad General Teoría y Práctica, Aplicada a la Legislación Nacional. 2012
10. **REYES**, Ponce Agustín. Pág. [www.uah .estudios de organización](http://www.uah.edu.ec/estudios-de-organizacion/)

11. **SARMIENTO**, Rubén, 2005. Contabilidad General. Primera Edición. Cuenca
12. **VASCONEZ**, José Vicente, 2005. Introducción a la Contabilidad. Editorial Ministerio de Educación y Cultura. Quito.
13. **VASCONEZ** Arroyo José Vicente, Contabilidad General para el Siglo XXI Segunda Edición. Editorial Salazar Gómez Quito- Ecuador
14. **VÁSQUEZ**, Víctor Hugo, "Organización Aplicadas Quito ecuador 2002
15. **ZAPATA**, Pedro, 2005. Contabilidad General, Cuarta Edición. Quito.

L. ÍNDICE

CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
A. Título	1
B. Resumen	2
Summary	3
C. Introducción	4
D. Revisión de literatura	7
COMPAÑÍA	7
COMPAÑÍA ANÓNIMA	8
COMPAÑÍAS DE ECONOMÍA MIXTA	9
COMPAÑÍA EN NOMBRE COLECTIVO	9
COMPAÑÍA EN COMANDITA SIMPLE	10
COMPAÑÍA EN COMANDITA POR ACCIONES	10
LAS ASOCIACIONES O CUENTAS EN PARTICIPACIÓN	11
EMPRESA UNIPERSONALES DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	11
CONTABILIDAD	13
ORGANIZACIÓN CONTABLE	13
DEFINICIÓN DE CONTABILIDAD	14
IMPORTANCIA DE LA CONTABILIDAD	14
OBJETIVOS DE LA CONTABILIDAD	16
PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD	16
PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE	17
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)	18
NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)	18

CLASES DE CONTABILIDAD	26
Cuentas	28
PLAN DE CUENTAS	29
MANUAL DE CUENTAS	29
SISTEMA CONTABLE	30
DOCUMENTOS FUENTES	31
COMPROBANTES DE VENTA Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS	32
OBLIGACIÓN DE EMISIÓN DE COMPROBANTES DE VENTA	33
FACTURAS	35
COMPROBANTE DE INGRESO	36
COMPROBANTE DE EGRESO	37
CHEQUE	37
INVENTARIO	38
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	38
DIARIO GENERAL O LIBRO DIARIO	40
LIBRO MAYOR	40
BALANCE DE COMPROBACIÓN	41
ESTADOS FINANCIEROS	42
ESTADO DE RESULTADOS	42
ESTADO DE FLUJO EFECTIVO	43
BALANCE GENERAL	44
ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO	45
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	46
REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES - RUC	46
DECLARACIONES	47
DECLARAR PERIÓDICAMENTE	47
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	48
RETENCIONES DEL IVA.	48

IMPUESTO A LA RENTA	48
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	49
RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	50
E. Materiales y Métodos	52
F. Resultados	54
G. Discusión	300
H. Conclusiones	303
I. Recomendaciones	304
J. Bibliografía	305
K. Anexos	307
L. Índice	409