



Universidad
Nacional
de Loja

Universidad Nacional de Loja
Facultad Jurídica, Social y Administrativa
Carrera de Contabilidad y Auditoría

**ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE
LA CIUDAD DE LOJA. PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL
2022.**

Trabajo de Titulación previo a la
obtención del título de Ingeniera en
Contabilidad y Auditoría, Contador
Público-Auditor.

AUTOR:

Karla Juliana Cueva Granda

DIRECTOR:

Mg. Sc. Carlos Nelson Cobos Suárez

Loja - Ecuador
2022

Certificación

Loja, 27 de septiembre del 2022

Mg. Sc. Carlos Nelson Cobos Suárez

DIRECTOR DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

Certifico:

Que he revisado y orientado todo proceso de la elaboración del trabajo de titulación: **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE LA CUIDAD DE LOJA. PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022.**, de autoría de la estudiante Karla Juliana Cueva Granda, previa a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja para el efecto, autorizo la presentación para la respectiva sustentación y defensa.

Mg. Sc. Carlos Nelson Cobos Suárez

DIRECTOR DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

Autoría

Yo, Karla Juliana Cueva Granda, declaro ser autora del presente trabajo de titulación y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido del mismo. Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja la publicación de mi trabajo de titulación en el Repositorio Digital Institucional -Biblioteca Virtual.

Firma: _____

Cédula de Identidad: 1150052940

Fecha: Loja, 31 de octubre del 2022

Correo Electrónico: Karla.cueva@unl.edu.ec

Teléfono o Celular: 0984053544

Carta de autorización del trabajo de titulación por parte de la autora para la consulta de producción parcial o total, y publicación electrónica del texto completo.

Yo, Karla Juliana Cueva Granda declaro ser autora del trabajo de titulación: ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE LA CIUDAD DE LOJA. PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022., como requisito para optar el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor, autorizo al sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos muestre la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el Repositorio Institucional, 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 del trabajo de titulación que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 31 días del mes de octubre del dos mil veintidós.

Firma:

Autora: Karla Juliana Cueva Granda

Cédula: 1150052940

Correo Electrónico: karla.cueva@unl.edu.ec

Dirección: Loja, San Pedro

Teléfono o Celular: 0984053544

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director del trabajo de titulación: Mg. Sc. Carlos Nelson Cobos Suárez

TRIBUNAL DE GRADO:

Presidente del Tribunal: Dra. Dunia Yaguache Mg. Sc.

Integrante del tribunal: Licda. Natalia Largo Mg. Sc.

Integrante del tribunal: Licda. Yomar Pardo V. Mg. Sc.

Dedicatoria

Dedico mi trabajo de titulación principalmente a Dios por haberme dado la vida, brindarme salud, fortaleza, capacidad y permitirme el haber llegado hasta este momento tan importante de mi formación profesional.

El presente trabajo de titulación está dedicado con todo mi cariño para mis padres y hermanas; a mis padres Eulidio y Carmita por ser mi pilar fundamental y haberme apoyado durante el transcurso de mi carrera universitaria y que a través de su amor, paciencia, valores y buenos consejos han sabido guiar mi camino y así lograr cumplir con mis metas; a mi hermana Katherine Cueva por brindarme su apoyo y que gracias a su respaldo incondicional logre culminar con mis estudios.

Karla Juliana Cueva Granda

Agradecimiento

Mi sincero agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa y de forma especial a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a las autoridades y personal docente quienes con dedicación, responsabilidad y ética profesional impartieron sus conocimientos y enseñanzas permitiendo formarme profesionalmente y culminar con mis estudios.

De manera especial agradecer a mi director de proyecto de titulación Mg. Sc. Carlos Nelson Cobos Suárez; quien me asesoró con sus valiosos conocimientos desde la elaboración inicial hasta la culminación del presente proyecto de titulación.

Así mismo mi gratitud a todos quienes conforman la empresa “CERAMIK CENTER” a la señora Andrea Ortiz Granda gerente, quien me supo facilitar y ayudar brindándome todas las facilidades concernientes a la información solicitada para la realización de mi trabajo de titulación.

Karla Juliana Cueva Granda

Índice de contenidos

Portada	i
Certificación de trabajo de titulación.....	ii
Autoría.....	iii
Carta de autorización.....	iv
Dedicatoria.....	v
Agradecimiento.....	vi
Índice de contenidos.....	vii
• Índice de Tablas.....	ix
• Índice de Figuras.....	ix
• Índice de Anexos.....	x
1. Título.....	1
2. Resumen.....	2
2.1Abstract.....	3
3. Introducción.....	4
4. Marco teórico.....	6
5. Metodología.....	44
6. Resultados.....	46
7. Discusión.....	200
8. Conclusiones.....	202
9. Recomendaciones.....	203
10. Bibliografía.....	204
11. Anexos.....	206

Índice de contenidos

Empresa.....	6
Objetivos.....	6
Importancia.....	6
Clasificación.....	6
Empresa Comercial.....	7
Importancia.....	7
Objetivos.....	8
Clasificación.....	8
Contabilidad.....	8
Importancia.....	9
Objetivos.....	9
Características.....	10
Clasificación.....	11
Obligación de Llevar Contabilidad.....	12
Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.....	13
Principio de la Partida Doble.....	17
Sistema Contable.....	17
Ecuación Contable.....	18
Contabilidad Comercial.....	19
Objetivos.....	19
Inventario de Mercaderías.....	19
Plan de cuentas.....	22
Manual de Cuentas.....	23
Ciclo Contable.....	23
Documentación fuente.....	24
Inventario inicial.....	26
Estado de Situación Inicial.....	27
Diario general.....	28

Libro Mayor.....	29
Balance de Comprobación.....	31
Ajustes.....	32
Hoja de trabajo.....	33
Estados Financieros.....	34
Objetivos.....	34
Estado de Situación Financiera.....	35
Estructura.....	37
Estado de Resultados Integrales.....	36
Estado de flujo del efectivo.....	37
Obligaciones Tributarias.....	39
Registro Único de contribuyentes.....	40
Obligaciones Laborales.....	41
Décimo Tercera Remuneración.....	41
Décimo Cuarta Remuneración.....	42
Fondos de reserva.....	42
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.....	42

Índice de tablas

Tabla 1. Asientos tipo de regulación de la cuenta mercaderías.....	21
--	----

Índice de Figuras

Figura 1. Fases del ciclo contable.....	24
Figura 2. Inventario Inicial.....	26
Figura 3. Formato de Estado de Situación Inicial.....	27
Figura 4. Formato del Libro Diario.....	28
Figura 5. Formato del libro mayor.....	29
Figura 6. Formato del libro mayor auxiliar.....	30
Figura 7. Auxiliar de ventas.....	30
Figura 8. Auxiliar de compras.....	30

Figura 9. Auxiliar de Cuentas por Pagar.....	31
Figura 10. Formato del Balance de Comprobación	31
Figura 11. Formato de hoja de trabajo.....	34
Figura 12. Formato del Estado de Situación Financiera.....	36
Figura 13. Formato del Estado de resultados integrales.....	37
Figura 14. Formato del Estado de Flujos de Efectivo.....	41

Índice de anexos

Anexo 1: Auxiliar de ventas y compras de abril, mayo y junio del 2022.....	206
Anexo 2: Auxiliar de gastos.....	226
Anexo 3: Auxiliar de Cuentas por Pagar abril, mayo y junio del 2022.....	227
Anexo 4: Depreciaciones	230
Anexo 5: Rol de Pagos de los meses de abril, mayo y junio del 2022.....	231
Anexo 6: Regulación de la cuenta mercaderías	234
Anexo 7: Cálculo del consumo.....	235
Anexo 8: Inventario final.....	236
Anexo 9: Facturas de ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2022.....	267
Anexo 10: Facturas de compra de los meses abril, mayo y junio.....	270
Anexo 11: RUC de la empresa “CERAMIK CENTER”	274
Anexo 12: Certificado de traducción del resumen (Abstract)	276

1. Título

ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA "CERAMIK CENTER" DE LA CIUDAD DE LOJA.
PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022.

2. Resumen

El Trabajo de titulación ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE LA CIUDAD DE LOJA. PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022., se realizó con la finalidad de cumplir con uno de los requisitos previo a optar por el título en Ingeniera en Contabilidad y Auditoría; además de contribuir con una adecuada organización contable que facilite el control y registro de todas las operaciones comerciales, mediante la realización de cada uno de los objetivos específicos que fueron planteados.

Para dar cumplimiento a los objetivos propuestos se procedió hacer un análisis acerca del giro y la naturaleza de la empresa “CERAMIK CENTER”, así como de ciertas políticas o directrices implementadas en función de sus requerimientos; seguidamente como resultado de la revisión de documentos, libros, archivos de contabilidad se elaboró un plan de cuentas de acuerdo a las necesidades de la empresa que podrá ser utilizado para años posteriores y aportando como guía para el contador, asimismo se elaboró el manual de cuentas de acuerdo al plan, especificando la descripción de la cuenta, cuando y porque se debita o acredita; y su respectivo saldo, además se elaboraron registros auxiliares de acuerdo a los requerimientos de la empresa y que estén acorde a la contabilidad comercial, este objetivo se desarrolló mediante la revisión de archivos, documentos y tesis que permitieron la elaboración de formatos claros de los registros auxiliares tanto de ventas, compras y cuentas por pagar.

Seguidamente se procedió a desarrollar el proceso contable en la empresa “CERAMIK CENTER” a partir de la recopilación y registro de los auxiliares en función a las actividades de la empresa, posterior a ello se elaboró el Estado de Situación Inicial para continuar con el registro de las transacciones económicas, el resumen de las cuentas en el Balance de Comprobación, los respectivos ajustes, hasta la presentación de los estados financieros donde el Estado de Situación Financiera refleja un Activo de \$ 272,636.90; Pasivos de \$ 77,842.03 y Patrimonio \$ 194,794.87, en tanto que el Estado de Resultados determina al periodo una Utilidad de \$ 1.445,36 producto de sus Ingresos por \$ 46,006.97 y sus Gastos por el valor de \$ 5,140.36.

2.1 Abstract

The research work ACCOUNTING ORGANIZATION IN THE COMPANY “CERAMIK CENTER” OF THE CITY OF LOJA. PERIOD FROM APRIL 01 TO JUNE 30, 2022., was carried out with the purpose of fulfilling one of the requirements prior to opt for the degree of Engineering in Accounting and Auditing; In addition to contributing with an adequate accounting organization that facilitates the control and registration of all commercial operations, through the realization of each of the specific objectives that were proposed.

In order to comply with the proposed objectives, an analysis was made about the business and the nature of the company “CERAMIK CENTER”, as well as certain policies or guidelines implemented according to their requirements; then as a result of the review of documents, books, accounting files, a chart of accounts was prepared according to the needs of the company that can be used for later years and contributing as a guide for the accountant. Likewise, the accounts manual was prepared according to the plan, specifying the description of the account, when and why it is debited or credited; and its respective balance, in addition, auxiliary records were prepared according to the requirements of the company and that are in accordance with commercial accounting, this objective was developed through the review of files, documents and theses that allowed the preparation of clear formats for the auxiliary records of sales, purchases and accounts payable.

Then proceeded to develop the accounting process in the company “CERAMIK CENTER” from the collection and registration of auxiliaries according to the activities of the company, After that, the Initial Situation Statement was prepared to continue with the registration of economic transactions, the summary of the accounts in the Trial Balance, the respective adjustments, until the presentation of the financial statements where the Statement of Financial Position reflects an Asset of \$ 272,636.90; liabilities of \$ 77,842.03 and Equity \$ 194,794.87, while the Income Statement determines a profit for the period of \$ 1.445,36 product of their income from \$ 46,006.97 and its Expenses for the amount of \$ 5,140.36.

3. Introducción

El desarrollo de las actividades comerciales ha generado, sin duda alguna un mayor nivel económico y a su vez una mayor preocupación en los resultados de sus operaciones, en la actualidad la mayoría de Empresas Comerciales, necesitan conocer la situación económica financiera en la que se encuentran; por ende, es importante optar por una organización contable, lo que permitirá recopilar información viable y llevar un control de las actividades que realizan para la correcta toma de decisiones, por ello que en la empresa comercial “Ceramik Center” hace necesaria una organización de la contabilidad para controlar los ingresos y gastos producto de la actividad comercial.

Por tal motivo se plantea establecer una ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE LA CIUDAD DE LOJA. PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022, la misma que se la realizó con la finalidad de brindar un aporte a través del estudio de técnicas que facilitaron la Organización Contable en la empresa “CERAMIK CENTER”, logrando mantener un correcto control de los recursos económicos y por ende mejorar los resultados de su actividad.

El desarrollo del presente trabajo se encuentra estructurado de conformidad con lo establecido en el artículo 229 del Reglamento de Régimen Académico vigente en la Universidad Nacional de Loja, el mismo que está constituido de la siguiente manera: **Título**, es el nombre del trabajo de titulación; **Resumen**, es una síntesis del trabajo realizado con los resultados obtenidos dando cumplimiento a los objetivos, presentado en castellano e inglés; **Introducción**, se destaca la relevancia del tema, el aporte y la estructura del trabajo; **Revisión de literatura**, muestra los contenidos necesarios para la realización del proceso contable en su aplicación práctica; **Metodología**, se refiere a los métodos y técnicas empleados en el desarrollo del trabajo de la tesis; **Resultados**, presenta el contexto empresarial y el desarrollo del proceso contable que inicia desde el Inventario inicial hasta los Estados financieros; **Discusión**, es el análisis de cómo se encontró la empresa al inicio del proceso contable y cuáles fueron los resultados finales que se obtuvieron; **Conclusiones**, están desarrolladas conforme a los objetivos y al proceso que se realizó, donde se presenta de manera detallada los aspectos más importantes; **Recomendaciones**, están relacionadas en gran parte con las conclusiones y a su vez sugerencias

dirigidas al propietario de la entidad; **Bibliografía**, describe las fuentes de investigación como son libros, revistas, normativas, leyes y páginas web, finalmente; **Anexos**, constan toda la documentación fuente, el RUC de la empresa, rol de pagos y provisiones, ajustes, depreciaciones, copias de facturas de compra y venta que sustentan la veracidad del trabajo.

4. Marco Teórico

La Empresa

Zapata (2017), define a la empresa como un ente económico con responsabilidad social, creado por uno o varios propietarios para realizar actividades de comercialización o producción de bienes o para prestar servicios, y requiere la ayuda de recursos humanos, financieros y tecnológicos. El propósito es la consecución de utilidades para sus dueños (p. 24).

Objetivos

Según Pomo (s.f.), son las siguientes:

- Obtener ganancias o rentabilidad
- Posición en el mercado
- Brindar productos o servicios de calidad (p.3).

Importancia

Espejo y López (2018), mencionan que “las acciones humanas orientadas a la oferta de productos y prestación de servicios con criterios de calidad y eficiencia, precisan de una estructura organizacional e institucional denominada empresa, cuyo propósito es generar bienes y servicios de calidad en beneficio de la sociedad”.

Por otra parte, el desarrollo de las actividades empresariales tiene un vínculo directo con la contabilidad, ya que los inversionistas, directivos, entre otros usuarios, requieren conocer los resultados de la gestión empresarial para la oportuna toma de decisiones y de esta manera garantizar a la empresa su permanencia en el mercado (p.13).

Clasificación

Para fines aplicativos, se presenta la clasificación básica de las empresas, como se describe a continuación (Zapata, 2017).

Según La Actividad Económica Que Realizan, Las Empresas Pueden Optar Por Una O Varias De Las Siguietes Actividades:

- **Comerciales.** Son aquellas que se dedican a comprar bienes y a venderlos sin realizar cambios de fondo en dichos productos, y establecen un valor marginal conocido como

utilidad. En este grupo se encuentran empresas como: Supermaxi; Sana & Sana; La Ganga; Juan, El Juri CA, Paco S.A., entre otras.

- **De servicios.** Son aquellas que se crean con el fin de satisfacer necesidades personales. Para ello, el prestador utiliza sus conocimientos innatos o adquiridos en universidades y tecnológicos para curar, asesorar, educar y custodiar; además de todo lo que se requiere para generar confianza, descanso, etc. En este grupo se encuentran empresas tales como: Trans Esmeraldas, Nova clínica; Multicines, Corporación Nacional de Telecomunicaciones (CNT).
- **Industriales.** Estas empresas compran materia prima e insumos para procesarlos y transformarlos en productos elaborados. Aquí se encuentran empresas como: Nestlé S.A., Textiles Nacionales S.A., Indulac S.A. entre otras.
- **Mineras.** Se dedican a explotar recursos naturales no renovables como, por ejemplo: cumbaratza S.A., Cóndor Gold, Ecsa Ecuacorrientes.
- **Agropecuarias.** Dedicadas a la explotación del campo y sus recursos renovables entre éstas figuran: Exportadora Wong, Técnica Agrícola Ecuatoriana S.A. y Agrícola Clemensa S.A.
- **Financieras.** Se dedican a la captación de dinero de los ciudadanos para luego negociarlo a través de préstamos que otorgan a sus clientes valor futuro. Por ejemplo: Banco del Pichincha, Cooperativa de Ahorro y Crédito 29 de octubre, Banco del Pacífico (Zapata, 2017, pp 26-27).

Empresa Comercial

Empresas comerciales son aquellas que se encargan de comprar bienes a otras empresas con la diferencia de que venden a un costo más elevado; es decir actúan como intermediarios, para de esta manera obtener mayores ingresos y utilidades los mismos que serán a provechados al máximo (Gamboa *et al.*, 2017, p. 13).

Importancia

Las empresas comerciales realizan inversiones con la finalidad de desarrollar actividades económicas, de producción o comercialización de bienes y/o servicios para satisfacer las necesidades del mercado y obtener rendimientos sobre la inversión realizada. Su importancia

radica principalmente en que este tipo de empresas ayudan a generar fuentes de trabajo y contribuyen con el desarrollo del país, a través del pago de tributos y el cumplimiento de las formalidades legales (Espejo y López, 2018, p.14).

Objetivos

- Obtener Ganancias mediante la ejecución de sus actividades de compra y venta.
- Lograr posicionarse en el mercado.
- Brindar productos al mercado y satisfacer las necesidades de la sociedad.

Clasificación

Las empresas comerciales se clasifican en 3 categorías:

Mayoristas

Son aquellas que venden a gran escala o a grandes rasgos los productos propios de su actividad económica.

Minoristas

Son aquellas que se encargan de vender al menudeo o en menor escala los productos que ofertan al mercado, por lo general son negocios pequeños.

Comisionistas

Son aquellas que venden de lo que no es suyo, es decir dan a consignación. (Gamboa *et al.*, 2017, p. 14).

Contabilidad

La contabilidad “es la ciencia que orienta a los sujetos económicos para coordinar y estructurar en libros y registros adecuados la composición cualitativa y cuantitativa de su patrimonio (estática contable), así como las operaciones que modifican, amplían o reducen dicho patrimonio (dinámica contable)” (Omeñaca 2016, p.21). Según este concepto, el empresario, por medio de la contabilidad, tendrá constancia de la situación y composición de su patrimonio (estática patrimonial) y controlará su evolución (dinámica patrimonial).

Otros autores como Espejo y López (2018), definen a la contabilidad como “un proceso sistemático que, mediante la aplicación de la técnica, registra los eventos económicos de una entidad y genera información que permite a los diferentes usuarios la toma de decisiones en función de los objetivos empresariales” (p.25).

Importancia

La contabilidad desempeña un papel trascendental en el progreso de las empresas, su desarrollo tiene un impacto directo en el crecimiento económico de un país, porque de ésta se obtiene información vital y controles confiables de las actividades financieras y mercantiles.

- Los directivos, propietarios y gerentes para tomar decisiones que permitan aprovechar oportunidades, potenciar los negocios y evitar problemas.
- Los inversionistas e instituciones de crédito (por ejemplo, bancos) para respaldar sus decisiones de créditos que solicitan las empresas.
- El Gobierno para definir las políticas económico-tributarias y planificar el desarrollo armónico del país (Zapata, 2017, p.24).

Objetivos

La contabilidad se define como la ciencia, la técnica y el arte de reconocer, valorar, presentar y analizar las operaciones económicas y financieras que realiza una empresa durante un período determinado, con el fin de conocer los resultados obtenidos y estructurar los estados financieros que servirán de base para la toma de decisiones gerenciales (Zapata, 2017). Dentro de los objetivos generales de la contabilidad se encuentran:

- Llevar el registro sistematizado de todos los hechos económicos a partir del reconocimiento, la valoración y presentación de éstos, utilizando el proceso contable.
- Determinar los resultados económicos operativos e integrales obtenidos durante un ejercicio económico, identificando de manera clasificada los ingresos, los gastos y costos.
- Establecer la situación financiera y patrimonial de la empresa en un momento dado, gracias a la medición de los activos y pasivos empresariales.
- Informar sobre el flujo del efectivo y la repercusión en su posición financiera.
- Analizar e interpretar la situación económico-financiera, a partir de la cual se obtendrán indicadores que midan las fortalezas y debilidades de la entidad.
- Identificar las alternativas de decisión gerencial viables que le permitan afrontar problemas y aprovechar oportunidades.

- Optimizar la utilización de los recursos financieros de la empresa a través del control permanente de las actividades mercantiles y el impacto que de ellas se derivan (Zapata, 2017, p.21).

Características

Los resultados de la contabilidad deben cumplir ciertas; estas se dividen en características cualitativas fundamentales y características cualitativas de mejora (Espejo y López, 2018).

Características Cualitativas Fundamentales

- **Relevancia.** La información financiera relevante es capaz de influir en las decisiones tomadas por los usuarios.
- **Representación fiel.** Los informes financieros representan fenómenos económicos en palabras y números y para que la información contable sea una representación fiel debe ser completa, neutral y libre de error (Espejo y López, 2018, pp. 57-58).

Características Cualitativas de Mejora

- **Comparabilidad.** La información sobre una entidad que informa es útil si puede ser comparada con información similar sobre otras entidades y con información similar sobre la misma entidad de otros periodos.
- **Verificabilidad.** Asegura a los usuarios que la información representa fielmente los fenómenos económicos que pretende representar. La verificación puede ser directa e indirecta.
 - **La verificación directa.** Significa comprobar un importe u otra representación mediante la observación directa, ejemplo: constatación física de inventarios.
 - **La verificación indirecta.** Significa comprobar las variables de un modelo, fórmulas u otra técnica y recalculando el resultado utilizando la misma metodología, ejemplo: verificar el importe del inventario comprobando las variables (cantidades y costos).
- **Oportunidad.** Significa tener información disponible para los usuarios a tiempo, capaz de influir en sus decisiones. Generalmente, cuando más antigua es la información menos útil es.

- **Comprensibilidad.** La clasificación, caracterización y presentación de la información clara y concisa la hace comprensible (Espejo y López, 2018, pp. 57-58).

Clasificación

La clasificación de la contabilidad está en función de las actividades que desarrollan las empresas, Espejo y López (2018) mencionan las siguientes:

Contabilidad Comercial

Aplicable a empresas que se dedican a la compra-venta, sin transformar o cambiar las características iniciales de los productos. Ejemplos: Empresas distribuidoras de artículos de primera necesidad, almacenes de calzado, de ropa, librerías, etc.

Contabilidad de Costos o Industrial

Aplicable a empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados. Ejemplos: fábricas de calzado, de ropa, de muebles, etc.

Contabilidad de Bancaria

Aplicables a Instituciones del Sistema Financiero. Ejemplos: Bancos, Cooperativas, etc.

Contabilidad Gubernamental

Aplicable a Instituciones del sector público. Ejemplos: Ministerio de Economía y Finanzas, Municipios, Consejos Provinciales, etc.

Contabilidad Agropecuaria

Aplicable a las empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería. Ejemplos: granjas agrícolas, porcinas, haciendas.

Contabilidad Hotelera

Aplicable a empresas hoteleras. Ejemplos: Hotel Libertador, Hotel La Castellana.

Contabilidad Minera

Aplicable a empresas que se dedican a la explotación del subsuelo. Ejemplo: empresas petroleras, auríferas, piedras preciosas, entre otros minerales (p. 26).

Usuarios de la Información Contable

Se pueden identificar dos tipos de usuarios:

Usuarios Internos.

Los que se encuentran involucrados en las actividades propias de la empresa y que requieren la información contable para la toma de decisiones como:

- Propietarios o accionistas.
- Administradores.
- Gerentes.
- Contadores y analistas financieros.
- Jefes departamentales.
- Asociaciones o sindicatos de trabajadores, etc. (Zapata, 2017, p. 22).

Usuarios Externos

Son aquellas personas o entidades que de una u otra forma se encuentran vinculadas o que mantienen relaciones comerciales con la empresa, a quienes les interesa conocer la situación de la misma porque pueden ser potenciales inversionistas, futuras fuentes de financiamiento o porque constituyen organismos de control y vigilancia como:

- El Gobierno, como representante de la nación (SRI).
- Instituciones bancarias y financieras.
- Empresas que proveen de bienes y servicios a la empresa.
- Clientes que utilizan nuestros servicios o consumen nuestra mercadería.
- Inversionistas actuales o potenciales.
- Superintendencia de Compañías, Superintendencia de Bancos y otros organismos de control (Zapata, 2017, p. 22).

Obligación de Llevar Contabilidad

Están obligados a llevar contabilidad las personas naturales y las sucesiones indivisas que obtengan rentas objeto de este impuesto incluidas las actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares, así como los profesionales, comisionistas, artesanos, agentes, representantes, otros trabajadores autónomos, y demás personas que obtengan rentas de capital distintas de las mencionadas en el siguiente inciso, y que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1o. de enero de cada ejercicio impositivo hayan sido superiores a ciento ochenta mil (USD 180.000) dólares de los Estados Unidos de América o cuyos ingresos

anuales del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a trescientos mil (USD 300.000) dólares de los Estados Unidos de América o cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad económica, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a doscientos cuarenta mil (USD 240.000) dólares de los Estados Unidos de América. Se entiende como capital propio, la totalidad de los activos menos pasivos que posea el contribuyente, relacionados con la generación de la renta. (Reglamento para la Aplicación de la Ley del Régimen Tributario Interno, 2020)

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Los PCGA (Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados) son:

Un conjunto de reglas generales y normas que sirven de guía contable para formular criterios referidos a la medición del patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales económicos de un ente. Los PCGA constituyen parámetros para que la confección de los estados financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable. El Plan Contable General Revisado reconoce que los principios que se exponen a continuación, son los fundamentales y básicos para el adecuado cumplimiento de los fines de la contabilidad (Gavelán, 2000).

1. Equidad
2. Partida doble
3. Ente
4. Bienes económicos
5. Moneda común denominador.
6. Empresa en marcha
7. Valuación al costo
8. Período
9. Devengado
10. Objetividad
11. Realización
12. Prudencia
13. Uniformidad
14. Significación o importancia relativa

15. Exposición (Gavelán, 2000).

Los PCGA siguen vigentes en la actualidad, habiéndose ampliado y precisado su aplicación a fines o situaciones específicas a través de las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Ambos son complementarios, es como si fueran Ley y Reglamento respectivamente, siendo imprescindible para el profesional contable tener suficiente dominio de éstos, ya que son el soporte de su conocimiento aplicativo; Gavelán (2000) nos indica los siguientes:

Equidad

Es el principio fundamental que debe orientar la acción del profesional contable en todo momento y se anuncia así “La equidad entre intereses opuestos debe ser una preocupación constante en contabilidad, puesto que los que se sirven de, o utilizan los datos contables pueden encontrarse ante el hecho de que los intereses particulares se hallen en conflicto” (Gavelán, 2000). A partir de esto se desprende que los estados financieros deben prepararse de tal modo que reflejen con equidad, los distintos intereses en juego en una empresa dada.

Partida Doble

Los hechos económicos y jurídicos de la empresa se expresan en forma cabal aplicando sistemas contables que registran los dos aspectos de cada acontecimiento, cambios en el activo y en el pasivo (participaciones) que dan lugar a la ecuación contable.

Ente

“Los estados financieros se refieren a un ente, donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero. El concepto de ente es distinto del de persona, pues una persona puede producir estados financieros de varios entes de su propiedad” (Gavelán, 2000).

Entes Económicos

“Los estados financieros se refieren siempre a bienes económicos; es decir, bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por ende, susceptibles de ser valuados en términos monetarios” (Gavelán, 2000).

Moneda Común Denominador.

Los estados financieros reflejan el patrimonio mediante un recurso que se emplea para reducir todos sus componentes heterogéneos a una expresión, que permita agruparlos y compararlos fácilmente. Este recurso consiste en elegir una moneda y valorizar los

elementos patrimoniales aplicando un precio a cada unidad. Generalmente, se utiliza como denominador común la moneda que tiene curso legal en el país en que funciona el ente. (Gavelán, 2000)

Empresa en Marcha

Salvo indicación expresa en contrario, se entiende que los estados financieros pertenecen a una "empresa en marcha", considerándose que el concepto que informa la mencionada expresión, se refiere a todo organismo económico cuya existencia temporal tiene plena vigencia y proyección (Gavelán, 2000).

Valuación Al Costo

El valor de costo-adquisición o producción- constituye el criterio principal y básico de valuación, que condiciona la formulación de los estados financieros llamados de situación, en correspondencia también con el concepto de "empresa en marcha", razón por la cual esta norma adquiere el carácter de principio.

Significa afirmar que en caso de no existir una circunstancia especial que justifique la aplicación de otro criterio, debe prevalecer el costo - adquisición o producción- como concepto básico de evaluación (Gavelán, 2000).

Periodo

En la "empresa en marcha" es indispensable medir el resultado de la gestión de tiempo en tiempo, ya sea para satisfacer razones de administración, legales, fiscales o para cumplir con compromisos financieros. El lapso que media entre una fecha y otra se llama periodo. Para los efectos del Plan Contable General, este periodo es de doce meses y recibe el nombre de Ejercicio (Gavelán, 2000).

Devengado

“Las variaciones patrimoniales que se deben considerar para establecer el resultado económico, son los que corresponden a un ejercicio sin entrar a distinguir si se han cobrado o pagado durante dicho periodo” (Gavelán, 2000).

Objetividad

“Los cambios en el activo, pasivo y en la expresión contable del patrimonio neto, se deben reconocer formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar esta medida en términos monetarios” (Gavelán, 2000).

Realización

Los resultados económicos se registran cuando sean realizados, o sea cuando la operación que los origina queda perfeccionada desde el punto de vista de la legislación o de las prácticas comerciales aplicables y se hayan ponderado fundamentalmente todos los riesgos inherentes a tal operación. Se establecerá como carácter general que el concepto "realizado" participa del concepto de "devengado" (Gavelán, 2000).

Prudencia

Significa que cuando se deba elegir entre dos valores para un elemento del activo, normalmente, se debe optar por el más bajo, o bien que una operación se contabilice de tal modo, que la participación del propietario sea menor. “Este principio general se puede expresar también diciendo: contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen y las ganancias solamente cuando se hayan realizado" (Gavelán, 2000).

Uniformidad

Los principios generales, cuando fueren aplicables y las normas particulares -principios de valuación- utilizados para formular los estados financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro. Se señala por medio de una nota aclaratoria, el efecto en los estados financieros de cualquier cambio de importancia en la aplicación de los principios generales y de las normas particulares -principios de valuación. Sin embargo, el principio de la Uniformidad no debe conducir a mantener inalterables aquellos principios generales (principio de la uniformidad), cuando fuere aplicable, o normas particulares (principio de valuación) que las circunstancias aconsejen sean modificados (Gavelán, 2000).

Significación o Importancia Relativa

Al ponderar la correcta aplicación de los principios generales y las normas particulares, es necesario actuar con sentido práctico. Frecuentemente se presentan situaciones que no

encuadran dentro de aquellos y que, sin embargo, no presentan problemas porque el efecto que producen no distorsiona el cuadro general (Gavelán, 2000).

Exposición

Los estados financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea indispensable para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refieren (Gavelán, 2000).

Principio de la Partida Doble

La contabilidad se basa en el principio general de la partida doble y significa que en cada transacción se registran dos efectos, uno que recibe y otro que entrega, por tanto, afectará por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio. “En contabilidad, una transacción es todo acontecimiento que afecta la situación financiera de la entidad y se puede registrar objetivamente” (Espejo y López, 2018, p. 98).

Según Omeñaca (2016), la sistematización de los denominados principios de la partida doble se debe al monje italiano Fray Luca Pacioli. Este método de contabilización se basa en los siguientes principios:

1. No hay deudor sin acreedor es decir que no puede existir o no habrá partida sin contrapartida.
2. A una o más cuentas deudoras corresponden siempre una o más cuentas acreedoras por el mismo importe.
3. En todo momento, la suma de lo anotado en él debe ha de ser igual a la suma de lo anotado en el haber.

Pueden parecernos unos enunciados simples pero una vez que hemos expuesto las teorías del cargo y del abono; pero hay que tener en cuenta que estos principios fueron los pioneros y que, curiosamente, después de cinco siglos, siguen siendo la base fundamental de la contabilidad. (p. 46).

Sistema Contable

Un sistema contabilidad es una estructura mediante la que se registran todas las operaciones que hace una empresa para obtener los datos contables y financieros de la misma.

Es una manera de poder controlar los resultados de las transacciones y comprender el estado económico del negocio.

Para poder trabajar con un sistema contable hay que definir previamente las normas o pautas que se van a aplicar a la hora de controlar las operaciones de la empresa, así como para clasificar la información relativa a las gestiones contables y financieras. Resumiendo, es la manera en la que se llevan las cuentas de una empresa (Zapata, 2017).

Ecuación Contable

La información financiera está estructurada en base a una sencilla igualdad llamada ecuación contable básica, la cual contiene tres variables: activos, pasivos y patrimonio. De un lado de la igualdad están los recursos, estos son, los activos y del otro las fuentes de financiamiento, es decir, los pasivos y el patrimonio.

La ecuación contable, también se define como una técnica básica de la contabilidad, que permite medir los cambios en el activo, pasivo y patrimonio, a través de una ecuación matemática, denominada ecuación patrimonial, que se caracteriza por mantener la igualdad:

$$\text{ACTIVO} = \text{PASIVO} + \text{PATRIMONIO}$$

Normas Internacionales de Contabilidad NIC

En el año 1973 se creó el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee. IASC), organismo de carácter profesional, de ámbito mundial, independiente y sin fines de lucro, siendo uno de sus objetivos formular y publicar buscando el interés público, normas contables que sean observadas en la presentación de los estados financieros, así como promover su aceptación y observancia en todo el mundo.

Este organismo fue el encargado de emitir las Normas Internacionales de Contabilidad, las mismas que han jugado un papel importante, cada vez son aceptadas por las empresas u organizaciones de los diferentes países (Espejo y López, 2018).

Las NIC en sí son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados. No son leyes físicas o naturales que esperaban su descubrimiento, sino más bien normas que el hombre, de acuerdo a sus experiencias comerciales, ha considerado de

importancia en la presentación de la información financiera. A continuación, se nombrará las más representativas:

- NIC 1. Presentación de Estados Financieros
- NIC 2. Inventarios (existencias).
- NIC 7. Estado de Flujos de Efectivo.
- NIC 12 Impuesto a las Ganancias
- NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo
- NIC 36. Deterioro por valor de los Activos

Contabilidad Comercial

Es la rama de la contabilidad centrada en las actividades de un comercio, se dedica al control de aquellas empresas cuya principal actividad pasa por la compra y venta de algún producto específico con el fin de obtener una ganancia, agregándole al costo del bien el margen de utilidad. Es una técnica importante para la elaboración y prestación de la información financiera de las transacciones realizadas por las entidades comerciales, se utilizan en la toma de decisiones, gracias a la contabilidad el comercio logra tener el registro de todas sus operaciones que pueden cuantificarse en términos de dinero.

Objetivos

- Contabilizar la compra y venta del inventario.
- Preparar los estados financieros de una empresa comercial.
- Calcular el costo de las mercancías vendidas
- Suministrar información razonada, con base en registros técnicos.
- Contribuir al control de las operaciones y facilitar la toma de decisiones.
- Medir, controlar e interpretar los resultados de cada uno de los costos de los diferentes productos ingresados y egresados.
- Interpretar los resultados con el fin de dar información detallada y razonada (Gamboa, et al., 2017, pp. 42-44).

Inventario De Mercaderías

La cuenta inventario de mercaderías comprende aquellos activos adquiridos para ser vendidos en el curso normal de la operación de un negocio, en este caso, se refiere a los bienes

físicos que disponen las empresas comerciales para la venta, sin realizar transformación o modificación alguna en su estructura, adicionando únicamente etiquetas, empaques y/o embalajes. La cuenta inventario de mercaderías pertenece al activo corriente y registra el valor de las existencias en las empresas comerciales (Espejo y López, 2018).

Sistemas de Registro y Control de Inventarios

Para el registro contable y control del inventario de mercaderías, existen dos sistemas:

- El sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo
- El sistema de cuenta múltiple o inventario periódico.

Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo

El sistema de cuenta permanente permite un adecuado control de las existencias a través de registros individuales de los movimientos de cada partida del inventario, que se conocen con el nombre de kárdex, en el que se registran las entradas y salidas de productos de la misma naturaleza, lo que permite establecer el saldo en unidades y el saldo en valores de cada producto a una fecha determinada.

El sistema de cuenta permanente es utilizado en la mayoría de empresas comerciales, como es el caso de negocios de muebles, equipos informáticos, electrodomésticos, entre otros. Una de las ventajas, es que en cualquier momento se puede determinar el saldo del inventario de mercaderías, el costo de las mercaderías vendidas y conocer la utilidad bruta en ventas (ventas menos costo de ventas).

El uso de este sistema requiere de equipos y programas informáticos que permitan agilizar el proceso de la información, en menor tiempo y con mayor precisión.

Para el registro contable mediante el sistema de inventario permanente se utilizan las cuentas: inventario de mercaderías, ventas, costo de ventas (Espejo y López, 2018, pp. 258-263).

Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico

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

- Mercaderías,
- Ventas,
- Devolución en ventas,

- Descuento en ventas,
- Compras,
- Devolución en compras,
- Descuento en compras,
- Transporte en compras.

Al final del ejercicio económico para la regulación de la cuenta mercaderías se utilizan las cuentas:

- Costo de ventas y Ganancia bruta en ventas.

Asientos tipo

Formato

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
Abril 4	X Caja Ventas Iva ventas P/r Venta de Mercadería s/f N° 123		XXX	XXX XXX
Abril 8	X Devolución en ventas Iva Ventas Caja P/r La devolución de mercaderías		XXX	XXX XXX
Abril 10	X Compras Iva Compras Bancos P/r Compra de mercadería S/F N° 030		XXX XXX	XXX
Abril 12	X Compras Iva Compras Descuento en Compras Bancos P/r Compra de mercadería S/F N° 356 con CH.		XXX XXX	XXX XXX
Abril 14	x Transporte en compras Bancos P/r Pago de transporte de mercaderías		XXX	XXX

Tabla 1: Asientos Tipo de Regulación de Mercaderías.

Fuente: La Autora

Plan General De Cuentas

El plan general de cuentas es una lista en la que se ordena metódicamente cada una de las cuentas, ideada de manera específica para una empresa o ente, que sirve de base al sistema de procesamiento contable. El plan de cuentas es un instrumento de consulta que permite presentar a la gerencia estados financieros y estadísticos; a partir de esta información, la empresa tomará decisiones trascendentes.

Toda empresa, sea comercial, industrial o de servicios no financieros, debe preparar su plan de cuentas, a partir de un estudio previo que permita conocer sus metas, particularidades, políticas y reglas, dentro del marco conceptual de la contabilidad moderna, previstos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-NIC).

Características

Por lo anterior, un plan de cuentas debe ser específico y particularizado. Además, tiene que reunir las siguientes características: Sistemático en el ordenamiento y presentación, Flexible y capaz de aceptar nuevas cuentas, Homogéneo en los agrupamientos practicados.

Código de las Cuentas

Es la expresión resumida de una idea mediante la utilización de números, letras o símbolos: en consecuencia, el código viene a ser el equivalente al nombre. Lo más importante del código es que se constituye en el complemento perfecto del plan de cuentas. En general, el código viene a reemplazar el nombre de la cuenta que se debe registrar, informar y procesar (Zapata, 2017)

Con la codificación de cuentas se obtienen las siguientes ventajas:

- Simplifica el proceso de la información, es decir, agiliza el registro y el procesamiento de este.
- Facilita el archivo y la rápida ubicación de las fichas o registros que representan las cuentas.
- Permite la incorporación de nuevas cuentas dentro del plan, como consecuencia de nuevas operaciones.
- Posibilita, mediante la asignación de código, que se puedan distinguir las clases de cuentas.

Características

- **Ser flexible.** Capacidad de aceptar la intercalación de nuevos ítems.
- **Ser amplio.** Capacidad de aceptar la intercalación de nuevas categorías o jerarquías.
- **Ser funcional.** Capacidad para funcionar a través de cualquier medio.

Sistema de Codificación

- **Alfabético.** Cuando se asigna a cada cuenta del plan un código formado por una o varias letras.
- **Numérico.** Se basa en la asignación de números como códigos para identificar las cuentas.
- **Nemotécnico.** Se basa en la asignación de códigos que consisten básicamente en las abreviaturas de los nombres de las cuentas.
- **Mixto.** utiliza simultáneamente el número, la letra o la abreviatura (Zapata, 2017, pp. 49-50).

Manual de Cuentas

El manual de cuentas es una guía o instrumento que permite conocer detalladamente el significado, movimiento y saldo de cada una de las cuentas que intervienen en el movimiento de una entidad, el mismo:

- Concepto de la cuenta.
- Cuando y porque se debita
- Cuando y porque se acredita.
- El saldo de la cuenta.

Ciclo Contable

El ciclo contable es un proceso ordenado y sistemático de registro de las transacciones que se producen en el giro del negocio, en un determinado periodo de tiempo, con la finalidad de integrar una base de datos que permite la obtención de información útil y completa a través de los estados financieros.

El proceso contable es susceptible de ejecutarse de forma manual o a través de sistemas contables informáticos que facilitan el registro y procesamiento de la información financiera que disminuyen tiempos operativos, simplifican procesos y minimizan errores.

Las fases del ciclo contable son:



Figura 1: Fases del ciclo contable

Fuente: Espejo, L. y López G. (2018). *Contabilidad General*. Loja, Ediloja

Documentación Fuente

Previo al registro contable, es necesario realizar el análisis de la información que sustenta las transacciones u operaciones realizadas por la empresa, con la finalidad de verificar la pertinencia, la fiabilidad de los importes y validez de la documentación de soporte. Este procedimiento es importante, pues constituye la base para el reconocimiento de los elementos que integran los estados financieros y garantiza la confiabilidad de la información financiera. Por

otra parte, este procedimiento debe observar la normativa contable, las políticas contables, las políticas de control interno y disposiciones legales.

La documentación fuente constituye el respaldo físico o digital de las transacciones realizadas por la empresa; sin embargo, según las Normas Internacionales de Información Financiera, para el registro contable prevalece el concepto de esencia o realidad económica, independiente de su forma legal (Espejo y López, 2018, pp.718-720).

Clasificación

La documentación fuente puede clasificarse considerando los siguientes criterios:

Por su origen.

- **Internos.** Son aquellos que se generan, emiten o elaboran en la empresa, con el fin de evidenciar una venta, una disposición, un traspaso interno de bienes.
- **Externos.** Son aquellos documentos que se generan, emiten o elaboran en otras empresas y que llegan a la nuestra como constancia de una compra.

Por su Naturaleza.

- **Negociables.** Son aquellos que tienen un valor intrínseco en sí, y dada su relevancia sirven de prueba irrefutable de hechos económico-jurídicos así, por Ejemplo: la letra de cambio, que evidencia una deuda, la póliza de acumulación.
- **No negociables.** Son aquellos documentos que evidencian hechos y operaciones internas, órdenes de pago, disposiciones y hechos similares. Ejemplo: comprobantes de caja, notas de depósito (Zapata, 2017, pp. 30-32).

Por el Sector.

- **Financieros.** Son aquellos que se originan en bancos, financieras, mutualistas, es decir, en operaciones efectuadas por empresas del sector financiero.
- **Industriales.** Son aquellos documentos exclusivos de las empresas industriales, como: orden de producción, nota de egreso de materiales (Zapata, 2017, pp. 30-32).

Por la Importancia Relativa.

- **Principales.** Son aquellos que formalmente se consideran básicos y trascendentes para justificar o evidenciar una operación, Ejemplo: En la venta de mercaderías será: la factura.

- **Secundarios.** Son aquellos que complementan la información contenida en los documentos principales, o también aquellos que evidencian actos subsecuentes de la acción principal.

Por la Formalidad.

- **Regulados.** Son aquellos que constan en leyes y reglamentos, y por tanto obligatoriamente deben dar asidero a lo dispuesto en la base legal correspondiente.
- **No Regulados.** Son aquellos cuyo diseño, control y distribución responden a necesidades propias de cada empresa, y casi en ninguna circunstancia son objeto de requerimiento o control estatal Ejemplo: notas de ingreso, comprobantes de egreso (Zapata, 2017, pp. 30-33).

Inventario Inicial

Como menciona Ayala 2015 citado en (Sánchez, 2022) “el inventario inicial es el recuento de todos los bienes, derechos y obligaciones que una empresa tiene al comienzo de sus actividades económicas disponibles para su uso o venta al inicio de un nuevo período contable, siendo un prerrequisito para iniciar un nuevo sistema contable”.

El modelo del inventario inicial es el siguiente:

EMPRESA COMERCIAL “XY”					
INVENTARIO INICIAL					
Al....DE....DEL----20XX					
Expresado en Dólares Americanos					
					FOLIO N°
Código	Cantidad	Detalle	v. Unitario	V. Parcial	Total
TOTAL					

Figura 2: Inventario Inicial

Fuente: La autora

Estado de Situación Inicial

Espejo (2018), sostiene que el estado de situación inicial refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, muestra los activos, pasivos y patrimonio; además menciona que en el caso de empresas que funcionan por varios períodos, la información financiera del 31 diciembre da inicio al siguiente ejercicio contable. El formato es el siguiente:

EMPRESA COMERCIAL "XY" ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL.....DE DE 20XX Expresado en Dólares Americanos			
1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		XXXX
1.1.01	Caja	XXXX	
1.1.02	Caja Chica	XXXX	
1.1.03	Bancos	XXXX	
1.1.05	Clientes	XXXX	
1.1.07	Inventarios	XXXX	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD,		XXXX
1.2.01	PLANTA Y EQUIPO		
1.2.01.01	Muebles y enseres	XXXX	
1.2.01.02	Equipo de cómputo	XXXX	
	TOTAL ACTIVO		<u>XXXX</u>
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		XXXX
2.1.01	Cuentas por pagar		
2.1.02	Documentos por pagar	XXXX	
2.1.03	Préstamos por pagar	XXXX	
	TOTAL PASIVO	XXXX	<u>XXXX</u>
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.01	Capital Social	xxx	XXXX
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>Xxxx</u>
			Loja....de...del...20XX
	f _____	f _____	
	GERENTE	CONTADORA	

Figura 3: Formato del Estado de Situación Inicial

Elaborado por: la autora

Diario general

Una vez realizado el análisis del hecho económico y de la información contenida en la documentación fuente, se procede a clasificarla previo al registro en el diario general, aplicando los criterios de reconocimiento y medición; es decir, se selecciona las cuentas contables que se relacionan con la transacción y se determinan los valores que corresponden a los débitos o créditos, dando cumplimiento, a la definición de la partida doble; el reconocimiento y medición se realiza en base a la normativa contable (NIIF). El procedimiento de registrar las transacciones en el diario general se conoce con el nombre de *jornalización* (Jordán y Pérez, 2017).

El diario general es el principal registro contable (manual o electrónico) que sirve para contabilizar en orden cronológico de fechas las transacciones y operaciones efectuadas por la empresa en un periodo determinado, en base a los hechos económicos y documentación fuente previamente analizada, clasificada y valorada. El diario general contiene el historial completo de los sucesos o transacciones efectuadas y permite identificar las cuentas contables a las que se han asignado los importes económicos.

El diario general es un registro estándar en todos los sistemas contables, ya sean manuales o informáticos y de acuerdo a las necesidades propias de cada empresa, pueden incluirse campos adicionales. Por lo general, en los sistemas informáticos se realiza un comprobante de diario general por cada transacción (Jordán y Pérez, 2017).

El formato del libro diario es el siguiente:

EMPRESA COMERCIAL "XY"					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares Americanos					
					FOLIO N°
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			PASAN		

Figura 4: Formato del libro diario.

Elaborado por: la autora

EMPRESA COMERCIAL "XY" LIBRO MAYOR Del.....Al.....DEL 20XX Expresado en Dólares Americanos					
Cuenta:			Código:		
Subcuenta:			Código:		
Fecha	Descripción	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	Total				

Figura 6: Formato del Libro Mayor Auxiliar
Elaborado por: la autora

Formato:

EMPRESA COMERCIAL "XY" AUXILIAR DE VENTAS Del.....Al..... Expresado en Dólares Americanos								FOLIO N°
Fecha	Detalle	N° Factura	Base 0%	Base 12%	IVA 12%	Total	Efectivo	Bancos
	Total							

Figura 7: Auxiliar de ventas
Elaborado por: la autora

Formato

EMPRESA COMERCIAL "XY" AUXILIAR DE COMPRAS Del.....Al..... Expresado en Dólares Americanos								FOLIO N°
Fecha	Detalle	N° Factura	Base 0%	Base 12%	IVA 12%	Total	Efectivo	Bancos
	Total							

Figura 8: Auxiliar de compras
Elaborado por: la autora

Formato

EMPRESA COMERCIAL "XY" AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en Dólares Americanos						FOLIO N°
Fecha	Factura	Proveedor	Ref.	Crédito	Cheque	
	Total					

Figura 9: Auxiliar de Cuentas por Pagar
Elaborado por: la autora

Balance de Comprobación

Es un reporte de carácter interno que presenta en forma resumida y agrupada las cuentas del libro mayor, con la sumatoria de los movimientos del debe, del haber y el saldo respectivo (Alcarria, 2012).

La información del balance de comprobación permite al contador realizar un análisis detallado de las cuentas y verificar que los saldos sean correctos, razonables y confiables. En ningún caso, el balance de comprobación reemplaza a los estados financieros y tampoco debe confundirse con el balance general o estado de situación financiera. A continuación, se presentará el formato del balance de comprobación.

EMPRESA COMERCIAL "XY" BALANCE DE COMPROBACIÓN DEL..... AL.....					
N°	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	TOTAL				

Figura 10: Formato del balance de comprobación.
Elaborado por: la autora

Ajustes

Según Zapata (2017) los ajustes son registros que deben hacerse necesariamente en el libro diario y luego llevarlos al libro mayor, con el fin de corregir o modificar los saldos de ciertas cuentas, por una u otra razón, no presentan un valor razonable. (p. 74)

Importancia

Su importancia reside en el desarrollo del proceso contable (manual o electrónico) se filtran errores, omisiones y desactualizados que afectan la razonabilidad de las cuentas. Antes estos hechos, las normas contables han desarrollado la metodología denominada ajustes y reclasificaciones. Los ajustes permiten mejorar la valoración de las cuentas mediante la depuración oportuna y apropiada, lo que permite configurar la real situación económica y financiera de la empresa (Zapata, 2017).

Tipos

Para Zapata (2017) los ajustes se pueden agrupar así:

- Ajustes por provisiones para posibles incobrables.
- Ajustes para registrar consumo de suministros y materiales.
- Ajustes diferidos (pre cobrados y prepagados).
- Ajustes por obligaciones y derechos pendientes.
- Ajustes por desgaste de propiedad, planta y equipo.
- Amortización de activos intangibles y diferidos.
- Ajustes por error, omisión y usos indebidos.

De los ajustes mencionados anteriormente en la empresa “Ceramik Center” se desarrollaron los siguientes:

Ajustes para registrar consumo de suministros y materiales. Son asientos que se registran al finalizar un ejercicio económico con el fin de dejar en el valor real a los inventarios de suministros, materiales y útiles de oficina o de limpieza. Constituyen gastos para la empresa al momento en que se registran los consumos (Zapata, 2017).

Ajustes por desgaste de propiedad, planta y equipo. La depreciación constituye el desgaste que sufren los activos fijos dado el uso normal o intensivo; por esta razón, en los libros contables debe registrarse el gasto de depreciación, y simultáneamente se reconoce que los activos fijos ya no pueden tener el mismo valor que tenían cuando nuevos. (Zapata, 2017).

Métodos de Depreciación. Existen varios métodos técnicos para calcular el desgaste de los activos fijos, entre los cuales se destacan:

- Método legal
- Método de línea recta; y,
- Método de unidades producidas.

Método de Línea Recta

Al emplear el método de línea recta se distribuye el valor que tiene un activo fijo durante los años de vida útil donde las cuotas son constantes en base a los años del bien.

Zapata (2017) menciona que la fórmula para determinar la depreciación en cada período de tiempo es:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{valor de adquisición} - \text{Valor residual}}{\text{Vida útil en años}}$$

Hoja de trabajo

Según Díaz (2011), la hoja de trabajo es una herramienta utilizada en contabilidad para facilitar la mecánica de los asientos de los asientos de ajuste y de cierre, que permite conocer, en forma preliminar, la situación financiera de la empresa al finalizar el mes. El diseño de esta hoja está dado por columnas dobles donde se transcriben los movimientos y los saldos débito y crédito de todas las cuentas durante el periodo.

La hoja de trabajo es un apoyo para la contabilidad porque permite realizar los asientos de ajuste y cierre en los libros del borrador, para evitar errores y pérdida de tiempo (p. 87).

EMPRESA COMERCIAL "XY" HOJA DE TRABAJO DEL AL DEL 20XX Expresado En Dólares Americanos											
Código	Cuentas	Balance de comprobación		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor	Gastos	Ingresos	Activo	Pasivos y Patrimonio
	TOTAL										

Figura 11: Hoja de trabajo
Elaborado por: la autora

Estados Financieros

Como producto de todo el proceso se obtiene el juego completo de los estados financieros, los cuales a saber son:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Flujo de Efectivo (Espejo y López, 2018).

Objetivos

Como objetivos de los estados financieros se mencionan los siguientes:

- **Estado de Situación Financiera.** Informar sobre la situación financiera de la empresa a una fecha determinada.
- **Estado de Resultados Integrales.** Informar sobre los resultados económicos de la empresa, durante un período determinado.
- **Estado de Flujos de Efectivo.** Presentar los flujos de efectivo de las actividades de operación, inversión y financiamiento realizadas por la empresa durante el ejercicio económico. (Zapata, 2017).

Características

Las características que deben poseer los estados financieros son las siguientes:

- **Comprensibilidad.** La información debe ser fácil de entender, para accionistas, empleados, instituciones públicas o posibles inversores entre otros agentes.
- **Relevancia.** En este caso la información debe tener una cierta importancia, la cual si se llegara a omitir podría significar un resultado del estudio de la empresa radicalmente distinto. Por ello debe reunir información relevante y omitir la que no lo es.
- **Fiabilidad.** La neutralidad y la ausencia de costes de agencia deben ser la bandera de los estados financieros.
- **Comparabilidad.** Para que podamos sacar conclusiones con periodos anteriores, la información debe poseer una cierta homogeneidad, tanto en los tipos de datos mostrados como en su forma de representarlos.
- **Pertenencia.** Cumpliendo las anteriores características, los estados financieros deberían cumplir con las expectativas de los agentes o usuarios que puedan solicitarlos (Zapata, 2017).

Estado de Situación Financiera

Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de activo, pasivo y patrimonio, y determina la posición financiera de la empresa en un momento determinado. La situación financiera se refiere a la posición que tiene un ente respecto al origen de los recursos que dispone como activos y la capacidad de pago de las deudas contraídas. Igual que en el estado de resultados, a través del balance general se puede evaluar el desempeño de la gerencia, pues de este máximo ejecutivo depende el tipo de inversiones que ha efectuado, así como las fuentes de endeudamiento tomadas (Zapata, 2017, p. 89).

Estructura. La norma no prescribe un formato definido del estado de situación financiera, cada entidad presentará de acuerdo a la necesidad de información; usualmente se acostumbra presentar el estado de situación financiera, de acuerdo a la liquidez; es decir, en primer lugar, las partidas corrientes y luego las partidas no corrientes. De acuerdo al criterio de liquidez los activos y los pasivos se clasifican en corriente y no corriente (Zapata, 2017, p. 89).

EMPRESA COMERCIAL "XY" ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL..... Expresado En Dólares Americanos			
Activo			
Activo Corriente			
Efectivo y equivalente al efectivo	xxx		
Total de Activo Corriente		xxx	
Activo no Corriente			
Propiedad Planta y Equipo	xxx		
Total Activo no Corriente		xxx	
Activos Totales			<u>xxx</u>
Pasivo			
Pasivo Corriente			
Cuentas y Documentos por Pagar	xxx		
Total Pasivo Corriente		xxx	
Pasivos No Corrientes			
Préstamos Bancarios	xxx		
Total de Pasivo No Corriente		xxx	
Patrimonio			
Capital Social	xxx		
Total del Patrimonio		xxx	
Total pasivo y patrimonio			<u>Xxx</u>
			Loja...de...del...20XX
f _____	f _____		
GERENTE	CONTADORA		

Figura 12: Formato del Estado de Situación Financiera
Elaborado por: la autora

Estado de Resultados Integrales

Espejo y López (2018), mencionan que:

El Estado del Resultado Integral es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos provenientes de las actividades del giro del negocio; los costos y gastos que se generen de dichas actividades en un periodo determinado y la utilidad o pérdida del ejercicio.

La diferencia entre los ingresos y gastos constituye el rendimiento o utilidad del ejercicio económico; cuando los gastos son mayores a los ingresos, el resultado es una pérdida del ejercicio económico. La utilidad del ejercicio constituye la base para el cálculo de la participación a

trabajadores, luego de deducir ésta, se determina el impuesto a la renta, obteniendo la utilidad neta del ejercicio; a continuación, se presentan los otros resultados integrales que no afectan a los resultados del ejercicio, para determinar el resultado integral total del ejercicio. El formato del estado de resultados es el siguiente:

EMPRESA COMERCIAL "XY"		
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES		
DEL.....AL.....		
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS		
Ingresos Operacionales		
Ventas Netas	xxx	
(-) Costo de Ventas	xxx	
(=) Ganancia Bruta en Ventas	xxx	
Ingresos No Operacionales		
Intereses Ganados	xxx	
Total de Ingresos		xxx
Gastos Operacionales		
Sueldos y Salarios		
Honorarios Profesionales		
Depreciación propiedades, planta y equipo	xxx	
Total Gastos		xxx
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		xxx
		Loja....de...del...20XX
f _____	f _____	
GERENTE	CONTADORA	

Figura 13: Formato del Estado de Resultados Integrales

Elaborado por: la autora

Estado de flujos de efectivo

El Estado de flujos de efectivo provee a los usuarios de los estados financieros, información fundamental, condensada y comprensible, sobre los movimientos de ingresos y egresos del efectivo y equivalentes al efectivo de la empresa durante un periodo determinado, sirve de base para evaluar la capacidad de generar efectivo y equivalentes al efecto y las necesidades de financiamiento de la entidad.

La información acerca de los flujos de efectivo es útil para evaluar la capacidad que la entidad tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, permitiendo a los usuarios desarrollar modelos para evaluar y comparar el valor actual de los flujos netos de efectivo de diferentes entidades. También posibilita la comparación de la información sobre el rendimiento de la explotación de diferentes entidades, ya que elimina los efectos de utilizar distintos tratamientos contables para las mismas transacciones y sucesos económicos (Espejo y López, 2018).

Para la presentación del Estado de flujos de efectivo es necesario identificar y clasificar los flujos de efectivo que se han producido durante el ejercicio económico, en las siguientes actividades:

Actividades de Operación. Son aquellas actividades relacionadas con el giro del negocio, el importe de los flujos de efectivo procedentes de estas actividades son un indicador clave de la medida en que han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de explotación de la entidad, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiación (Espejo y López, 2018).

Actividades de Inversión. Son las actividades de adquisición, enajenación o abandono de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas en el efectivo y los equivalentes al efectivo. La información a revelar por separado de los flujos de efectivo procedentes de las actividades de inversión es importante, porque tales flujos de efectivo representan la medida en la cual se han hecho desembolsos por causa de los recursos económicos que van a producir ingresos y flujos de efectivo en el futuro.

Actividades de Financiamiento. Son actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio aportado y de los préstamos tomados por parte de la entidad, para cubrir las necesidades de liquidez y financiamiento. Es importante la presentación separada de los flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación, puesto que resulta útil al realizar la predicción de necesidades de efectivo para cubrir compromisos con los que suministran capital a la entidad (Espejo y López, 2018).

EMPRESA COMERCIAL "XY"			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
DEL AL			
Expresado en Dólares Americanos			
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Entradas			xxx
Ventas	xxx		
Cuentas por Cobrar Clientes	xxx		
Salidas			xxx
Compras	xxx		
Transporte en compras	xxx		
Sueldos y salarios	xxx		
Efectivo Neto de las Actividades de Operación			xxx
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Entradas			xxx
Recibo por ventas de propiedad, planta y equipo	xxx		
Salidas			xxx
Pago por adquisición de propiedad y equipo	xxx		
Efectivo Neto de las Actividades de Inversión			xxx
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Entradas			xxx
Recibo por aportes recibidos de socios	xxx		
Salidas			xxx
Pago de cuotas por préstamo	xxx		
Efectivo Neto de las Actividades de Financiamiento			xxx
Flujo Neto de Efectivo y Equivalente			xxx
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente			xxx
Saldo Final de Efectivo y Equivalente			Xxx
			Loja....de...del...20XX
	f _____	f _____	
	GERENTE	CONTADORA	

Figura 14: Formato del Estado de Flujos de Efectivo
Elaborado por: la autora

Obligaciones Tributarias

Son las responsabilidades que tienen las personas y empresas con el estado, de acuerdo a un marco legalmente determinado, el incumplimiento puede generar sanciones económicas (Servicio de Rentas Internas SRI, 2020)

Entre las Principales se considera las siguientes:

Registro Único de Contribuyentes (RUC)

Según el Servicio de Rentas Internas SRI (2020), es un instrumento que registra e identifica a los contribuyentes con fines impositivos, sirve para realizar actividades económicas permanentes u ocasionales en el Ecuador, está basado en el número de identificación de los contribuyentes que deben pagar impuestos.

Impuestos a la Renta (IR)

Conforme lo establece la Ley del Régimen Tributario Interno (s.f.) en sus Arts. 1 y 2, este impuesto será aplicable sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales o extranjeras.

Para efectos de este impuesto se considera renta: a los ingresos de fuente ecuatoriana obtenidos a título gratuito o a título oneroso provenientes del trabajo, del capital o de ambas fuentes, consistentes en dinero, especies o servicios; y a los ingresos obtenidos en el exterior por personas naturales domiciliadas en el país o por sociedades nacionales (Servicio de Rentas Internas SRI, 2020).

Impuesto al Valor Agregado (IVA)

De acuerdo a lo estipulado en la LRTI en sus Arts. 52 y 53 (s.f.) el Impuesto al Valor Agregado (IVA), grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados, en la forma y en las condiciones que prevé esta Ley.

Para efectos de este impuesto, se considera transferencia: 1. Todo acto o contrato realizado por personas naturales o sociedades que tenga por objeto transferir el dominio de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos, aun cuando la transferencia se efectúe a título gratuito, independientemente de la designación que se dé a los contratos o negociaciones que originen dicha transferencia y de las condiciones que pacten las partes; 2. La venta de bienes muebles de naturaleza corporal que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; y, 3. El uso o consumo personal,

por parte del sujeto pasivo del impuesto, de los bienes muebles de naturaleza corporal que sean objeto de su producción o venta (Servicio de Rentas Internas SRI, 2020).

Declaración de retenciones en la fuente

En el art. 50 de la Ley Orgánica De Régimen Tributario Interno menciona (s.f.)

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

Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas. La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero.

Anexo Transaccional Simplificado

Según Medina (2021) manifiesta: “el Anexo Transaccional Simplificado (ATS) es un reporte en el cual se debe presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones, ventas o ingresos, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones.

Cabe mencionar que durante los meses que no existieren compras o adquisiciones, ventas o ingresos, exportaciones, ni retenciones, no existe obligación de presentar tal información antes mencionada.

Obligaciones Laborales

Son las obligaciones principales que nacen de la relación laboral y que tiene no solo frente a sus propios trabajadores, si no frente a organismos laborales a través de los cuales se cumplen esas obligaciones.

Décimo Tercera Remuneración

De acuerdo lo estipula el Código de Trabajo (2012) en su Art. 111 los trabajadores tienen derecho a que sus empleadores les paguen, hasta el veinticuatro de diciembre de cada año, una remuneración equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que hubieren percibido durante el año calendario.

Décimo Cuarta Remuneración

Según el Art 113 del Código de Trabajo (2012) establece que los trabajadores percibirán, además, sin perjuicio de todas las remuneraciones a las que actualmente tienen derecho, una bonificación anual equivalente a una remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general y una remuneración básica mínima unificada de los trabajadores del servicio doméstico, respectivamente, vigentes a la fecha de pago, que será pagada hasta el 15 de marzo en las regiones de la Costa e Insular, y hasta el 15 de agosto en las regiones de la Sierra y Amazónica.

Para el pago de esta bonificación se observará el régimen escolar adoptado en cada una de las circunscripciones territoriales. La bonificación a la que se refiere el inciso anterior se pagará también a los jubilados por sus empleadores, a los jubilados del IESS, pensionistas del Seguro Militar y de la Policía Nacional. Si un trabajador, por cualquier causa, saliere o fuese separado de su trabajo antes de las fechas mencionadas, recibirá la parte proporcional de la decimacuarta remuneración al momento del retiro o separación.

Fondos de reserva

Según el código de trabajo en su art. 196 (2012) “todo trabajador que preste servicios por más de un año tiene derecho a que el empleador le abone una suma equivalente a un mes de sueldo o salario por cada año completo posterior al primero de sus servicios. Estas sumas constituirán su fondo de reserva o trabajo capitalizado”.

Para determinar el valor a pagarse por concepto de fondos de reserva, se debe tomar en cuenta el ocho punto treinta y tres por ciento 8.33% del sueldo o salario percibidos por el trabajador durante el mes, en los que se incluyen lo percibido por trabajo suplementarios y extraordinarios, a destajo, comisiones, participación en beneficios y todo ingreso que tenga el carácter de normal en la industria o servicio (Código de trabajo, 2012).

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

El Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social es una entidad, cuya organización y funcionamiento se fundamenta en los principios de solidaridad, obligatoriedad, universalidad,

equidad, eficiencia, subsidiariedad y suficiencia. Se encarga de aplicar el Sistema del Seguro General Obligatorio que forma parte del sistema nacional de Seguridad Social (IESS, 2022).

Aportaciones

Según Ecuador Legal (2022), las aportaciones al IESS están formadas por el aporte del trabajador y del empleador las cuales son:

- Aporte personal mínimo: **9.45 %**
- Aporte patronal mínimo: **11.15 %**

El aporte de 9.45 y 11.15 constituyen el pago mensual con respecto a las aportaciones que debe realizar el empleador al Seguro Social.

Utilidades

El Código de Trabajo en su Art. 97 argumenta que el empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas. Este porcentaje se distribuirá así: El diez por ciento (10%) se dividirá para los trabajadores de la empresa, sin consideración a las remuneraciones recibidas por cada uno de ellos durante el año correspondiente al reparto y será entregado directamente al trabajador. El cinco por ciento (5%) restante será entregado directamente a los trabajadores de la empresa, en proporción a sus cargas familiares, entendiéndose por éstas al cónyuge o conviviente en unión de hecho, los hijos menores de dieciocho años y los hijos minusválidos de cualquier edad.

5. Metodología

Métodos

Científico. Se utilizó para obtener información actualizada proveniente de diferente autores, páginas web y otras fuentes de información a fin que la misma sea analizada, comparada y contrastada que dé lugar a la elaboración del marco teórico con referentes teóricos válidos que permitan a más de comprender los aspectos conceptuales, permitan comprender el proceso metodológico para la aplicación y desarrollo del proceso contable que abarque desde la formulación del plan de cuentas hasta las notas aclaratorias de los estados.

Deductivo. Permitió la elaboración del marco teórico, partiendo desde las categorías y elementos conceptuales más amplios relacionados con la empresa, seguidamente lo relacionado con la contabilidad y el respectivo proceso contable hasta el tratamiento de los estados financieros; de igual manera se lo utilizará en el desarrollo del proceso contable al momento de clasificar la documentación fuente que permita trasladar los valores en los respectivos registros auxiliares y su posterior contabilización en los libros principales de contabilidad de cuyo proceso se obtendrán los estados financieros.

Inductivo. Se empleó al analizar las normas y principios de sustentación de la Contabilidad como premisa para determinar su alcance y nivel de aplicación en las diferentes operaciones que se realiza en la empresa, así como también en el análisis del plan y manual de cuentas para la identificación y tratamiento de las diferentes cuentas a ser contabilizadas.

Analítico. Se utilizó para el análisis de la documentación soporte que utiliza la empresa al realizar las transacciones económicas los cuales se aplica letras de cambio, notas de venta recibos, cheques, y facturas electrónicas que sirve para el informe final y redactar las conclusiones y recomendaciones.

Sintético. Permitió examinar la documentación fuente para identificar todas las operaciones comerciales que se realizan y de esta forma tener un efectivo desarrollo del trabajo de titulación. Se aplicará para resumir y esquematizar el proceso teórico, a través de los resultados determinar las conclusiones y recomendaciones dirigidas a la propietaria de la empresa.

Técnicas

Observación. Se utilizó al momento de realizar los inventarios de la empresa ya que permitió constatar la cantidad de existencias, además de esto ayudó a obtener la información de manera confiable y sistemática de la documentación fuente que sustenta las actividades económicas efectuadas por la empresa, corroborando a la vez su validez legal.

Entrevista. Se la utilizó principalmente para la obtención de información a través de un diálogo con la propietaria, por medio del cual se logró obtener los datos necesarios y suficientes que se requieren para el desarrollo del proceso contable.

Recolección Bibliográfica. Se utilizó principalmente para recopilar la información plasmada en libros, folletos, revistas, internet, etc., que fue posteriormente usada en la elaboración y redacción del marco teórico, dando de esta manera el sustento teórico al proyecto de titulación.

6. Resultados

Contexto Empresarial

Reseña Histórica

El comercial “Ceramik Center” de propiedad de la Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda, está ubicado en la avenida PIO JARAMILLO ALVARADO en diagonal a la escuela ALONSO DE MERCADILLO, registrada en el Servicio de Rentas Internas con RUC N° 1104257595001 como Persona Natural Obligada a Llevar Contabilidad, dedicada a la venta al por mayor de materiales, piezas y accesorios de construcción, inicia sus actividades comerciales el 16 de noviembre de 2005, la cual ha tenido gran acogida en el mercado y reconocida por la variedad y calidad de los productos que ofrece, y la atención al cliente que reciben los usuarios.

Base legal

La empresa comercial “CERAMIK CENTER” cuenta con su respectivo permiso de funcionamiento, patente municipal y RUC autorizado por el SRI, mediante el cual se registra e identifica como persona obligada a llevar contabilidad, permitiéndole realizar legalmente sus actividades comerciales y en base a ellas conocer y cumplir con sus obligaciones tributarias y las correspondientes como son:

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
- Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria y su Reglamento
- Ley de Seguridad Social
- Código de Comercio Código de Trabajo Reglamentos y Ordenanzas Municipales
- Normas Internacionales de Contabilidad
- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Productos que ofrece:

- Cerámicas
- Porcelanatos

- Mosaicos
- Grifería nacional e importados
- Bondex
- Sanitarios etc.

CÓDIGO	CUENTAS
1	ACTIVO
1.01	ACTIVO CORRIENTE
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
1.01.01.01	Caja General
1.01.01.02	Bancos
1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja
1.01.01.03	Cuentas por Cobrar
1.01.01.04	(-) Provision de Cuentas Incobrables
1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina
1.01.03	INVENTARIOS
1.01.03.01	Inventarios de Mercaderías (Final)
1.01.03.02	Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacén-comprado a terceros
1.01.03.03	Suministros de oficina
1.01.03.04	Inventario de Mercaderías (Inicial)
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS
1.01.04.01	Anticipo a proveedores
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)
1.01.05.02	Crédito tributario a favor de la empresa (I.R)
1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta
1.01.05.04	Retención renta en ventas
1.01.05.05	Anticipo IVA retenido
1.01.06	OTROS ACTIVOS
1.01.06.01	Bienes de menor cuantía
1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.01.07.01	IVA Compras
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE
1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1.02.01.01	Muebles y Enseres
1.02.01.02	Equipo de computación
1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres
1.02.02.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación
2	PASIVO
2.01	PASIVO CORRIENTE
2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CÓDIGO	CUENTAS
2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales
2.01.03	CON EL IESS
2.01.03.01	less por pagar
2.01.03.01.01	Aporte Patronal por pagar 12,15%
2.01.03.01.02	Aporte Individual por pagar 9,45%
2.01.04	ANTICIPOS DE CLIENTES
2.01.04.01	Anticipo de clientes
2.01.05	OTROS PASIVOS CORRIENTES
2.01.05.01	Otras cuentas por pagar
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2.01.07.01	Retención Renta 1,75%
2.01.07.02	Retención Renta 1%
2.01.07.03	Retención Renta 8%
2.01.07.04	Retención Renta 10%
2.01.07.05	Retención IVA 30 %
2.01.07.06	Retención IVA 100%
2.01.07.07	IVA en Ventas
2.01.07.08	Participación a empleados por pagar
2.01.07.09	IVA por pagar
2.01.08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar
2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar
2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar
2.02	PASIVO NO CORRIENTE
2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar
3	PATRIMONIO NETO
3.01	CAPITAL
3.01.01	CAPITAL INICIAL
3.01.01.01	Capital suscrito y asignado
3.02	RESULTADOS
3.02.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO
3.02.01.01	Ganancia Neta del Periodo
3.02.01.02	(-) Pérdida Neta del Periodo
3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio
4	INGRESOS
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

CÓDIGO	CUENTAS
4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES
4.01.01.01	Venta de Bienes
4.01.01.02	Utilidad o Pérdida Bruta en Ventas
4.01.01.03	(-) Descuento en Ventas
4.01.01.04	(-) Devolución en Ventas
5	COSTOS Y GASTOS
5.01	COSTOS
5.01.01	COSTOS OPERACIONALES
5.01.01.01	Costo de Ventas
5.01.01.02	Compras
5.01.01.03	Transporte en Compras
5.01.01.04	(-) Descuento en Compras
5.01.01.05	(-) Devolución en Compras
6	GASTOS
6.01	GASTOS
6.01.01	GASTOS OPERACIONALES
6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones
6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social
6.01.01.02.01	Aporte patronal al IEES
6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones
6.01.01.03.01	Décimo Cuarto Sueldo
6.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo
6.01.01.03.03	Fondo de Reserva
6.01.01.04	Servicios Básicos
6.01.01.05	Servicio de Internet
6.01.01.06	Suministros de Oficina
6.01.01.07	Honorarios Profesionales
6.01.01.08	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo
6.01.01.08.01	Dep. Muebles y enseres
6.01.01.08.02	Dep. Equipos de computación
6.01.01.09	Cuentas Incobrables
6.01.01.10	Arrendamiento operativo

EMPRESA COMERCIAL “CERAMIK CENTER”
MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVOS

Son el conjunto de bienes materiales, valores, y derechos de propiedad de la ferretería que tengan valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

1.01 ACTIVOS CORRIENTES

Representan el dinero en efectivo, cuentas corrientes, bienes y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

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

1.01.01.01 Caja General

Representa el dinero en efectivo y cheques recibidos de terceros en condiciones de ser usados o depositados.

Se Debita:	Se Acredita:
<ul style="list-style-type: none">• Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc).• Por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.	<ul style="list-style-type: none">• Por depósitos realizados en las cuentas bancarias.• Por pagos en efectivo• Por faltantes en caja al realizar arqueos
Saldo: Deudor.	

1.01.01.02 Bancos

Representa los valores disponibles en las cuentas corrientes y de ahorro que la empresa mantiene en bancos y otras instituciones bancarias.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por depósitos • Por notas de crédito • Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización 	<ul style="list-style-type: none"> • Por pagos realizados con cheque • Por notas de débito
Saldo: Deudor	

1.01.01.03 CUENTAS POR COBRAR

Comprende los créditos concedidos a los clientes por la venta de bienes o servicios en el transcurso de las operaciones ordinarias de la ferretería. Se identificará en cuentas auxiliares, los saldos individuales de cada cliente.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de los créditos concedidos al cliente, por la venta de bienes y/o prestación de servicios a crédito y por interés u otros recargos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores abonados en forma parcial o total de los clientes, por las devoluciones de las mercaderías y por los descuentos o rebajas concedidos o por baja de las cuentas
Saldo: Deudor	

1.01.01.04 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

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

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores que se ha decidido dar de baja y por ajustes cuando hay error en el registro contable. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes y por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Saldo: Deudor	

1.01.03 Inventarios

Se definen como activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; en proceso de producción con vistas a esa venta; o en forma de materiales suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios.

1.01.03.01 Inventario de Mercaderías

Son los productos que disponen las empresas comerciales para sus ventas.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta Múltiple <ul style="list-style-type: none"> • Al inicio del ejercicio por el valor del inventario inicial de mercaderías. • Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por el valor del inventario final de mercaderías 	En el sistema de cuenta Múltiple <ul style="list-style-type: none"> • Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial
Saldo: Deudor	

1.01.03.03 SUMINISTROS DE OFICINA

Registra el valor de los suministros que serán consumidos dentro de las actividades de la ferretería y que pasan a formar parte del inventario.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor del consumo y por las devoluciones efectuadas al proveedor.
Saldo: Deudor	

1.01.04.01 ANTICIPO A PROVEEDORES

Registra los valores cancelados en forma anticipada a proveedores de bienes y/o servicios.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los pagos anticipados realizados a proveedores. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por devolución de los pagos anticipados por falta de cumplimiento del contrato • Por liquidación del contrato
Saldo: Deudor	

1.01.05.01 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA compras es mayor al saldo del IVA ventas. 	<ul style="list-style-type: none"> • En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo: Deudor	

1.01.05.02 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)

Registra los valores retenidos por concepto de impuesto a la renta que constituyen crédito tributario para la determinación del impuesto del contribuyente, quien podrá disminuirlo del total del impuesto causado en su declaración anual.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Al momento de realizar la declaración del impuesto a la renta.	<ul style="list-style-type: none">En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del impuesto.
Saldo: Deudor	

1.01.05.03 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Corresponde a los valores que nos han retenido por concepto de impuesto a la renta en la adquisición de bienes, mismos que son considerados como anticipo del impuesto a la renta anual de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor que nos ha sido retenido en la compra de bienes.	<ul style="list-style-type: none">Al momento de realizar la declaración y pago del impuesto a la renta anual.
Saldo: Deudor	

1.01.05.04 RETENCIÓN RENTA EN VENTAS

Es el valor que nos retienen los agentes de retención al momento de realizar una venta, es decir pago que realiza la empresa por adelantado del impuesto a la renta.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por la retención que nos realizan al momento de las ventas.	<ul style="list-style-type: none">Al momento de realizar la liquidación para el pago del Impuesto a la Renta.
Saldo: Deudor	

1.01.06.01 BIENES DE MENOR CUANTÍA

Son todos los bienes muebles susceptibles de menor cuantía, que se pueden trasladar de un lado a otro los cuales sirven como elemento de trabajo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el inventario inicial y las adquisiciones realizadas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por la venta o destrucción de estos bienes por lo general la vida útil que se le asigna es de diez años.
Saldo: Deudor	

1.01.07.01 IVA COMPRAS

Representa los valores cancelados por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la compra de bienes y/o servicios gravados con el impuesto. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por devoluciones de bienes y/o servicios, por la declaración del impuesto.
Saldo: Deudor	

1.02 ACTIVO NO CORRIENTE

Son aquellos bienes de larga duración que se adquieren para el uso de las operaciones regulares de la ferretería y que no están disponibles para la venta.

1.02.01 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

1.02.01.01 MUEBLES Y ENSERES

Registra los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la adquisición, por el valor de mejoras y por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por la venta del bien, por ser dados de baja, por pérdida, fuerza mayor y por donaciones entregadas
Saldo: Deudor	

1.02.01.02 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la adquisición, por el valor de las mejoras, por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por la venta del bien, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor, por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	

1.02.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de propiedades, planta y equipo se depreciarán de forma separada cada parte de un elemento que tenga un costo significativo con relación al costo total del elemento. La depreciación de un activo iniciará cuando esté disponible para su uso; es decir, cuando el activo se encuentre apto.

1.02.02.01 (-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES

Registra el valor de disminución de los muebles y enseres por efecto del uso u obsolescencia.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida • Por ajustes realizados. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: Deudor	

1.02.02.02 (-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTO

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

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida. • Por ajustes realizados 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo: Deudor	

2. PASIVOS

Representa las deudas y obligaciones que tiene la empresa con terceras personas como consecuencia de sucesos pasados y al vencimiento de las cuales deberá desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

2.01 PASIVOS CORRIENTES

Son todas aquellas obligaciones contraídas por la empresa cuya cancelación debe realizarse en un plazo no mayor a un año; también incluye la porción corriente de aquellas obligaciones consideradas en el pasivo no corriente.

2.01.02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisición de mercaderías con los diferentes proveedores.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por devoluciones de las mercaderías adquiridas a crédito.• Por los pagos parciales o totales realizados a los proveedores.	<ul style="list-style-type: none">• Por las obligaciones contraídas con los proveedores en la adquisición de mercaderías.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.01 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

Representa obligaciones que contrae la ferretería por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por los pagos realizados en forma parcial o total, o por notas de crédito recibidas de los proveedores de bienes o servicios	<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de las deudas contraídas durante el ejercicio económico por transacciones del giro del negocio, sin respaldo de documentos.
Saldo: Acreedor	

2.01.03 CON EL IESS

2.01.03.01 IESS POR PAGAR

Representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por conceptos establecidos por el IESS (aporte patronal, aporte personal, fondos de reserva, etc.) los mismos que deben ser aportados mensualmente en el IESS.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el pago mensual de los aportes en el IESS. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.
Saldo: Acreedor	

2.01.04 ANTICIPOS DE CLIENTES

2.01.04.01 ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la entrega o venta de los servicios. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores recibidos en forma anticipada de parte de los clientes.
Saldo: Acreedor	

2.01.05 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Registra todos aquellos rubros que constan como pasivos corrientes, pero no figuran en ninguna de las categorías anteriores.

2.01.07 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.01.07.01 RETENCIÓN RENTA 1,75%

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados del pago de retención en la fuente por compra de bienes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la declaración y pago realizados al SRI mensualmente. 	<ul style="list-style-type: none"> • Al momento de retener los valores por concepto de retención en la fuente.
Saldo: Acreedor	

2.01.07.02 RETENCIÓN IVA 30 %

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados del pago de retención de IVA en la compra de bienes.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la declaración y pago realizados al SRI mensualmente. 	<ul style="list-style-type: none"> • Al momento de retener los valores por concepto de retención en la fuente.
Saldo: Acreedor	

2.01.07.07 IVA EN VENTAS

Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda al momento de la venta de bienes y/o servicios gravados con IVA.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por devoluciones realizadas por parte de los clientes. • Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado. 	<ul style="list-style-type: none"> • Al momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto al valor agregado.
Saldo: Acreedor	

2.01.07.09 IVA POR PAGAR

Registra los valores cuando existen mayores ventas que compras durante un mes calendario, lo que servirá para realizar la liquidación del IVA.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los pagos parciales totales u otras formas de pago que realiza la empresa al SRI. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de las deudas y por los asientos de la liquidación del IVA.
Saldo: Acreedor	

2.02 PASIVO NO CORRIENTE

Son todas aquellas obligaciones contraídas por la empresa, cuyo vencimiento es mayor a un año; sin embargo, al final de cada ejercicio económico, se reclasificará la porción corriente. Una entidad clasificará como pasivo no corriente todos los demás pasivos que no se clasifiquen como corrientes.

2.02.01 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

2.02.01.01 PRÉSTAMO BANCO DE LOJA POR PAGAR

Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras, con plazos mayores a un año.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> Por los pagos parciales o totales de las obligaciones contraídas con las instituciones financieras. 	<ul style="list-style-type: none"> Por el valor de los préstamos recibidos de parte de las instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	

3. PATRIMONIO NETO

Está representado por el aporte del propietario de la empresa. El cual puede incrementarse con utilidades, nuevos aportes para capitalización con superávit. Es la parte residual de los activos de la entidad.

3.01 CAPITAL

El capital está constituido por los recursos, aportaciones o inversiones efectuadas por el propietario de la ferretería, así como también los aportes destinados a futuras capitalizaciones.

3.01.01. CAPITAL INICIAL

Son los valores o el financiamiento propio de los activos del propietario al inicio de la actividad económica.

3.01.01.01 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra los aportes realizados por los socios o accionistas, que constan en la respectiva escritura de constitución, así como, los incrementos de capital.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> Por la disminución del capital, por devolución a los socios o accionistas, por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico. 	<ul style="list-style-type: none"> Por los aportes de los socios o accionistas para constituir una empresa, por los incrementos de capital por nuevos inversionistas, por la capitalización de las utilidades y reservas.
Saldo: Acreedor	

3.02 RESULTADOS

Comprenden las utilidades netas no distribuidas o pérdidas de los ejercicios económicos anteriores, resultados del ejercicio y resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF. Estos valores están a disposición de los socios y son susceptibles de capitalización.

3.02.01 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Representa los resultados obtenidos durante un ejercicio económico de la ferretería, sea ganancia o pérdida.

3.02.01.01 GANANCIA NETA DEL PERIODO

Refleja en resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta, etc.).• Por la determinación de las reservas• Por la determinación de dividendos a los socios o accionistas.	<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

3.02.01.02 (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO

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

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">• Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo: Acreedor	

4. INGRESOS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminución de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con la aportación del propietario de la empresa.

4.01 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el período, surgidos en el curso de las actividades ordinarias, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con la aportación del propietario de ese patrimonio.

4.01.01 INGRESOS OPERACIONALES

Son los valores recibidos y/o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial.

4.01.01.01 VENTA DE BIENES

Registra los valores que recibe la empresa por concepto de venta de las mercaderías que posee la empresa para comercializarlas.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• En el sistema de cuenta múltiple:• Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas.• Por el cierre de las ventas netas.	<ul style="list-style-type: none">• En el sistema de cuenta múltiple:• Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.02 UTILIDAD O PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS

Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none">• Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.03 (-) DESCUENTO EN VENTAS

Registra los descuentos que realiza la empresa a sus clientes ya sea por el monto de ventas o por pago al contado.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por los descuentos realizados el momento de la venta de mercaderías.	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none">• Al final del ejercicio económico para cerrar el saldo de los descuentos en ventas y determinar las ventas netas.
Saldo: Deudor	

4.01.01.04 (-) DEVOLUCIÓN EN VENTAS

En esta cuenta se registran los valores que, por devolución de las mercaderías vendidas, terceras personas hacen la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por cada devolución de la mercadería.	<ul style="list-style-type: none">• Por el asiento de regulación para trasladar el valor de las devoluciones a la cuenta ventas.
Saldo: Deudor	

5. COSTOS Y GASTOS

Son valores que egresan de la ferretería por actividades que se realiza la misma.

5.01 COSTOS

Comprenden el conjunto de cuentas al realizar la sumatoria de los gastos o desembolsos realizados.

5.01.01 COSTOS OPERACIONALES

Son aquellas cuentas que expresan las salidas de efectivo por las actividades inherentes a la ferretería.

5.01.01.01 COSTO DE VENTAS

Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none">• Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas.	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none">• Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías.• Al final del ejercicio económico por el cierre de las ventas netas
Saldo: Deudor	

5.01.01.02 COMPRAS

Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Por las adquisiciones de mercaderías. • Al final del ejercicio económico por el valor del transporte en compras, incrementando el valor de las compras. 	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías. • Al final del ejercicio económico por el cierre de las ventas netas
Saldo: Deudor	

5.01.01.03 TRANSPORTE EN COMPRAS

Registra el pago de los fletes de las mercaderías adquiridas hasta el lugar de ubicación final.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino 	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete
Saldo: Deudor	

5.01.01.04 (-) DESCUENTO EN COMPRAS

Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías, ya sea por el monto de la compra, por pago al contado, etc.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Al final de ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas. 	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> • Por los descuentos que realizan a la empresa el momento de la compra.
Saldo: Acreedor	

5.01.01.05 (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS

Registra el valor de las devoluciones realizadas a los proveedores de mercaderías.

Se debita	Se acredita
En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> Al final del ejercicio económico para cerrar las devoluciones en compras y determinar las compras netas. 	En el sistema de cuenta múltiple: <ul style="list-style-type: none"> Por el retorno de las mercaderías adquiridas a los proveedores.
Saldo: Acreedor	

6. GASTOS

Los gastos representan los desembolsos que realiza la ferretería en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.

6.01.01 GASTOS OPERACIONALES

Son los gastos ocasionados por la ferretería y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

6.01.01.01 SUELDOS Y SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

6.01.01.02 APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL

Registra el valor de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aportes al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> Por el valor pagado o causado por concepto de aportes al IESS del personal que labora en la empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

6.01.01.03 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y demás beneficios a favor del personal que labora en la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el reconocimiento de los beneficios a empleados, de acuerdo a los cálculos realizados en el rol de pagos, planilla de beneficios adicionales respectivamente e independientemente del pago. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes o reversos de los gastos registrados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto
Saldo: Deudor	

6.01.01.04 SERVICIOS BÁSICOS

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, luz eléctrica o teléfono) 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados. • Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

6.01.01.05 SERVICIO DE INTERNET

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de pago de internet para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor pagado o causado por concepto de internet. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados. • Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

6.01.01.06 SUMINISTROS DE OFICINA

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros de oficina para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor pagado o causado por concepto de suministros de oficina. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados. • Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo: Deudor	

6.01.01.07 HONORARIOS PROFESIONALES

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el reconocimiento del gasto por servicios profesionales contratados. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes y al final del ejercicio por el cierre de las cuentas de gasto
Saldo: Deudor	

6.01.01.08 DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta registra el valor de la distribución sistemática del importe depreciable de los elementos de propiedades, planta y equipo a lo largo de la vida útil.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación reconocida durante el ejercicio económico. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto
Saldo: Deudor	

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
MEMORANDUM
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO

En la ciudad de Loja, provincia de Loja el 01 de abril del 2022 el Comercial Ceramik Center, inicia sus actividades con los siguientes valores, bienes y obligaciones:

Caja General	262.80
Bancos	2,264.22
Cta. Cte. Banco de Loja	2,264.22
Inventario de Materiales de Oficina	109.00
Inventario de Mercaderías (Inicial)	245,602.63
Anticipo a proveedores	1,779.48
Anticipo impuesto a la renta	2,401.68
Retención renta en ventas	270.61
Bienes de menor cuantía	1,080.00
Muebles y Enseres	4,270.00
Equipo de computación	907.24
(-) Dep. Acum. Muebles y enseres	- 3,024.76
(-) Dep. Acum. Equipos de computación	- 607.78
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	24,249.45
less por pagar	149.03
Anticipo de clientes	65.19
Préstamo banco de Loja por pagar	37,757.00
Capital Suscrito o Asignado	193,094.45

ABRIL 01

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al primer día del mes de abril, desde la factura N° 002-002-00007794 hasta la N° 002-002-00007782, por el valor de \$2.154,81 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 02

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al segundo día del mes de abril, desde la factura N° 002-002-00007803 hasta la N° 002-002-00007795, por el valor de \$692,60 + IVA nos cancelan el 27,80 % en efectivo y el 72,19% con bancos.

ABRIL 04

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al cuarto día del mes de abril, desde la factura N° 002-002-00007804 hasta la N° 002-002-00007811, por el valor de \$457,71 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 05

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 5 y 6 de abril, desde la factura N° 002-002-00007813 hasta la N° 002-002-00007823, por el valor de \$697,49 + IVA nos cancelan en efectivo.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de abril por el valor de \$3.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756.

ABRIL 06

- Se realiza la cancelación por pago de servicios de internet por el valor de \$24,00 + IVA Según Factura N° 13000000178 a Puntonet S.A se cancela en efectivo.
- Se compra suministros de oficina (tinta y cartucho) por el valor de \$34,82 + IVA Según Factura N° 1003000001913 a Master PC, se cancela en efectivo.
- Se compra mercadería según auxiliar N° 01 correspondiente del 06 al 09 de abril por el valor de \$ 3.103,23 + IVA desde la Factura N° 000134410 hasta la 000117232, se cancela en efectivo.

ABRIL 07

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 7 de abril, desde la factura N° 002-002-00007824 hasta la N° 002-002-00007830, por el valor de \$865,58 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 08

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 8 de abril, desde la factura N° 002-002-00007831 hasta la N° 002-002-00007840, por el valor de \$ 855,78 + IVA nos cancelan el 82,69% en efectivo y el 17,31% con transferencia bancaria.

ABRIL 09

- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de abril por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.
- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente del 09 al 11 de abril, desde la factura N° 002-002-00007841 hasta la N° 002-002-00007850, por el valor de \$ 1.274,3 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 10

- Pago de cuota mensual del préstamo bancario por el valor de \$ 777,78
- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores CERAMICA RIALTO S.A. y C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA, por el valor de \$ 2.511,48 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 1 y cheques N° 7208,7200,7209.

ABRIL 12

- Se compra mercadería según auxiliar N° 01 correspondiente del 12 al 14 de abril por el valor de \$ 4.620,73 + IVA desde la Factura N° 0000092670 hasta la 1222000, se cancela en efectivo el 45% en efectivo y lo restante a una cuenta por pagar.
- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente del 12 al 16 de abril, desde la factura N° 002 002 00007853 hasta la N° 002 002 00007876, por el valor de \$ 1.045,16 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 15

- Pago de aportes al IESS del mes de marzo por el valor de \$ 149,03.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de abril por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.

ABRIL 18

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente del 18 al 19 de abril, desde la factura N °002-002.00007868 hasta la 002-002-00007876, por el valor de \$ 501,33 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 20

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 20 de abril, desde la factura N° 002-002-00007877 hasta la N° 002-002-00007883, por el valor de \$ 2.239,35 + IVA nos cancelan el 19,80% en efectivo y el 80,20% restante mediante transferencia bancaria.
- Se compra mercadería según auxiliar N° 01 correspondiente del 20 al 26 de abril por el valor de \$ 5.178,08 + IVA desde la Factura N° 000004292 hasta la 000186430, se cancela en efectivo el 14.58% y el 85,42% a crédito.

ABRIL 21

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 21 de abril, desde la factura N° 002-002-00007884 hasta la N° 002-002-00007890, por el valor de \$ 1.685,43 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 22

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente del 22 al 23 de abril, desde la factura N° 002-002-00007896 hasta la N° 002-002 00007903, por el valor de \$ 686,77 + IVA nos cancelan \$ 608,28 en efectivo y lo restante mediante transferencia bancaria.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de abril por el valor de \$ 2.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.

ABRIL 25

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 25 de abril, desde la factura N° 002-002-00007903 hasta la 002-002-00007909, por el valor de \$ 427,39 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 26

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 26 de abril, desde la factura N° 002- 002-00007910 hasta la 002-002-00007918, por el valor de \$ 590,44 + IVA nos cancelan en efectivo.

ABRIL 27

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente al 27 de abril, desde la factura N° 002-002-00007919 hasta la 002-002-00007930, por el valor de \$ 1.296,32 + IVA nos cancelan \$ 414,54 en efectivo y lo restante mediante transferencia bancaria.

- Se compra mercadería según auxiliar N° 01 correspondiente del 27 al 29 de abril por el valor de \$ 2.050,33 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela en efectivo el \$ 752,56 y lo restante a crédito.

ABRIL 28

- Se vende mercaderías según anexo N°01 correspondiente al 28 de abril, desde la factura N° 002-002-00007931 hasta la 002-002-00007936, por el valor de \$ 736,39 + IVA nos cancelan \$ 610,64 con transferencia bancaria y el resto en efectivo.

ABRIL 29

- Se vende mercaderías según anexo N° 01 correspondiente del 29 al 30 de abril, desde la factura N° 002-002-00007937 hasta la 002-002-00007942, por el valor de \$ 784,15 + IVA nos cancelan \$ 666,86 con transferencia bancaria y el resto en efectivo.
- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores GRANISTONE CIA LTDA y TRANSPORTE PESADO ROCAFUERTE E HIJOS, por el valor de \$ 3.127,15 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 1 y cheques N° 7222, 7223, 7224, 7221.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de abril por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.
- Se realiza la cancelación por pago de servicios de energía eléctrica por el valor de \$95,00 + IVA según Factura N° 190088969001 se cancela en efectivo.

ABRIL 30

- Pago de honorarios profesionales a la Sra. Nelly Jadan según Factura N° 004-501-000014397 y comprobante de retención por el valor de \$ 200,00 se cancela mediante transferencia bancaria.
- Pago por consumo de agua potable según Factura N° 190088969001, por el valor de \$ 9,60 se cancela en efectivo.
- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores EL HIERRO S.A, CERAMICA RIALTO S.A, C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA, por el valor de \$ 6.503,79 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 1 y cheques N° 7232, 7233, 7234, 7235.
- Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril, por el valor de \$ 769,67.

- Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberta Castro con cheque N° 1287, por el valor de \$150,00
- Cancelación de una parte de la deuda de las cuentas por pagar por a proveedores por el valor de \$ 150
- Se registra la liquidación de IVA correspondiente al mes de abril.

MAYO 02

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 02 al 03 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008660 hasta la 002-002-00008667, por el valor de \$ 534,21 + IVA nos cancelan \$ 346,15 mediante transferencia bancaria y el saldo en efectivo.

MAYO 03

- Se compra mercadería según auxiliar N° 02 correspondiente del 03 al 11 de mayo por el valor de \$ 4.438,22 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela \$ 634,84 en efectivo y el saldo a crédito.

MAYO 04

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 04 al 05 de mayo, desde la factura N 002-002-00008668 hasta la 002-002-00008675, por el valor de \$ 577,29 + IVA nos cancelan en efectivo.

MAYO 05

- Se cancela los impuestos correspondientes al mes de abril de 2022

MAYO 06

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 06 al 07 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008676 hasta la 002-002-00008681, por el valor de \$ 203,00 + IVA nos cancelan en efectivo.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.

MAYO 09

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 09 al 10 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008682 hasta la 002-002-00008688, por el valor de \$ 684,61 + IVA nos cancelan \$ 64,54 en efectivo y el saldo mediante transferencia bancaria.

- Se realiza la cancelación por pago de servicios de internet correspondiente al mes de abril, por el valor de \$24,00 + IVA según Factura N° 13000000178 a Puntonet S.A se cancela en efectivo.

MAYO 10

- Pago de cuota mensual del préstamo bancario por el valor de \$ 777,78
- Se realiza el pago de aportes al IESS de abril

MAYO 11

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 11 al 12 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008689 hasta la 002-002-00008695, por el valor de \$ 1.026,27 + IVA nos cancelan en efectivo.

MAYO 12

- Se compra mercadería según auxiliar N° 02 correspondiente del 12 al 17 de mayo por el valor de \$ 7.210,61 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela \$ 1.639,18 en efectivo y el saldo a crédito.

MAYO 13

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 13 al 16 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008700 hasta la 002-002-00008798, por el valor de \$ 2.017,41 + IVA nos cancelan \$ 815,02 en efectivo y el saldo mediante transferencia bancaria.

MAYO 15

- Se realiza la cancelación del 40% de la deuda a la cuenta del proveedor GRANISTONE CIA LTDA., por el valor de \$ 1.142,37 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N°2 y cheques N° 7336, 7327
- Se realiza el pago de IVA del correspondiente al mes de mayo

MAYO 17

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 17 al 18 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008712 hasta la 002-002-00008727, por el valor de \$ 1.742,04 + IVA nos cancelan \$ 1.369,49 mediante transferencia bancaria y el saldo en efectivo.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.

MAYO 18

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 18 al 19 de mayo, desde la factura N 002-002-00008719 hasta la 002-002-00008733, por el valor de \$ 1.649,33 + IVA nos cancelan \$ 1.284,00 a crédito y el saldo en efectivo.

MAYO 19

- Se compra mercadería según auxiliar N° 02 correspondiente del 19 al 23 de mayo por el valor de \$ 1.534,16 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancelan el 60% en efectivo y el saldo a crédito
- Se compra suministros de oficina por el valor de \$ 9,01 + IVA Según Factura N° 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz, se cancela en efectivo.

MAYO 20

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente al 20 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008734 hasta la 002-002-00008740, por el valor de \$ 1.154,88 + IVA nos cancelan \$ 554,94 en efectivo y el saldo mediante transferencia bancaria.

MAYO 21

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 21 al 24 de mayo, desde la factura N 002-002-00008743 hasta la 002-002-00008750, por el valor de \$ 1.342,18 + IVA nos cancelan \$ 281,29 en efectivo y el saldo a través de transferencia bancaria.

MAYO 24

- Se compra mercadería según auxiliar N° 02 correspondiente del 24 al 25 de mayo por el valor de \$ 3.318,55 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela \$ 201,18 en efectivo y el saldo a una cuenta por pagar.

MAYO 25

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 25 al 27 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008752 hasta la 002-002-00008764, por el valor de \$ 1.488,91 + IVA nos cancelan \$ 516,51 en efectivo y el saldo a una cuenta por cobrar.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.
- Se realiza la cancelación de la deuda del Sr Héctor Paz por el valor de \$ 1.284,00.

MAYO 26

- Se compra mercadería según auxiliar N° 02 correspondiente del 26 al 31 de mayo por el valor de \$ 4.224,65 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela \$ 4.170,10 a una cuenta por pagar y el saldo se cancela en efectivo.

MAYO 28

- Se vende mercaderías según anexo N° 02 correspondiente del 28 al 31 de mayo, desde la factura N° 002-002-00008765 hasta la 002-002-00008774, por el valor de \$ 2.704,96 + IVA nos cancelan el 50% en efectivo y el otro 50% mediante transferencia bancaria.

MAYO 29

- Se realiza la cancelación por pago de servicios de energía eléctrica por el valor de \$95,00 + IVA Según Factura N° 190088969001 se cancela en efectivo.
- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores CERAMICA RIALTO S.A, IMPORTACIONES DAR, TRANSPORTE REINA DEL CISNE, GRANISTONE CIA LTDA; por el valor de \$ 3,067.63 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 2 y cheques N° 7346, 7347, 7351, 7352, 7343, 7275, 7307, al 7310, 7251.
- Pago de honorarios profesionales a la Sra. Nelly Jadan según Factura N° 004-501-000014397 y comp. de retenc, por el valor de \$ 200,00 se cancela mediante transferencia bancaria.
- Pago por consumo de agua potable según Factura N° 19008869874, por el valor de \$ 9,60 más IVA se cancela en efectivo.
- Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo, por el valor de \$ 769,67.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 1.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.
- Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2122, por el valor de \$150,00.
- Cancelación de cuentas por pagar por a proveedores se cancela el 50% de 5,449.69 con CH N° 7253 7254 7255 7256.

- Cancelación de una parte de la deuda de las cuentas por pagar por a proveedores por el valor de \$ 150.
- Se registra la liquidación de IVA correspondiente al mes de mayo.

JUNIO 01

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio, desde la factura N° 002-002-00008775 hasta la 002-002-00008786 por el valor de \$ 1,049.18 + IVA nos cancelan \$ 982.89 en efectivo y el saldo mediante transferencia bancaria.
- Se realiza la cancelación por pago de servicios de internet correspondiente al mes de abril, por el valor de \$24,00 + IVA Según Factura N° 001-002-003344833 a Puntonet S.A el pago se cancela en efectivo.
- Se compra mercadería según auxiliar N° 3 correspondiente del 26 al 31 de mayo por el valor de \$ 4.224,65 + IVA desde las Facturas N° 000004301: 000186918: 000135595, se cancela \$ 4.170,10 a una cuenta por pagar y el saldo se cancela en efectivo.

JUNIO 03

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 03 al 04 de junio, desde la factura N° 002-002-00008775 hasta la 002-002-00008786 por el valor de \$ 428.10 + IVA nos cancelan en efectivo.

JUNIO 06

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 06 al 09 de junio, desde la factura N° 002-002-00008798 hasta la 002-002-00008806 por el valor de \$ 1.366,14 + IVA nos cancelan en efectivo \$ 222,20 y el saldo mediante transferencia bancaria.

JUNIO 07

- Se compra mercadería según auxiliar N° 3 correspondiente del 07 al 09 de junio por el valor de \$ 1.678,19 + IVA desde las Facturas N° 1129336045, 09062022010, se cancela \$ 1.374,80 en efectivo y el saldo a crédito.

JUNIO 08

- Se cancela los impuestos correspondientes al mes de mayo de 2022

JUNIO 10

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 10 al 11 de junio, desde la factura N° 002-002-00008807 hasta la 002-002-00008816 por el valor de \$ 412.17 + IVA nos cancelan en efectivo.
- Se compra mercadería según auxiliar N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio por el valor de \$ 3.413,01 + IVA desde las Facturas N° 1306202201019, 20062022011792, se cancela \$ 1.048,35 en efectivo y el saldo a crédito.
- Pago de cuota mensual del préstamo bancario por el valor de \$ 777,78.
- Se realiza el pago de aportes al IESS de mayo.

JUNIO 13

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 13 al 14 de junio, desde la factura N° 002-002-00008817 hasta la 002-002-00008827 por el valor de \$ 2.411,36 + IVA nos cancelan en efectivo \$ 2.352,38 y la diferencia a crédito.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 2.500,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.

JUNIO 15

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente al 15 de junio, desde la factura N° 002-002-00008829 hasta la 002-002-00008837 por el valor de \$ 757,50 + IVA nos cancelan en efectivo \$ 448.27 y el saldo mediante transferencia bancaria.
- Cancelación de la deuda de los señores Edgar Armijos y Zoila Romero por el valor de \$ 1.151,07 mediante transferencia bancaria.
- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores ITALPISOS S.A, GARCIA VALDEZ WILSON LIZARDO, GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA; por el valor de \$ 4.295,58 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 2 y cheques N° 7367, 7425, 7426, 7433, 7357.

JUNIO 16

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio, desde la factura N° 002-002-00008838 hasta la 002-002-00008850 por el valor de \$ 1.494,57 + IVA nos cancelan en efectivo \$ 474.18 y el saldo mediante transferencia bancaria.

JUNIO 18

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio, desde la factura N° 002-002-00008851 hasta la 002-002-00008863 por el valor de \$ 2.915,03 + IVA nos cancelan en efectivo \$ 2.097,64 y el saldo mediante transferencia bancaria.

JUNIO 21

- Se compra mercadería según auxiliar N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio por el valor de \$ 3.287,53 + IVA desde las Facturas N° 150620220101900886, 000009090, se cancela \$ 627.71 en efectivo y el saldo a crédito.

JUNIO 22

- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 22 al 23 de junio, desde la factura N° 002-002-00008864 hasta la 002-002-00008874 por el valor de \$ 721.19 + IVA nos cancelan en efectivo.

JUNIO 24

- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 02 de mayo por el valor de \$ 2.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja
- Se vende mercaderías según anexo N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio, desde la factura N° 002-002-00008875 hasta la 002-002-00008882 por el valor de \$ 290.78 + IVA nos cancelan en efectivo.

JUNIO 28

- Se compra mercadería según auxiliar N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio por el valor de \$ 4.791,61 + IVA desde las Facturas N 2806202201179001, 300620220101900623, se cancela \$ 170.98 en efectivo y el saldo a una cuenta por pagar.

JUNIO 29

- Se realiza la cancelación por pago de servicios de energía eléctrica por el valor de \$95,00 + IVA Según Factura N° 001-002-003344833, se cancela en efectivo.

- Pago de honorarios profesionales a la Sra. Nelly Jadan Según Factura N° 004-501-00069845 y comp. de retenc, por el valor de \$ 200,00 se cancela mediante transferencia bancaria.

JUNIO 30

- Se realiza la cancelación a la cuenta de los proveedores EL HIERRO S.A, STAR CERAMICAS STARCER S.A, GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA; por el valor de \$ 4.801,94 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 2 y cheques N° 7462,7463, 7465, 7466, 7461, 7469, 7471, 7472, 7473, 7474.
- Pago por consumo de agua potable según Factura N° 19008869874, por el valor de \$ 9,00 más IVA se cancela en efectivo.
- Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio, por el valor de \$ 769,67.
- Se realiza el depósito de las ventas según anexo N° 01 de junio por el valor de \$2.000,00 a la Cuenta Corriente N° 2901578756 correspondiente al Banco de Loja.
- Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2125, por el valor de \$150,00.
- Se realiza la cancelación de una parte de la deuda a proveedores; por el valor de \$ 150,00 según anexo auxiliar de cuentas por pagar N° 3 y cheques N° 7487.
- Se registra la liquidación de IVA correspondiente al mes de junio.

Se realiza los siguientes ajustes:

Regulación de la cuenta mercaderías

Consumo de suministros de oficina de los tres meses

Cierre de cuentas de ingresos y de gastos.



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022

					FOLIO 01
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
1		ACTIVO			
1.01		ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
1.01.01.01		Caja General			262.80
	6	Billetes	5.00	30.00	
	10	Billetes	10.00	100.00	
	5	Billetes	20.00	100.00	
	12	Monedas	1.00	12.00	
	20	Monedas	0.50	10.00	
	32	Monedas	0.25	8.00	
	28	Monedas	0.10	2.80	
1.01.01.02		BANCOS			2,264.22
1.01.01.02.01		Cta Cte Banco de Loja		2,264.22	
1.01.01.05		Inventario de materiales de oficina			109.00
	2	Calculadoras 12,00	24.00		
	15	Archivadores 1,20	18.00		
	2	grapadores 3,00	6.00		
	2	perforadoras 4,00	8.00		
	4	blog de facturas 12,50	50.00		
	10	carpetas folder 0,30	3.00		
1.01.03		INVENTARIOS			245,602.63
1.01.03.02		Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacen-comprado a terceros		245,602.63	
	2	ALFOMBRA MUSGO P/PISO GRIS	15.51	31.02	
	5	BALDOSA DE VIDRIO MEX. 30X30X22MM	12.99	64.95	
	10	BARREDERA EBANO 8X42.5	1.48	14.80	
	12	BARREDERA MADERA CAFE 8X43	2.1	25.20	
	10	BARREDERA NUEZ 8X42.5	1.56	15.60	
	8	BARREDERA PLAST. MAKORE	5.54	44.32	
	6	BARREDERA WENGUE 8X43	1.36	8.16	
	7	BONDEX BLENDMIX 25KG	12.01	84.07	
	10	BONDEX PLUS 25KG	8.88	88.80	
	6	BONDEX PREMIUM 1	15.75	94.50	
	2	BONDEX STANDAR 25KG	5.77	11.54	
	15	BONDEX STANDAR 40KG	8.73	130.95	
	18	CABEZA DE DUCHA DP19	7.01	126.18	
	10	CABEZA DE DUCHA DP21	33.12	331.20	
	6	CABEZA DE DUCHA DP25	27.19	163.14	
	5	CENEFA D/VIDRIO STRIP FUEGO	2.34	11.70	
	7	CENEFA D/VIDRIO STRIP LIMON	4.43	31.01	
	9	CENEFA DE VIDRIO STRIP ORANGE -72	2.34	21.06	
	2	CENTRO FESTIVAL BEIGE 25X33	4.36	8.72	
		PASAN		1,306.92	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 02

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		1,306.92	
	3	CENTRO ADA (PAN) 25X50	14.4	43.20	
	5	CENTRO AMBROSIA CAFE	11.43	57.15	
	10	CENTRO BADAJOZ BEIGE 20X60	6.24	62.40	
	11	CENTRO BADAJOZ GRIS 20X60	6.2	68.20	
	5	CENTRO BARCOS BEIGE 25X50	11.76	58.80	
	7	CENTRO BREAKFAST 25X50	15.8	110.60	
	3	CENTRO CACERES 20X60	6.23	18.69	
	2	CENTRO CAPPUCCINO PLUS ITAL. 20X60	7.83	15.66	
	1	CENTRO COFFE TIME 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO COFFEE BREAK 20X60	5.9	5.90	
	1	CENTRO COJIN BOREAL BEIGE	7.22	7.22	
	1	CENTRO CROISANT 25X40	5.41	5.41	
	1	CENTRO DANAELLA AZUL	7.44	7.44	
	1	CENTRO DANAELLA CAFE	8.09	8.09	
	1	CENTRO DOPPIO 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO EXPRESSO CAFE 25X25	4.02	4.02	
	1	CENTRO FESTIVAL NEGRO 25X33	4.36	4.36	
	1	CENTRO FLOR DE LOTTO NEGRO	11.43	11.43	
	1	CENTRO FRUTAS KIWI 25X50	11.76	11.76	
	1	CENTRO FRUTAS NARANJA 25X50	11.76	11.76	
	1	CENTRO ILUMINATE ESTETICO PLUS ITAL. 20X60	5.23	5.23	
	1	CENTRO JENGIBRE 20X60 ITAL	7.83	7.83	
	1	CENTRO MACHIATO 20X60 ITAL.	7.85	7.85	
	1	CENTRO MAQUIATTO CAFE	8.09	8.09	
	1	CENTRO MARSELLA 20X60 ITAL	6.3	6.30	
	1	CENTRO MILE TURQUEZA 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO MILI GRIS BRILLANTE 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO MIRNA PLUS ITAL. 20X60	5.23	5.23	
	1	CENTRO NAGANO MULTICOLOR	23.01	23.01	
	1	CENTRO NUTS 20X60	6.59	6.59	
	1	CENTRO SNOWL SILVER 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO STREAK 20X60	3.91	3.91	
	1	CENTRO TRADICION 20X60 KER.	6.24	6.24	
	1	CENTRO VAJILLA 20X60	7.83	7.83	
	1	CENTRO VERANO MULTICOLOR	23.09	23.09	
	1	CENTRO WAVES BEIGE 20X60	8.37	8.37	
	2	CER. ABETO 42.5X42.5	10.07	20.14	
	1	CER. ACACIA 35X50	10.66	10.66	
	14	CER. ACACIA 42.5X42.5	11.11	155.54	
	13	CER. ALAMO 35X50	11.28	146.64	
		PASAN		2,310.71	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 03

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		2,310.71	
	7	CER. ALFA BLANCO 30X30	9.1	63.70	
	11	CER. ALFA BLANCO 42.5X42.5	11.69	128.59	
	9	CER. ALFA NEGRO 30X30	8.18	73.62	
	7	CER. ALMENDRO 42.5X42.5	9.76	68.32	
	10	CER. ALMENDRO TUONO 42.5X42.5	13.13	131.30	
	1	CER. ALPINA BROW 42.5X42.5	11.79	11.79	
	8	CER. ALPINA GREY 42.5X42.5	10.98	87.84	
	6	CER. ALPINA SAND 42.5X42.5	13.02	78.12	
	1	CER. ARCE PINO 42.5X42.5 ITAL.	10.65	10.65	
	1	CER. ARCOBALENO ARANCIONE 25X40	14.11	14.11	
	2	CER. ARCOBALENO BIANCO 25X40	12.03	24.06	
	3	CER. ARCOBALENO GIALLO 25X40	14.12	42.36	
	10	CER. ARCOBALENO LILA 25X40	14.13	141.30	
	12	CER. ARCOBALENO LIMONE 25X40	14.12	169.44	
	14	CER. ARCOBALENO OLTREMARE 25X40	14.12	197.68	
	11	CER. ARCOBALENO VERDE 25X40	14.12	155.32	
	7	CER. AREZZO 35X50	11.14	77.98	
	9	CER. ARSEN BEIGE 30X60 ITAL	12.66	113.94	
	10	CER. ARSEN CEREZO 42.5X42.5	10.65	106.50	
	6	CER. ARSEN CHOCOLATE 30X60	12.66	75.96	
	8	CER. ARSEN WHITE 30X60 ITALP.	12.66	101.28	
	13	CER. ARTICA COLOR BLANCO 30X60 RIALT.	14.41	187.33	
	12	CER. ASIS 42.5X42.5 ITAL.	13.13	157.56	
	8	CER. AUGUSTA COLOR BEIGE MATE 42.5X42.5	10.57	84.56	
	3	CER. AVELLINO 40X40	12.84	38.52	
	1	CER. BIONICA BEIGE 25X33	14.51	14.51	
	1	CER. BIONICA BEIGE 25X40	11.14	11.14	
	1	CER. BIONICA BLANCO 25X40	11.29	11.29	
	1	CER. BOLONIA MARFIL 25X33	13.53	13.53	
	1	CER. BRUSSEL WHITE 30X60	12.66	12.66	
	1	CER. BURNELLA BEIGE 25X40	10.64	10.64	
	10	CER. BURNELLO BLANCO 25X40	11.63	116.30	
	7	CER. BURNELLO NEGRO 25X40	11.63	81.41	
	8	CER. CAMPI 42.5X42.5	9.84	78.72	
	2	CER. CARRARA AZUL 25X40	14.13	28.26	
	12	CER. CORDOVA CHOCOLATE 42.5X42.5 ITAL.	11.51	138.12	
	13	CER. CORDOVA GRIS 42.5X42.5	12.86	167.18	
	7	CER. COSENZA MARFIL 42.5X42.5	11.84	82.88	
	9	CER. COSENZA MARRON 42.5X42.5	10.79	97.11	
		PASAN		5,516.29	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 04

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		5,516.29	
	10	CER. DAINO 42.5X42.5	16.47	164.70	
	4	CER. DIAGO BEIGE 42.5X42.5	11.23	44.92	
	7	CER. DUNAS BEIGE 20X60 ITAL.	10.97	76.79	
	8	CER. DUNAS BEIGE 25X40	11.46	91.68	
	13	CER. DUNAS BLANCO 25X40	11.28	146.64	
	5	CER. DUNAS NEGRO 25X40	13.29	66.45	
	9	CER. ETERNA BEIGE 30X60 RIALT.	14.55	130.95	
	12	CER. ETERNA GRIS 32x64 RIALT.	11.03	132.36	
	17	CER. FACCIATA ARENA 35X50	10.07	171.19	
	8	CER. FACCIATA ARENA BRILLO 35X50	11.08	88.64	
	9	CER. FACCIATA BEIGE 35X50	16.91	152.19	
	4	CER. FACHALETA BEIGE BRILL. 30X60	12.95	51.80	
	6	CER. FACHALETA TERRA BRILL.	12.64	75.84	
	5	CER. FACHALETA TIERRA 35X50	11.29	56.45	
	1	CER. FERRARA BEIGE 25X33	11.29	11.29	
	1	CER. FERRARA MARFIL 25X33	12.21	12.21	
	10	CER. FIORDI STONE 42.X42.5	12.84	128.40	
	12	CER. FIORI BEIGE 42.5X42.5	9.77	117.24	
	4	CER. FIORITO BEIGE 45.2X45.2	15.8	63.20	
	6	CER. FLAMANT COLOR BEIGE 30X60 RIALT.	14.1	84.60	
	17	CER. FLAMANT CAPUCHINO 30X60 RIALT	14.1	239.70	
	13	CER. FLORENCIA 42.5X42.5	13.14	170.82	
	2	CER. FONDO AMARILLO 25X33	13.43	26.86	
	3	CER. FONDO BEIGE 25X33	13.02	39.06	
	6	CER. FONDO CIRCULO AZUL 25X33	15.54	93.24	
	8	CER. FONDO CIRCULO BEIGE 25X33	15.54	124.32	
	10	CER. FONDO CIRCULO VINO 25X33	15.54	155.40	
	1	CER. FONDO CORAL 25X33	13.86	13.86	
	1	CER. FONDO PELLA BLANCO 25X33	13.44	13.44	
	2	CER. FORESTA MARRON 30X60 GALA	12.09	24.18	
	1	CER. FRESNO BROWN 20X60 ITAL	10.64	10.64	
	8	CER. FRESNO IVORY 20X60 ITALP.	10.47	83.76	
	9	CER. FRESNO NUDE 20X60 ITAL.	10.5	94.50	
	1	CER. GALES BEIGE 30X60 ITAL.	13.13	13.13	
	6	CER. GALES MARFIL 30X60 ITAL.	11.88	71.28	
	7	CER. GENOVA CIPRES 42.5X42.5	9.4	65.80	
	7	CER. GENOVA PINO 42.5X42.5	9.52	66.64	
	8	CER. GRANADA COTTO EXP. 30X30	10.55	84.40	
	3	CER. IMOLA BEIGE 25X40	13	39.00	
	1	CER. IMOLA BEIGE 42.5X42.5	13.31	13.31	
	4	CER. GALES BEIGE 30X60 ITAL.	12.1028571	44.02	
		PASAN		8,871.19	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 05

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		8,871.19	
	2	CER. IMOLA GRIS 25X40	13	26.00	
	4	CER. IMOLA GRIS 42.5X42.5	11.01	44.04	
	6	CER. JACARANDA 42.5X42.5	9.91	59.46	
	7	CER. LEGNO 35X50	11.15	78.05	
	8	CER. LEGNO 42.5X 42.5	10.21	81.68	
	9	CER. LUCCA BEIGE 40X40	12.55	112.95	
	9	CER. LUCCA CHOCOLATE 40X40	12.55	112.95	
	9	CER. LUCCA MARFIL 25X40	11.15	100.35	
	11	CER. LUXURY BEIGE 30X45	11.01	121.11	
	5	CER. MACERATA 40X40	14.28	71.40	
	7	CER. MAD. FORESTA BEIGE 30X60	10.96	76.72	
	6	CER. MADERA MONZA 42.5X42.5	11.23	67.38	
	2	CER. MADERO 42.5X42.5	9.4	18.80	
	4	CER. MAHOGANY 46X46	10.59	42.36	
	3	CER. MANTOVA ARENA 25X40	13	39.00	
	1	CER. MANTOVA DECO 25X40	13	13.00	
	7	CER. MANTOVA NATURAL 25X40	11.69	81.83	
	6	CER. MANTOVA NOCCE 25X40	13	78.00	
	9	CER. MARINI AZUL 25X40	10.84	97.56	
	1	CER. MARINI AZUL OSC. 30X30	10.81	10.81	
	1	CER. MARINI BEIGE 25X40	10.83	10.83	
	10	CER. MARINI BEIGE 30X30	12.41	124.10	
	3	CER. MARINI BLANCO 25X40	10.94	32.82	
	4	CER. MARINI BURDEOS 25X40	11.29	45.16	
	6	CER. MARINI CELESTE 25X40	11.04	66.24	
	6	CER. MARINI CHOCOLATE 25X40	11.13	66.78	
	1	CER. MARINI CHOCOLATE 30X30	10.98	10.98	
	19	CER. MARINI VERDE OSC. 30X30	12.39	235.41	
	3	CER. MESINA PINO 42.5X42.5	10.83	32.49	
	13	CER. METROPOLIS ARENA 30X60	14.23	184.99	
	4	CER. METROPOLIS CHOCOLATE 32x64 RILT.	14.24	56.96	
	2	CER. METROPOLIS GRIS 30X60 RIALT	14.27	28.54	
	6	CER. NABIS BEIGE 30X45	12.57	75.42	
	7	CER. NARDI COTTO 42.5X42.5 EXP. ITAL	13.56	94.92	
	13	CER. NATURALE CIPRES 35X50	14.58	189.54	
	10	CER. NATURALE NOGAL 35X50	14.58	145.80	
	4	CER. NOGAL APEX 20X60	13.89	55.56	
	6	CER. NOGAL CREST 20X60 ITAL.	10.5	63.00	
	7	CER. NOGAL SILVER 20X60 ITALP.	13.96	97.72	
	3	CER. NOGAL SUMMIT 20X60 ITAL.	10.51	31.53	
	9	CER. NOVARA 42.5X42.5	10.74	96.66	
		PASAN		11,950.09	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 06

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		11,950.09	
	2	CER. ONDAS BRILLO 25X40	11.31	22.62	
	6	CER. ONDAS DECO 25X40	13.31	79.86	
	4	CER. PALERMO BEIGE 42.5X42.5	10.79	43.16	
	1	CER. PALERMO COTTO 42.5X42.5	11.19	11.19	
	5	CER. PALERMO GRIS 40X40	12.62	63.10	
	6	CER. PIASTRELLA BEIGE 35X50	10.48	62.88	
	7	CER. PIAZZA BEIGE OBSCURO 25X40	13.08	91.56	
	8	CER. PIAZZE AZUL 30X30 ITAL.	11.58	92.64	
	2	CER. PIEDRAS COTTO 30X30 RIALT.	11.29	22.58	
	1	CER. PIETRA 20X60ITALP.	10.17	10.17	
	13	CER. PISA BEIGE 42.5X42.5	12.39	161.07	
	15	CER. PIZARRA 42.5X42.5	12.35	185.25	
	3	CER. PORC. BLANCO 30X30	9.75	29.25	
	6	CER. PORC. BLANCO BRILL 30X60	12.79	76.74	
	8	CER. PORCELANA BLANCO BRILL. 30X45 ITALP	12.65	101.20	
	9	CER. PORTO BEIGE BRILL. 42.5X42.5 ITAL.	10.03	90.27	
	19	CER. PORTO MARRON BRILL. 42.5X42.5 ITAL.	10.03	190.57	
	11	CER. PRATO BLANCO 30X45 ITALP.	12.97	142.67	
	12	CER. PRATO CHOCOLATE 30X45 ITALP.	13.13	157.56	
	3	CER. PROVENZA DARK 30X60 ITALP.	13.84	41.52	
	4	CER. PROVENZA SENNA 30X60	16.83	67.32	
	6	CER. RAVELLO POOL 30X30 ITAL	10.41	62.46	
	3	CER. RAVENA MARRON 42.5X42.5	12.48	37.44	
	8	CER. RIO COTTO 42.5X42.5	11.86	94.88	
	9	CER. RIO GRIS 42.5X42.5	11.37	102.33	
	10	CER. RIVIERA TAN 30X30	9.57	95.70	
	2	CER. RIVIERA TAN 40X40 GRAIM	11.6	23.20	
	4	CER. ROBLE CHOCOLATE 20X60	12.11	48.44	
	5	CER. ROBLE WHITE 20X60	10.42	52.10	
	7	CER. ROSSONE 42.5X42.5	15.3	107.10	
	8	CER. SAN MARINO AZUL 30X30	11.23	89.84	
	9	CER. SAN MARINO BEIGE 30X30	10.68	96.12	
	2	CER. SAN MARINO GRIS 30X30	10.68	21.36	
	3	CER. SAN MARINO VERDE 30X30	10.68	32.04	
	7	CER. SAN PIETRO CUERO 42.5X42.5 ITAL.	9.72	68.04	
	9	CER. SAN ROQUE MOCCA 30X45 ITAL.	11.58	104.22	
	8	CER. SANTA ANA BEIGE 30X45 ITAL.	10.23	81.84	
	11	CER. SANTA ANA GRIS 30X45 ITAL.	10.98	120.78	
	4	CER. SANTA ANA COLOR MARFIL 30X45 ITAL.	10.68	42.72	
	5	CER. SANTA ANA MARFIL 42.5X42.5 ITAL.	11.01	55.05	
	6	CER. SANTA ANA MOCCA 42.5X42.5 ITAL.	9.75	58.50	
		PASAN		15,087.43	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 07

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		15,087.43	
	5	CER. SANTOS COLOR BEIGE 42.5X42.5 ITAL.	10.21	51.05	
	12	CER. SANTOS CELESTE 42.5X42.5 ITAL.	10.65	127.80	
	9	CER. SANTOS COTTO 42.5X42.5	10.03	90.27	
	7	CER. SANTOS MARFIL 30X45 ITAL.	9.04	63.28	
	3	CER. SANTOS MARFIL 42.5X42.5	9.59	28.77	
	1	CER. SENNA AZUL 42.5X42.5 ITAL.	12.75	12.75	
	1	CER. SENNA EXP. 42.5X42.5	11.58	11.58	
	1	CER. SOLE MARFIL 25X40	11.45	11.45	
	7	CER. SOLE MARFIL 40X40	13.62	95.34	
	12	CER. SORAIDA ROBLE 40X40	10.41	124.92	
	5	CER. SORAIDA ROBLE 42.5X42.5	10.41	52.05	
	7	CER. SORANO GRIS 42.5X42.5	13.44	94.08	
	3	CER. SPINETO AVENA 42.5X42.5	11.52	34.56	
	19	CER. SPINETTO AVENA 30X30	9.11	173.09	
	1	CER. SPINETTO CREMA 42.5X42.5	8.15	8.15	
	3	CER. TERRA 30X30	7.92	23.76	
	7	CER. TERRAZO BEIGE 30X60 RIAL.	11.77	82.39	
	9	CER. TERRAZO CERCETA 42.5X42.5 ITAL.	12.25	110.25	
	9	CER. TERRAZO COLOR MARRON 30X60 RIAL.	11.78	106.02	
	3	CER. TERRAZO OCRE 30X60	11.78	35.34	
	6	CER. TERRAZO TERRACOTA 42.5X42.5 ITAL.	12.22	73.32	
	23	CER. TORINO BEIGE 30X30	10.98	252.54	
	9	CER. TORINO COTTO 30X30	11.29	101.61	
	5	CER. TORINO PETRA 30X30	11.83	59.15	
	15	CER. TRIESTE COLOR CREMA 30X45 ITALP.	12.97	194.55	
	13	CER. VERANDA NUEZ 42.5X42.5	12.52	162.76	
	12	CER. VILLANOVA BEIGE 25X40	9.69	116.28	
	6	CER. VILLANOVA COLOR BEIGE 42.5X42.5	9.77	58.62	
	13	CER. VITORIA WHITE 42.5X42.5	10.08	131.04	
	9	CER. VITRO AZUL 25X40	11.29	101.61	
	7	CER. VITRO BLANCO 25X40	10.87	76.09	
	12	CER. VITRO NEGRO 25X40	11.29	135.48	
	13	CER. VITTORIA 30X45 ITAL.	11.26	146.38	
	8	CER. VITTORIA BEIGE 42.5X42.5	10.1	80.80	
	12	CER. WOODSTONE 30X60 ITAL.	12.1	145.20	
	14	CER. WOOSTONE COTTO 30X60	13.44	188.16	
	9	CERAM. MULTICOLOR 15X45 CAJA	49.53	445.77	
	8	CERAM. CHESS FRAGANCIA 15X45	2.82	22.56	
	12	CERAM. DAMA BEIGE 15X45	46.29	555.48	
	11	CERAM. EUROPA TIERRA 15X45	49.53	544.83	
	3	DUCHA TELEFN.1 NEWPORT CR	55.97	167.91	
		PASAN		20,184.47	



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 08

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		20,184.47	
	5	EMPASTE EXTERIOR 20KG INTAC.	24	120.00	
	5	EMPASTE INTERIORES 20KG INTAC.	11.06	55.30	
	4	FREG. 79.5X48.5X23.8/0.8 1POZO	164.48	657.92	
	6	FREG. 91X43X22/0.8 2POZOS	221.76	1,330.56	
	3	FREG. TEKA ESP. D/RED 45X50 S/POSO	60.3	180.90	
	2	FREG. TEKA MEX. DER. 1POZO 100X50	77.04	154.08	
	5	FREG. TEKA MEX. IZQ. 1POZO 100X50	71.38	356.90	
	3	FREG. TEKA REDONDO 2POZOS	117.87	353.61	
	1	FREG. TEKA VEN. DER. 800X510	75.84	75.84	
	1	FREG. TEKA VEN. IZQ 800X510 1C	78.52	78.52	
	1	FREG. TEKA VEN. IZQ. 80X50 1POZO	71.53	71.53	
	4	FREG. TRAMONTINA 1POZ 80X50 DER.	50.61	202.44	
	2	GABIMETE VIDRIO ROJO LM5023	132.38	264.76	
	3	GABINETE P/B C/LAV/ESP LM5023 BLACK	132.38	397.14	
	5	INOD. ANDES BLANCO	65.78	328.90	
	3	INOD. CAM.+SHE BON C/P +LL/SH+TU/ABS	127.35	382.05	
	6	INOD. EVOLICION BONE	88.3	529.80	
	7	INOD. EVOLUCION BLANCO	83.03	581.21	
	2	INOD. EVOLUTION DUAL FLUSH BLANCO	94.95	189.90	
	1	INOD. EVOLUTION DUAL FLUSH BONE	93.33	93.33	
	1	INOD. MAZARA BLANCO	154.48	154.48	
	4	INOD. MAZARA PLUS BONE	157.35	629.40	
	5	INOD. OASIS NEW DUAL BLANCO	147	735.00	
	9	INOD. PARIS BLANCO TANQ/BAJO	139.57	1,256.13	
	7	INOD. PARIS BONE TANQ/BAJO	139.85	978.95	
	5	INOD. ROMA T/ALTO BLANCO	134.27	671.35	
	6	INOD. ROMA T/ALTO BONE	135.78	814.68	
	2	INOD. TB FLORENCIA BONE	173.62	347.24	
	3	JGO. ACCES PORC. BLANCO DURFIX	21	63.00	
	10	JGO. ACCES ROJO EDESA	23.07	230.70	
	8	JGO. ACCES. PORC. BONE DURFIX	23.07	184.56	
	5	JGO. ACCES. MEDIO BLANCO	10.54	52.70	
	7	JGO. ESTUCHE ONX CROMO 6 PZS	20.18	141.26	
	8	JGO. ESTUCHE ONX CROMO MATE/SAT 6PZS	21.09	168.72	
	3	JGO. MEDIO DE ACCES. BONE	11.6	34.80	
	5	JUEGO MONOCOMANDO P/DUCHA DANU	55	275.00	
	11	JUEGO MONOCOMANDO P/LAVAMANOS DA	26.31	289.41	
	5	LAV. MAZARA C/P BONE	100.31	501.55	
	8	LAV. POMPANO BONE PLUS C/P	62.08	496.64	
	1	LAV. SHELBY BLANCO 130 C/P	25.96	25.96	
	6	LAV. SHELBY BONE 733 C/P	31.45	188.70	
		PASAN		34,829.39	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 9

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		34,829.39	
	7	LAV. SIBILA NEW BONE C/P	82.56	577.92	
	10	LISTELO ALAHAMBRA CRAT VINTAGE 15X15	1	10.00	
	8	LISTELO ALTEA AZUL 8X25	1.28	10.24	
	9	LISTELO AROMA COLOR CAFE 8X25	0.89	8.01	
	12	LISTELO BADAJOZ BEIGE 10X30	1.55	18.60	
	21	LISTELO BADAJOZ GRIS 10X30	1.55	32.55	
	11	LISTELO BARCOS COLOR AZUL 8X25	1.68	18.48	
	6	LISTELO BRASILIA AZUL 6X30	1.26	7.56	
	7	LISTELO BRASILIA BEIGE 6X30	1.23	8.61	
	15	LISTELO BRASILIA GRIS 6X30	1.17	17.55	
	8	LISTELO BRASILIA VINO 6X30	1.17	9.36	
	17	LISTELO BURBUJA BEIGE 8X25	1.42	24.14	
	15	LISTELO BURBUJAS NEGRO 8X25	1.68	25.20	
	14	LISTELO COFFE BREACK 10X30	1.45	20.30	
	21	LISTELO COLOMBO CAFE 8X25	1.8	37.80	
	7	LISTELO COPAS BEIGE 8X40	1.66	11.62	
	21	LISTELO CRETA 8X25	1.71	35.91	
	1	LISTELO CUBO BEIGE 12.5X40	2.44	2.44	
	15	LISTELO EXPRESO CAFE 7.5X25	1.24	18.60	
	5	LISTELO FESTIVAL BEIGE 8X25	1.24	6.20	
	14	LISTELO FESTIVAL NEGRO	1.24	17.36	
	8	LISTELO FLORES BEIGE 8X40	1.72	13.76	
	21	LISTELO FRUTAS A 8X25	2.51	52.71	
	14	LISTELO FRUTAS CEN. VITROSA 7X35	2.39	33.46	
	17	LISTELO GALEY 9X60 ITALP	2.33	39.61	
	6	LISTELO GIRONA BEIGE 8X25	1.12	6.72	
	8	LISTELO HOME 40X5	2.52	20.16	
	9	LISTELO JEAN 10X30	1.62	14.58	
	11	LISTELO LEPETIT CAFE 14X43	4.59	50.49	
	12	LISTELO LIVORNO BEIGE 8X25	1.16	13.92	
	7	LISTELO LORCA BEIGE 5X25	1.36	9.52	
	1	LISTELO MACAS AZUL 8X30	3.28	3.28	
	8	LISTELO MACHIATTO BEIGE 8X25	1.09	8.72	
	4	LISTELO MARCELLA 8X25	1.16	4.64	
	6	LISTELO MARTINA 8X25	1.38	8.28	
	8	LISTELO MELODY BEIGE 8X40	1.71	13.68	
	2	LISTELO MIXTO AZUL 8X30	3.28	6.56	
	5	LISTELO MURCIA BEIGE 8X25	1.24	6.20	
	6	LISTELO NAVARRA BEIGE COC.	1.02	6.12	
	8	LISTELO NIZA CHOCOLATE 8X25	1.48	11.84	
	3	LISTELO OVALUM VERDE 8X25	1.24	3.72	
		PASAN		36,075.81	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 10

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		36,075.81	
	4	LISTELO PASION CHOCOLATE 12.5X40	4.11	16.44	
	2	LISTELO PATINO OVALOS NEGROS 8X25	1.28	2.56	
	2	LISTELO PIXCEL AZUL 8X25	1.44	2.88	
	5	LISTELO PIXCEL MARRON 8X25	1.38	6.90	
	6	LISTELO PIXCEL VINO 8X25	1.38	8.28	
	8	LISTELO PLATINO ARDILLA 8X25	3.26	26.08	
	4	LISTELO SAURA BEIGE 12.5X40	2.89	11.56	
	5	LISTELO SEVILLA BEIGE 8X25	0.97	4.85	
	12	LISTELO SILVER CREAM 4P 7.5X30	3.72	44.64	
	12	LISTELO SOFIA MARRON 6X30	1.41	16.92	
	19	LISTELO TERCIOPELO BEIGE 14X43	4.11	78.09	
	12	LISTELO TOLOUSE CAFE 8X40	1.71	20.52	
	14	LISTELO TRADICION 10X30 KER.	1.62	22.68	
	5	LISTELO VACAS CASA CAFE 12.5X40	2.89	14.45	
	8	LISTELO VALENCIA MARRON 6X30	1.17	9.36	
	6	LISTELO VIENA 7.5X25	1.25	7.50	
	8	LLAV. CENT. 4" EURO STYLE	36.78	294.24	
	9	LLAV. CENTERSET 4" NEWPORT-CR	49.62	446.58	
	4	LLAV. P/DUCHA ARIZONA COLOR MONOCOMANDO	84.4	337.60	
	9	LLAV. PASO MJA ROJA	7.2	64.80	
	18	LLAVE CAMP. FIORI	22.68	408.24	
	11	E420.03/13CR LLAVE COC P/PLUS CRUZ FIJA	33.45	367.95	
	5	LLAVE COC. P/PARED MC	27.27	136.35	
	10	E425.05/13CR LLAVE COC. P/MESA P/ALTO S/SIF. CRUZ FIJA	29.4	294.00	
	7	LLAVE CUELLO GANZO P/PARED C/PALANCA	22.99	160.93	
	7	LLAVE MONOMANDO P/LAV.VIDRIO VITTA	40.7	284.90	
	5	E220.01/27CR LLAVE P/COC FIORI LEVER	44.37	221.85	
	9	LLAVE P/COC MESA SHELBY	41.46	373.14	
	4	LLAVE P/COC PARED CORVUS	37.18	148.72	
	5	LLAVE P/COC PARED NPRINCES CR	36.75	183.75	
	5	LLAVE P/COC PARED SHELBY	37.81	189.05	
	1	LLAVE P/COC. MESA ECONOVO	42.13	42.13	
	6	LLAVE P/DUCHA C/REG SHELBY	23.81	142.86	
	7	LLAVE P/LAV MONOMANDO VITTORIA	41.77	292.39	
	17	LLAVE P/LAV.CENT. 4" CAPRI	36	612.00	
	21	LLAVE P/LAVABO CROSS	5.99	125.79	
	9	LLAVE P/LAVABO CRUZ FIJA	14.58	131.22	
	14	LLAVE P/LAVABO DOCCIA S/KIT	6.08	85.12	
	6	LLAVE P/LAVABO ECONOVO CR	13.18	79.08	
		PASAN		41,792.21	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 11

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		41,792.21	
	12	LLAVE P/LAVABO MONDAN CR.H:31.5CMSTRAUSS	46.11	553.32	
	6	LLAVE P/LAVAVO C/PALANCA	16.48	98.88	
	17	LLAVE P/LAVAVO CRUZ ZBTCR DANU	11.11	188.87	
	9	E226/26 LLAVE P/LAVAVO LUMINA CR E226/26 FV	25.88	232.92	
	11	LLAVE P/LAVAVO SHELBY	20.08	220.88	
	13	LLAVE PASO/DUCHA MARCA CORVUS	20.08	261.04	
	9	LLAVE PASO/DUCHA SHELBY	21.65	194.85	
	15	LUSTRE #8	0.53	7.95	
	10	LUSTRE N 5	0.5	5.00	
	13	LUSTRE N#6	0.5	6.50	
	9	LUSTRE N# 4	0.5	4.50	
	8	E269.20.03.0FV MANG. 16	5.88	47.04	
	17	MANG. C/LLAV ANGULAR INOD	13.14	223.38	
	14	MANG. C/LLAV ANGULAR INOD DANU	5.94	83.16	
	10	MANG. C/LLAV ANGULAR LAV.	13.03	130.30	
	7	MANG. C/LLAV ANGULAR LAVANDERIA . DANU	6.3	44.10	
	9	MANG. FLEX 16" INOD	2.11	18.99	
	15	MANG.FLEX 16" LAV. CR	2.16	32.40	
	5	MASILLERO PLASTICO	0.28	1.40	
	1	MEZ. COC EMP 8" SHELBY	59.98	59.98	
	18	MEZ. COC MONOMANDO VITTORIA CR	60.34	1,086.12	
	16	MEZ. DUCHA FIORI-LEVER CROMO	56.77	908.32	
	21	MEZ. DUCHA NEW-PORT CROMO	60.73	1,275.33	
	14	MEZ. P/COE EMP. NPRINCES CR	53.12	743.68	
	2	MEZ. P/DUCHA VITTORIA CR	63.6	127.20	
	15	MEZ. P/LAV. CAPRI FV	47.93	718.95	
	8	MEZ. P/LAV.ARIZONA MONOCOMANDO FV	71.79	574.32	
	10	MEZ.VITA P/LAVAMANOS MONC.	42.33	423.30	
	9	MOLD. AZULEJO COLOR BRONCE PULIDO 2.5M	5.72	51.48	
	11	MOLD. MARMOL MARFIL	2.77	30.47	
	15	MOLD. MARMOL TRAVERTINO	2.77	41.55	
	6	MOLD. MARRON OSC.	2.78	16.68	
	17	MOLD. METALICO ORO 2.60	6.84	116.28	
	9	MOLD. PLAST. BLANCO 2.4M	2.77	24.93	
	9	MOLD. PLAST. CAPUCCINO BROWN 2.40	2.77	24.93	
	1	MOLD. PLAST. MARMOL BLANCO 2.40M	2.77	2.77	
	4	MOLD. PLAST. MARMOL CD	2.77	11.08	
	9	MOLD. PLASTICO MARMOL DEIGE 2.40M	2.77	24.93	
		PASAN		50,409.99	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 12

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		50,409.99	
	10	MOLD. PLAST. NEGRO	1.49	14.90	
	6	MOLD. PLATA MATE 2.60	8.63	51.78	
	1	MOLD. PLATA PULIDO 2.5ML	5.65	5.65	
	14	MOSAICO AMERICA BROWN	16.63	232.82	
	1	MOSAICO ARIZONA 31X30	7.5	7.50	
	4	MOSAICO AROMA 30X30	22.85	91.40	
	15	MOSAICO ARRAYAN COLOR NEGRO 30X30	10.5	157.50	
	15	MOSAICO ATENAS BEIGE 30X30	4.73	70.95	
	8	MOSAICO BEIGE COLOR CAMELO KER11	9.76	78.08	
	14	MOSAICO COC. CAFE 30X30	17.57	245.98	
	9	MOSAICO COC. FRUTAS	13.44	120.96	
	16	MOSAICO DE VIDRIO ALUMI. CH/PI	11.39	182.24	
	7	MOSAICO DE VIDRIO AE03	12.37	86.59	
	12	MOSAICO DE VIDRIO ANGOLA	4.83	57.96	
	6	MOSAICO DE VIDRIO BEIGE META KERO7	10.26	61.56	
	8	MOSAICO DE VIDRIO CONTEMPORANEO HKS008	8.38	67.04	
	22	MOSAICO DE VIDRIO COSMOPOLITAN 005	11.79	259.38	
	11	MOSAICO DE VIDRIO GALAXY 08-22	14.37	158.07	
	1	MOSAICO DE VIDRIO GX071	3.4	3.40	
	17	MOSAICO DE VIDRIO LIBERIA/GN8012	6.43	109.31	
	7	MOSAICO DE VIDRIO PARIS 004	12.16	85.12	
	2	MOSAICO DE VIDRIO STONE HS310	9.95	19.90	
	23	MOSAICO DE VIDRIO TURQUESA 36-11	14.89	342.47	
	4	MOSAICO DE VIDRIO VENTURO AE01	11.23	44.92	
	20	MOSAICO DE VIDRIO VENTURO AE10	10.72	214.40	
	17	MOSAICO DESSERT 33X33	5.87	99.79	
	2	MOSAICO FLORES ROJAS	13.44	26.88	
	11	MOSAICO FLUORESCENTE AZUL 30X30	8.25	90.75	
	20	MOSAICO FORESTA PORCELANATO 30X30	8.72	174.40	
	1	MOSAICO KUBIK METALICO KER 06	9.88	9.88	
	1	MOSAICO MALAGA 33X33	5.84	5.84	
	32	MOSAICO MARINA AZUL 30X30	18.2	582.40	
	9	MOSAICO MARM B/CREM LGS12-1	9.89	89.01	
	15	MOSAICO MARM/CARRARA 30X30	12.31	184.65	
	4	MOSAICO MARRUECOS BEIGE	10.92	43.68	
	4	MOSAICO MARRUECOS GRIS	10.92	43.68	
	18	MOSAICO METAL Y MADERA KER 17	11.39	205.02	
	14	MOSAICO METALIC SILVER PRE300014	18.85	263.90	
	10	MOSAICO MILENIUM ROJO 30X31	10.39	103.90	
	7	MOSAICO OTOÑO BEIGE 30X30	7.79	54.53	
		PASAN		55,158.18	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 13

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		55,158.18	
	13	MOSAICO PALERMO 33X33	9.08	118.04	
	17	MOSAICO PRIMAVERA VINO 30X30	7.79	132.43	
	16	MOSAICO QUADRATUM AVIGNON	11.1	177.60	
	23	MOSAICO RELAXED 30X30	9.36	215.28	
	17	MOSAICO TENERIFE 32X32	4.52	76.84	
	9	MOSAICO TEXAS BEIGE 30X30	6.32	56.88	
	23	MOSAICO TEXAS HUESO 30X30	6.32	145.36	
	5	MOSAICO TIMBER BEIGE 30X30	19.55	97.75	
	12	MOSAICO TIMBER GRIS 30X30	19.78	237.36	
	10	MOSAICO TRAVEL METAL	11.39	113.90	
	15	MOSAICO TREVISO BLACK	14.21	213.15	
	29	MOSAICO TREVISO GREY 30X30	14.28	414.12	
	21	MOSAICO TROPICAL 30X30	22.18	465.78	
	2	MOSAICO VIDRIO ALUMINIO CH/PI	11.39	22.78	
	6	MOSAICO VITREX DOMUS GRIS 30X30	6.3	37.80	
	10	MOSAICO WOOD WENGUE 30X30	17.64	176.40	
	21	PEGA FULL STANDAR 25KG	6.18	129.78	
	15	PELDAÑO COLOR PLATA ALUMUNIO 2.50	25.73	385.95	
	2	PELDAÑO ALUM. BRONCE BRILLANTE 2.5	26.96	53.92	
	6	PELDAÑO ALUM. HAYA 2.5	28.63	171.78	
	12	PELDAÑO ALUM. WENGUE 2.5	26.13	313.56	
	17	PELDAÑO ESQ. CEREZO 2.50	25.7	436.90	
	5	PELDAÑO MARFIL BRILLO 33.3	25.7	128.50	
	13	PISO GRES 20X30	9.33	121.29	
	12	PISO GRES ESCALON 30X30	7.75	93.00	
	18	PISO GRES LISA ROJO DOLMEN33X33	14.83	266.94	
	13	POLIEXPANDER	0.28	3.64	
	17	POLIG. ANTIDES. CHOCOLATE 2.40	33.52	569.84	
	9	POLIG. MULTIUSO COLOR CARAMELO 2.40	35.76	321.84	
	27	PORC. 9014 60X60	28.23	762.21	
	16	PORC. BA6021 (EMK1210)120X0.60 CERL.	45.97	735.52	
	6	PORC. BEIGE LLANO 60X60	17.26	103.56	
	10	PORC. BOLEADO JUM. PUL JAEN 60X120	55.95	559.50	
	12	PORC. BOLEADO TRIANA 1.20X0.60	56.2	674.40	
	19	PORC. BORDE REDONDEADO PUL KILO KNY 60X120	71.39	1,356.41	
	9	PORC. COVENT BEIGE 60X60	34.13	307.17	
	18	PORC. DENALI ARENA 60X60 RIALTO	14.62	263.16	
	7	PORC. DENALI MARFIL 60X60	15.26	106.82	
	16	PORC. EARTH RIALT. 60X60	15.39	246.24	
	2	PORC. EMILIA BEIGE 60X60	16.08	32.16	
		PASAN		66,003.74	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 14

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		66,003.74	
	33	PORC. EMILIA BONE 60X60 RIALTO	14.67	484.11	
	23	PORC. EMILIA BROW 60X60 RIALTO	16.13	370.99	
	18	PORC. EMILIA GREY 60X60	15.26	274.68	
	15	PORC. ESMALT. GARLITZ GRIS 50X50	18.3	274.50	
	5	PORC. ESMALT. TREVI CHOCOLATE 50X50	15.12	75.60	
	12	PORC. ESML. GARLITZ BEIGE EXP. 50X50	15.39	184.68	
	15	PORC. ESML. GARLITZ WHITE EXP. 50X50	18.21	273.15	
	3	PORC. FORESTA 30X60 RIALT	16.11	48.33	
	23	PORC. GRTX POLIMERO ALMENDRA	2.35	54.05	
	16	PORC. GRTX POLIMERO ARENA	2.63	42.08	
	15	PORC. GRTX POLIMERO ARTICO 2KG	2.26	33.90	
	12	PORC. GRTX POLIMERO AVELLANA 2KG	2.34	28.08	
	11	PORC. GRTX POLIMERO BEIGE	2.35	25.85	
	8	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO	2.41	19.28	
	17	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO ANTIGUO	2.62	44.54	
	23	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO HUESO	2.65	60.95	
	11	PORC. GRTX POLIMERO CAFE OSCURO	2.8	30.80	
	8	PORC. GRTX POLIMERO CANELA	2.93	23.44	
	10	PORC. GRTX POLIMERO CAPUCHINO	2.74	27.40	
	13	PORC. GRTX POLIMERO CARAMELO	2.97	38.61	
	9	PORC. GRTX POLIMERO CELESTE	3.66	32.94	
	8	PORC. GRTX POLIMERO CREMA	2.58	20.64	
	17	PORC. GRTX POLIMERO GRAFITO	3.55	60.35	
	6	PORC. GRTX POLIMERO GRIS CLARO 2KG	3.1	18.60	
	1	PORC. GRTX POLIMERO MARFIL	2.35	2.35	
	6	PORC. GRTX POLIMERO MUSGO	5.66	33.96	
	1	PORC. GRTX POLIMERO NEGRO 2KG	3.67	3.67	
	25	PORC. GRTX POLIMERO PLATA	3.54	88.50	
	17	PORC. GRTX POLIMERO PLOMO	3.67	62.39	
	30	PORC. GRTX POLIMERO QUARRY	2.76	82.80	
	15	PORC. GRTX POLIMERO SAHARA	2.55	38.25	
	2	PORC. GRTX POLIMERO TAN	2.31	4.62	
	18	PORC. GRTX POLIMERO TARRAGON	2.65	47.70	
	24	PORC. GRTX POLIMERO TAUPE	2.34	56.16	
	27	PORC. GRTX POLIMERO TERRACOTA	2.89	78.03	
	7	PORC. GRTX POLIMERO VAINILLA	2.34	16.38	
	12	PORC. GRTX POLIMERO VERDE BOSQUE	3.54	42.48	
	11	PORC. IVORY ARENA 30X60	18.18	199.98	
	7	PORC. IVORY MARRON 30X60	18.18	127.26	
	4	PORC. JA0600 LLANO 60X60	18	72.00	
	11	PORC. JD0600 60X60 DAKT.	18.89	207.79	
		PASAN		69,715.61	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 15

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		69,715.61	
	11	PORC. KIDMAN BEIGE SILK ESM. 50X50 ITAL.	16.29	179.19	
	10	PORC. LANTANO 60X60 RIALT.	16.08	160.80	
	8	PORC. MADERADO (BZ6066) 60X60	18.24	145.92	
	9	PORC. MARSALLA BEIGE 60X60	15.98	143.82	
	14	PORC. MENORCA BOL. 60X120	47.74	668.36	
	7	PORC. MP607 60X60	33.44	234.08	
	7	PORC. NANO PULIDO K 537 60X60	25.68	179.76	
	17	PORC. NANO PULIDO K560 60X60	17.78	302.26	
	26	PORC. NAPOLES NEGRO 60X120	58.25	1,514.50	
	11	PORC. OREGON BEIGE 60X60 RIALT	16.09	176.99	
	7	PORC. OREGON BROWN 60X60 RIAL.	13.8	96.60	
	11	PORC. OREGON GREY 60X60	11.97	131.67	
	9	PORC. SAPELI TEKA 30X60	17.34	156.06	
	5	PORC. SUPER BLACK 60X60	20.54	102.70	
	14	PORC. SUPER GLOSSY 60092 60X60SV480	20.76	290.64	
	7	PORC. SUPER GLOSSY 6601 60X60	23.99	167.93	
	8	PORC. TARIFA 1.20X0.60	55.42	443.36	
	8	PORC. TOSCANA BLANCO 0.60X120	51.33	410.64	
	9	PORC. TOSCANA CREMA 0.60X120	50.71	456.39	
	4	PORC. TRIVENTO GREY RIALT. 60X60	18.03	72.12	
	11	PORC. VERDE YEK 60X60	25.47	280.17	
	8	QUARZO NEW BEIGE 2.40X0.63	240	1,920.00	
	5	QUARZO ROJO 240X0.63	262.08	1,310.40	
	7	REJILLA D/PISO 1.1/2-2" CR E586.00.01 FV	4.74	33.18	
	10	REJILLA DE PISO 3"	3.51	35.10	
	13	REVEST. ABIDOS BLANCO 10X50	43.02	559.26	
	15	REVEST. ITACA CALDERA 10X50	46.87	703.05	
	15	REVEST. ITACA MARRON 10X50	42.84	642.60	
	1	REVEST. ITACA MIX 10X50	44.35	44.35	
	16	REVEST. ITACA OCRE 10X50	46.37	741.92	
	11	REVST. X0084B 25X40	21	231.00	
	15	REVST. X0086B 25X40	21	315.00	
	7	SELLO DE CERA	2.73	19.11	
	11	SEPAR. T-10 BRONCE	6.85	75.35	
	15	SEPAR. T-10 PLATA PULIDO	6.14	92.10	
	8	SEPAR. T-20 BRONCE	10.08	80.64	
	8	SEPAR. T-20 PLATA PULIDO	7.24	57.92	
	13	SEPARADOR DE BALDOSAS FINO	0.84	10.92	
	23	SEPARADOR DE BALDOSAS MEDIANO	0.9	20.70	
	1	SIFON +DESAGUE MOVIL ACORDEON 1 1/4"- 7/8	2.15	2.15	
		PASAN		82,924.32	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

**INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares**

FOLIO 16

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		82,924.32	
	4	SIFON C/DESAGUE MOVIL ACORDEON 1 1/2"	1.17	4.68	
	8	SIFON MULTIUSO SIMPLE TIGRE	2.25	18.00	
	25	SIFON P/LAV.PLAST. BLANCO	2.65	66.25	
	14	SIFON TIGRE MULTIUSO DOBLE	6.82	95.48	
	15	SILICON TRANSPARENTE ABRO	4.08	61.20	
	17	URINARIO COLBY PLUS BLANCO EDESA	77.2	1,312.40	
	6	URINARIO COLBY PLUS BONE EDESA	81.89	491.34	
	11	VINIL PARA PISO D3003-1	3.96	43.56	
	3	LAVABO D/VIDRIO HWQG-1	30.65	91.95	
	7	LAVABO D/VIDRIO HWJB-1	51.98	363.86	
	5	LAVABO D/VIDRIO HJB-9	51.76	258.80	
	9	LISTELO PROVENZA 10X30	1.55	13.95	
	6	CENTRO PROVENZA 20X60	6.23	37.38	
	8	DUCHA MONDAN VITTA	67.5	540.00	
	19	CER. LUXURE CHOCOLATE 30X45 ITALP.	11.32	215.08	
	23	CER. LEGNO WALNUT 20X60 ITALP.	13.44	309.12	
	16	CER. LEGNO COGNAC 20X60 ITALP.	13.44	215.04	
	9	CER. LEGNO COLOR BLANCO 20X60 ITALP.	10.48	94.32	
	9	ITALPEGA EXTRA 25KG	5.02	45.18	
	13	CER. VITTORIA BEIGE 30X45	10.19	132.47	
	3	CER. VITTORIA VERDE 30X45	9.52	28.56	
	5	CER. VITTORIA CIELO 30X45	9.85	49.25	
	12	LISTELO SIENA 10X30 KER.	1.55	18.60	
	2	CENTRO SIENA 20X60 KER.	6.23	12.46	
	24	BONDEX BLEMIX 40KG	17.84	428.16	
	19	CER. CALABRIA PIETRA 30X30 RIALT.	11.14	211.66	
	13	ESQ. PELD.ALUMIN. HAYA 2.5	27.22	353.86	
	5	CERAMICA GALATEA TERRA 42.5X42.5 ITALP	10.65	53.25	
	20	CER. CORVETO 42.5X42.5 RIALT	12.88	257.60	
	9	CER. IMPERIAL LUSTRE DECO 42.5X42.5	15	135.00	
	18	CER. COSENZA BEIGE 42.5X42.5	11.85	213.30	
	11	CER. FIORI 42.5X42.5	10.03	110.33	
	6	CER. VERANDA FRESNO 42.5X42.5	9.93	59.58	
	15	CER. VERANDA EBANO 42.5X42.5	9.97	149.55	
	9	CER. BRICK RED 30X60	15.12	136.08	
	38	CER. SANTA ANA MARFIL 30X30	10.73	407.74	
	8	GRIFO LIVIANO FV	6.82	54.56	
	35	GRIFO PESADO FV	13.07	457.45	
	11	LAVADO VIDRIO CUADRADO HWQG-2-42X42X14	48.15	529.65	
	28	CER. CALABRIA STONE 30X30	11.14	311.92	
		PASAN		91,312.94	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 17

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		91,312.94	
	29	LLAVE P/LAVABO PLUS NEW PRINCES	26.18	759.22	
	8	LLAVE P/LAVABO PLUS CORVUS	24.77	198.16	
	23	INOD. CAMPEON BONE	64.74	1,489.02	
	9	LLAVE P/LAVABO SHELBY ABS	6.61	59.49	
	10	LLAVSIFON EDESA 1/4	6.2	62.00	
	17	MANG. ABAST. P/INOD.	3.29	55.93	
	4	MANG. ABAST. P/LAV.	4.27	17.08	
	13	INOD. CAMPEON BLANCO	60.69	788.97	
	17	MOSAICO FLORES LILA 30X30	13.44	228.48	
	39	LISTELO CURAZAO 10X30	1.57	61.23	
	16	CENTRO CURAZAO 20X60	6.23	99.68	
	14	LISTELO TEA TIME 10X30	1.55	21.70	
	16	CENTRO TEA TIME 30X60	9.14	146.24	
	7	ROSETON FLORENCIA 120X120	77.1	539.70	
	11	ROSETON ESTAMBUL 120X120	75.26	827.86	
	4	MAXIBOND STANDAR CERAM. 25KG	4	16.00	
	3	LISTELO TERCIOPELO COLOR AZUL 15X45	3.61	10.83	
	6	CER. SUONI MELAO 20X60	13.4	80.40	
	33	CER. OREGON ORO 42.5X42.5 CJ:2M	11.84	390.72	
	8	BONDEX PREMIUN 40KG	23.9	191.20	
	3	LAV. CHELSEA BONE C/P	44.77	134.31	
	22	LAV. CHELSEA BLANCO C/P	42.77	940.94	
	25	CEMENTO	11.47	286.75	
	16	CER. SANTA ANA MOCCA 30X45	9.89	158.24	
	9	CER. DUNAS ROJO 25X40	11.6	104.40	
	7	DESAGUE AUTM. CARDINAL	9.05	63.35	
	15	CER. DUPRE BRONCE EXP.30X45 CJ:2M	11.09	166.35	
	13	CER. DUPRE MARFIL EXP.30X45 CJ:2M	11.09	144.17	
	16	CER. DEGAS BRONCE EXP.30X45 CJ:2M	11.09	177.44	
	9	CER. DEGAS MARFIL EXP.30X45 CJ:2M	11.09	99.81	
	3	AMAZONIA MARFIL20X1.20	25.7	77.10	
	13	BENFICA VIEJO20X1.20	25.72	334.36	
	27	SABINA BONE 20X1.20	25.74	694.98	
	10	SABINA MARRON 20X1.20	25.74	257.40	
	22	POLIG. ANTIDES. BONE	39.06	859.32	
	15	CER. GIARDONO 40X40	14.28	214.20	
	18	CER. POOL CELESTE 30X45	12.1	217.80	
	8	CER. POOL AZUL 30X45	12.1	96.80	
	11	REVEST. ABIDOS NOCHE 10X50	46.07	506.77	
	14	CER. MARINI COLOR VERDE CLARO 25X40	8.99	125.86	
	3	CINTA TEFLON	0.65	1.95	
		PASAN		103,019.15	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 18

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		103,019.15	
	17	PEGAFUL ESTANDAR 25KG	6.07	103.19	
	17	PORC. SAPELI COLOR BROWN 30X60 RIALT.	15.32	260.44	
	8	BARREDERA 7118 DE 8X2.40	6.07	48.56	
	33	BARREDERA 7118 6X2.40	6.42	211.86	
	5	GRANITO G383 65X2.40	53.93	269.65	
	4	PORC. PISA GRIS 120X60	30.66	122.64	
	25	MOSAICO BELART SILVER 30X30 DAR.	22.85	571.25	
	22	MOSAICO BELART IMPERIAL 30X30 DAR.	21	462.00	
	13	EMPASTE EXTERIOR SIKA 20KG	23.06	299.78	
	6	CER. OPALO CASTAÑO 30X60 ITL.	13.3	79.80	
	13	CER. OPALO MACADAMIA 30X60 ITL.	13.3	172.90	
	7	CER. OPALO MIEL 30X60 ITL.	13.3	93.10	
	14	CER. OPALO NUEZ 30X60 ITL.	13.3	186.20	
	40	CER. ATENAS AZUL 30X45 ITAL	11.42	456.80	
	27	CER. BEIGE 30X60 PONT.	24.63	665.01	
	31	CER. URBAN BEIGE 30X60 PONT.	24.63	763.53	
	2	PORC. WOODLAND25X1 PONT	45.39	90.78	
	2	CER. OPALO ALMENDRO 30X60 ITAL.	13.3	26.60	
	12	MOSAICO PIED. VID DLT3912	11.39	136.68	
	5	MOSAICO COOPER METAL STONE KER21	9.69	48.45	
	19	CER. ARANDA 25X40	10.92	207.48	
	11	PELDAÑO CEREZO 2.5	25.98	285.78	
	5	MOSAICO NATURE GRAFITO	21.92	109.60	
	1	CER. PORTOBELLO BEIGE 30X60	13.3	13.30	
	22	CER. PORTOBELLO GRIS 30X60 ITALP.	13.3	292.60	
	9	CER. PORTOBELLO MARRON 30X60 ITALP.	13.3	119.70	
	15	CENTRO CACERES 20X60 KER.	6.55	98.25	
	12	CER. MOSAICO OLAS BLANCO 20X20	3.44	41.28	
	1	MOSAICO FRESAS GRIS COC.	17.82	17.82	
	13	LAV. VIDRIO DORADO	59.27	770.51	
	12	LAV. VIDRIO TRANSPARENTE	39.37	472.44	
	1	CER. ARSEN PINO 42.5X42.5	9.74	9.74	
	23	CER. SUONI MIEL 20X60 ITAL.	13.29	305.67	
	4	PORC. JZ0862 NEGRO/BLANCO 80X80	27.75	111.00	
	33	JUNTEX ARENA 2KG	0.99	32.67	
	20	CER. LEGNO CREAM 20X60	9.22	184.40	
	14	BARREDERA FRESNO 8X42.5	1.56	21.84	
	15	LISTELO MOSAICO STONE 3D GRIS 14X43	2.28	34.20	
	8	LISTELO BON APPETIT 8X25	1.09	8.72	
	15	ROSETON TIERRA 20X60	15.96	239.40	
	13	PORC. ONICE 60X60	15.59	202.67	
		PASAN		111,667.44	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 19

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		111,667.44	
	11	CER. SANDALO BEIGE 30X60 ITAL	13.3	146.30	
	12	CER. SANDALO MAPLE 30X60 ITALP.	13.3	159.60	
	14	CER. SANDALO CEREZO 30X60	13.3	186.20	
	5	CER. TERRAZO OCRE 32X64 RIALT	13.3	66.50	
	9	LLAVE FIORI LEVER P/LAV	19	171.00	
	12	LISTELO LIBORNO BEIGE 8X25	1.14	13.68	
	8	CENTRO FRATELLA ROJO 20X60 ITAL.	6.66	53.28	
	16	CENTRO FRATELLA MORADO 20X60 ITAL.	6.66	106.56	
	1	CENTRO WINE 20X60 ITAL.	6.66	6.66	
	22	CESPED ART. PLAST. ALPES 354	34.36	755.92	
	14	CER. DREAM BLANCO 30X60GALA	12.09	169.26	
	18	FREG. 82X45X22/0.8 2POZOS	138.97	2,501.46	
	20	LLANA DENTADA	4.2	84.00	
	10	MOSAICO CARNEVAL BROWN 30X30 STAR.	12.47	124.70	
	9	LUXOR BEIGE 20X60 KER	6.23	56.07	
	11	TARRAGONA ROJO 20X60 KER	6.23	68.53	
	7	REVEST. DETROIT MAGMA 25X40 1.30CAJ	33.92	237.44	
	9	CENTRO MONACO 20X60 PASAR.	6.23	56.07	
	2	LISTELO MONACO 10X30 PASAR.	1.55	3.10	
	5	LISTELO LUXOR BEIGE 10X30	1.59	7.95	
	15	LISTELO TARRAGONA ROJO 10X30	1.55	23.25	
	16	CER. RIGA BEIGE 30X30 NEOCER	8.46	135.36	
	11	CER. PIETRA BEIGE 45X45 NEOCER	10.16	111.76	
	24	CER. CANELLO BROWN 45X45 NEOCER 1.82C	9.83	235.92	
	9	CER. PORTO MARFIL 45X45 NEOCER 1.82C	9.96	89.64	
	17	CER. AUSTRAL BEIGE 45X45 NEOCER 1.82C	10.7	181.90	
	9	CER. LINAR 30X30 NEOCER 1.53M	8.27	74.43	
	8	CER. LUGANO BLANCO 30X30 NEOCER 1.53M	9.2	73.60	
	10	CER. CANELLO BEIGE 45X45 NEO.C:1.82	9.82	98.20	
	18	CER. PIETRA COLOR BEIGE 45X45 NEO.C:1.82	9.77	175.86	
	13	CER. CANELLO GREY 45X45 NEO.C:1.82	9.82	127.66	
	7	CER. AUSTRAL COLOR BEIGE 25X44C:1.65	10.8	75.60	
	14	CER. LUGANO BEIGE 25X44C:1.65	9.7	135.80	
	17	CER. PROVENZA DARK BRILL.30X60C;1.62M	14.45	245.65	
	1	MOSAICO NEVADO 239-11 30X30PET	13.41	13.41	
	3	FACH.LADRILLO BRICK GRIS 10X30	1.23	3.69	
	7	FACH.LADRILLO BRICK COLOR VINO 10X30	1.23	8.61	
	16	FACH.LADRILLO BRICK NARANJA 10X30	1.23	19.68	
	3	FACH.LADRILLO MADERA ZURICH BLANCO 10X30	1.23	3.69	
	4	LISTELO MERIDA 8X25	0.9	3.60	
		PASAN		118,479.03	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

**INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares**

FOLIO 20

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		118,479.03	
	11	PORC. TRIVENTO BEIGE 60X60	12.38	136.18	
	4	CER. DERBI ARENA 42.5X42.5 ITAL.	10.84	43.36	
	25	CER. DERBI GRIS 42.5X42.5 ITAL.	11.53	288.25	
	11	CER. DERBI COTTO 42.5X42.5 ITAL.	10.99	120.89	
	15	CER. FRAGGIO CEREZO 42.5X42.5 ITAL.	9.74	146.10	
	9	BAL. TERRAZO PIEDRA CALIZA 30X30	30.24	272.16	
	15	GRANITO #3	2.94	44.10	
	24	CER. ROSETON BEIGE 20X60	13.27	318.48	
	13	CER. PALERMO GRIS 42.5X42.5	10.98	142.74	
	3	LISTELO STONE 12.5X40	2.94	8.82	
	1	LISTELO MENAJE 12.5X40	4.2	4.20	
	9	LISTELO CRISTAL FRUITS 8X40	2.27	20.43	
	19	LLAVE P/LAV. MONOM.SHELBY	43.99	835.81	
	8	LLAVE P/LAV. MONOM.NEW PRINCES	52.5	420.00	
	7	LLAVE P/COCINA. MONOM.BELA BRIGSS	97.5	682.50	
	7	LLAVE COC.MANOM.VITTORIA	73.5	514.50	
	27	LLAVE P/DUCHA MONOM. NEW PRINCES	52.93	1,429.11	
	22	CER. LUTON TAUPE 42.5X42.5ITAL	9.8	215.60	
	12	CER. LUTON HAYA 42.5X42.5ITAL	9.8	117.60	
	1	CER. LUTON PINO 42.5X42.5ITAL	9.56	9.56	
	7	CER. RUSTICO TRIVE 30X60 GALA	11.48	80.36	
	18	INOD. EMPERADOR BONE HYPOO	57.86	1,041.48	
	27	LAV.MANCHESTER BLANCO HYPOO	37.82	1,021.14	
	20	INOD. SUPERIOR STD BLANCO HYPOO	56.68	1,133.60	
	3	INOD. SORRENTO ELONG. BONE HYPOO	112.83	338.49	
	12	LAV. VESSEL LOTTO BONE HYPOO	43.24	518.88	
	15	LAV. VESSEL PORTOBELLO BONE HYPOO	42.64	639.60	
	6	LAV. VESSEL PORTOBELLO BLANCO HYPOO	40.36	242.16	
	1	LAV. SHELBY DRESEM BLUE EDESA	33.52	33.52	
	13	ESPAC.NEW BEIGE CS-16S 15X60	72.18	938.34	
	6	CER. PIETRA GRIS 45X45 NEOC1.82CJ	10.07	60.42	
	9	DUCHA ELECTRIC.FV E135.01	17.29	155.61	
	12	SIFON DOBLE BLANCO 1-1/2	2.95	35.40	
	26	GRANITO #2	3.19	82.94	
	17	LLAVE /URINARIO	28.89	491.13	
	9	REVEST. ABIDOS CREMA 10X50	43.95	395.55	
	19	CER. BOREAL MOCCA 30X60 ITALP.	10.33	196.27	
	8	CER. STRATOS BEIGE 30X45 ITALP.	9.09	72.72	
	10	CER. STRATOS GRIS 30X45 ITALP.	9.09	90.90	
	7	CER. STRATOS MARFIL 30X45 ITALP.	9.08	63.56	
	22	MOSAICO TREVISO IMPERIAL 30X30	20.71	455.62	
		PASAN		132,337.11	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 21

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		132,337.11	
	16	LISTELO FLORIDA BEIGE 12.5X40	3.78	60.48	
	11	CER. STRATOS COLOR MARFIL 42.5X42.5ITAL.	10.76	118.36	
	17	CER. STRATOS COLOR GRIS 42.5X42.5ITAL.	10.76	182.92	
	6	CER. STRATOS MOCCA 42.5X42.5ITAL.	10.76	64.56	
	13	LAV. POMPANO BLANCO	56.64	736.32	
	19	PORC. ROSELLI MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	286.33	
	16	PORC. ROSELLI GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	241.12	
	1	PORC. ROSELLI BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	15.07	
	26	PORC. CEZANNE MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	391.82	
	15	PORC. CEZANNE MARFIL 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.38	215.70	
	17	PORC. CEZANNE BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	256.19	
	23	PORC. CEZANNE GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	346.61	
	21	PORC. BELLINI GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.86	312.06	
	13	PORC. BELLINI MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	195.91	
	4	PORC. BELLINI BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.85	59.40	
	1	CER. ONICE 32X64 CJ:2.04	12.11	12.11	
	24	CER. DENALI MARFIL 32X64 CJ:2.04	12.11	290.64	
	9	BARREDERA MARMOL BEIGE 9X91CORON	6.05	54.45	
	15	CENTRO MIXTURA WALL DECO 30X60 COR.	17.07	256.05	
	7	CENTRO TASCA WALL DECO 30X60 COR.	15.76	110.32	
	17	LISTELO ZIMBABWE BEIGE 15X45 COR.	3.02	51.34	
	12	CENTRO BULEVAR WALL DECO 20X60 COR.	8.48	101.76	
	8	LISTELO SABATINI BORDER 13.5X45	6.05	48.40	
	13	LISTELO SALVATIERRA MULTICOLOR 13.5X45 C	6.05	78.65	
	10	PORC. NOBUK ROBLE 25X1.00	36.66	366.60	
	2	CENTRO ARABIGO 20X60 KER.	6.55	13.10	
	8	LISTELO TETERA 10X30 KER.	1.62	12.96	
	6	CENTRO TETERA 20X60 KER.	6.55	39.30	
	9	LISTELO ARABIGO 10X30 KER.	1.62	14.58	
	24	REVEST. MURETO NATURAL 15X50 1.16M/C	19.86	476.64	
	5	BARREDERA 12709 8X2.40	4.87	24.35	
	9	PORC. AZUL METALICO 2KG	3.67	33.03	
	1	LISTELO PRIMAVERA AZUL 6.5X25	1	1.00	
	8	FLAPER /CADENA EDE	1.32	10.56	
	5	HERRAJE COMPLETO UNIVERSAL	12.32	61.60	
	8	HERRAJE PALANCA P/INOD. PLAST.	2.14	17.12	
	5	FLOTADOR C/VARILLA	1.28	6.40	
	2	PERNO ANCLAJE	0.92	1.84	
	24	MOSAICO KUBIC AMARILLO KER 22	10.4	249.60	
	27	MOSAICOBARRAS KER 23	10.36	279.72	
	7	LLAVE COC. LIVORNO MON. VITTA	74.83	523.81	
		PASAN		138,955.89	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 22

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		138,955.89	
	14	REVEST. CARPATOS BEIGE 263X475 1M/CJ	44.72	626.08	
	23	PISO FLOT. 2244 1.92M/C	21.69	498.87	
	11	TEE PIS. FLOT 1601	9.08	99.88	
	6	PORC. OREGON BEIGE 30X60 RIALT	13.21	79.26	
	12	PORC. OREGON BONE 30X60 RIAL	16.15	193.80	
	18	CER. GIORGIO BEIGE 30X30 ITAL.	9.58	172.44	
	13	MOSAICO MERIAN BLUE 30X30 CERL.	16.48	214.24	
	6	MOSAICO VIDRIO BURDEOS 30X30CERL.	16.48	98.88	
	17	SIKACERAM PLUS 25KG	10.5	178.50	
	15	SIKACERAM PORCELANATO 25KG	11.87	178.05	
	14	CER. GALACIA COLOR BEIGE 45X45 ESPAÑ	9.74	136.36	
	7	CER. PAMPLONA BEIGE 45X45 ESPAÑ	9.74	68.18	
	15	CER. FIORDI CEMENTO 42.5X42.5 ITALP	11.5	172.50	
	1	INOD. EVOLUTION FESTIVAL AMARILLO EDE.	103.92	103.92	
	10	LAV. CHELSEA FESTIVAL AMARILLO EDE.	49.16	491.60	
	20	PORC. JD0601 60X60 DAK.	25.74	514.80	
	31	SIKACERAM PREMIUN 25KG	14.18	439.58	
	17	CER. RIO COTTO 32X64 RIALT.2.04CJ	12.69	215.73	
	3	CER. SAHARA 32X64 RIALT.	12.11	36.33	
	7	CER. SANTA ANA GRIS 42.5X42.5 ITAL.	11.14	77.98	
	19	FREG. 80X44X21CM/0.7 S/DES.	86.69	1,647.11	
	17	ACCS. AMARILLO EDESA	23.64	401.88	
	13	EMPASTE INT. BLANCO SIKA C/RES	14.04	182.52	
	23	CER. FACCIATA SLATE BRILLO 35X50 RIALT.	11.08	254.84	
	12	PORC. ALABAMA 60X60 RIALT.	19.49	233.88	
	25	CENTRO PORC. BDJ60161A	87.75	2,193.75	
	1	DISEÑO PERSONALIZADO KER.	6.13	6.13	
	11	CANAL P/ GIPS	2.55	28.05	
	10	ANGULO P/ GIPS	0.83	8.30	
	1	OMEGA P/ GIPS	2.7	2.70	
	18	PLANCHA P/ GIPS EXT.	17.65	317.70	
	10	ROMERAL 25KG	26.48	264.80	
	8	PLANCHA P/GYPS.	11.64	93.12	
	14	MOSAICO VENTURO 010-15	11.67	163.38	
	6	MOSAICO CITRUS HUV29	14.04	84.24	
	4	PORC. SUPER NEGRO JPG602C 60X60	25.13	100.52	
	5	FREG. SUPERGIGANTE BLANCO 60X120 LISL.	218.8	1,094.00	
	8	CER. TOLEDO BROWN 45X45 ESP.	9.74	77.92	
	2	BOLTON ALMENDRO 20X60	10.89	21.78	
	7	BOLTON COFFEE 20X60	11.76	82.32	
	15	BOLTON MIEL 20X60	11.76	176.40	
		PASAN		150,988.21	



**INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares**

FOLIO 23

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		150,988.21	
	8	BOLTON AMARETO 20X60	11.76	94.08	
	25	PISO FLOT/TAB. STRONG 6049-387:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	348.50	
	7	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-301:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	97.58	
	11	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-315:2450X300X12.3MM LISLOP	22.61	248.71	
	25	PISO FLOT/TAB. STRONG J12709:2450X300X12.3MM LISLOP	13.44	336.00	
	9	PISO FLOT/TAB. STRONG DF12826:2450X300X12.3MM LISLOP	13.46	121.14	
	12	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-313:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	167.28	
	16	LLAVE P/COC. PARED NEWPRINCES	35.41	566.56	
	6	LLAVE PASO DUCHA NEWPRINCES	21.57	129.42	
	24	LLAVE MONOM. P/LAVAD CORVUS	45.24	1,085.76	
	10	BOTON P/INOD	4.62	46.20	
	7	CESPED ARTIF. PLAST. ALPES 25-4	25.31	177.17	
	5	CESPED ARTIF. PLAST. ALPES 35-4	27.89	139.45	
	10	CER. CHELSEA CHERRY 20X60 ITAL	10.82	108.20	
	8	CERAMICA. CHELSEA HONEY 20X60 ITAL	10.82	86.56	
	29	CERAMICA. BRONTE BEIGE 60.5X60.5 CJ:1.46	12.62	365.98	
	7	CENTRO CATANIA 20X60 KER.	6.55	45.85	
	5	CENTRO DAKOTA 20X60 KER.	6.55	32.75	
	11	LISTELO DAKOTA 10X30 KER.	1.62	17.82	
	38	LISTELO CATANIA 10X30 KER.	1.62	61.56	
	14	PORC. MONT SAND 60X60 RIALT	14.32	200.48	
	9	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX GRIS	18.69	168.21	
	12	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX NEGRA	18.69	224.28	
	29	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX ROJA	18.69	542.01	
	6	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX VERDE	18.69	112.14	
	8	LLAVE P/COC. MESA C/FLEX NEGRA	20.85	166.80	
	16	PORC. EMILIA BROWN 30X60 RIALT.	11.02	176.32	
	33	CER. RIO COTTO 30X60 RIALT	12.52	413.16	
	20	DUCHA LORENZETTI MAXI S/MANG.	15.62	312.40	
	2	DUCHA LORENZETTI MAXI C/MANG.	17.08	34.16	
	34	LISTELO ATLANTA 10X30	1.62	55.08	
	2	LISTELO PAMPLONA 10X30	1.63	3.26	
	31	CENTRO PAMPLONA 10X30	6.55	203.05	
	24	CERAMICA. VITA BEIGE 60.5X60.5 RIALT.	11.76	282.24	
		PASAN		158,158.37	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 24

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		158,158.37	
	14	MOSAICO BLACK SKY 30X30 BARL.	19.78	276.92	
	38	PORC. GRIS MED 60X60 GRIF	23.42	889.96	
	6	CENTRO ATLANTA 20X60 KER.	6.55	39.30	
	20	CER. MATTONI 35X50	11.08	221.60	
	7	ESPEJO	35.12	245.84	
	7	INOD. CATANIA BLANCO HYPOO	128.49	899.43	
	12	TAPA P/INOD. PLAST.	33.6	403.20	
	2	CALEFON A GAS INATAMATIC 28LT	610.02	1,220.04	
	8	EMPASTE P/INT. MONOTOP 20KG SIKA	11.62	92.96	
	8	BARREDERA PINO	1.28	10.24	
	9	CER. ALCAZAR GRAY NEOCER 45X45 1.82CJ	9.74	87.66	
	11	PORC. CANTERA ACERO 45X90 RIALT.	20.46	225.06	
	15	CER. BOREAL.BEIGE 30X60 ITAL.	10.46	156.90	
	13	CER. BOREAL MARFIL 30X60 ITAL.	10.37	134.81	
	7	DUCHA MONOMANDO SHELBY PL/CAD.	56.16	393.12	
	7	INOD. TOILED BLANCO ANDES	130.15	911.05	
	2	MOSAICO AZUL ONDAS HPR-182 KER.	7.31	14.62	
	9	DUCHA MONOMANDO CORVUS	48.12	433.08	
	21	CERAMICA. OSSIDO 30X60 RIALT. 1.80CJ	13.48	283.08	
	7	PORC. GRAYSTONE 60X60 RIALT	19.2	134.40	
	27	MOSAICO REMY 34X34 PASSA.	10.53	284.31	
	10	PEGAFUL STARDAR 50KG	11.52	115.20	
	30	PEGAFUL PREMIUN 50KG	22.5	675.00	
	6	MOL. PERFIL "L" PLATA	6.72	40.32	
	8	POLIGRADA ANT. LUMINOSO BONE	39.06	312.48	
	6	MOSAICO DE VIDRIO GOLD. 30X30	14.75	88.50	
	19	MOSAICO DE VIDRIO SILVER 30X30	12.5	237.50	
	22	BARREDERA 0668	4.94	108.68	
	12	BARREDERA 2038	4.94	59.28	
	6	CENTRO ESSENSA 20X60 KER.	6.55	39.30	
	5	CENTRO FRONDA BEIGE 20X60 KER.	6.55	32.75	
	2	CENTRO TERMOLI 20X60 KER.	6.55	13.10	
	1	CENTRO NOCIA 20X60 KER.	6.55	6.55	
	8	CENTRO PIATTI 20X60 KER.	6.55	52.40	
	10	LISTELO ESSENSA BEIGE 10X30	1.62	16.20	
	12	LISTELO FRONDA 10X30	1.62	19.44	
	6	LISTELO TERMOLI 10X30	1.62	9.72	
	10	LISTELO NOCIA 10X30	1.62	16.20	
	3	LISTELO PIATTI 10X30	1.62	4.86	
	17	PISO FLOT. KT274-12	14.46	245.82	
	16	PISO FLOT EUR 11055 LIS.	14.92	238.72	
		PASAN		167,847.97	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 25

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		167,847.97	
		REVEST. COIMBRA NEGRO 155X500			
	7	1.16MC/CJ	19.01	133.07	
	31	PEGANTE ATENAS STANDAR 25KG	5.55	172.05	
	32	PEGANTE ATENAS UPER 25KG	10.95	350.40	
	3	CER. IBIZA MARFIL 25X44 ESPAÑ.	10.11	30.33	
	8	MEZ. DUCHA FIORI CR E109/27CR	56.78	454.24	
	28	LAV. CHELSEA VERDE TEAL	46.28	1,295.84	
	9	CER. CAPRI BEIGE 25X40	10.92	98.28	
	1	CER. CAPRI ACERO 25X40	10.92	10.92	
	34	CER. CAPRI GRIS 25X40	10.92	371.28	
	10	CER. VARENNA BEIGE 25X40	10.92	109.20	
	21	CER. VARENNA GRIS 25X40	10.92	229.32	
	16	CER. PANNO MARFIL 25X40	10.83	173.28	
	14	CER. PANNO BEIGE 25X40	10.83	151.62	
	5	LISTELO GRANADA MOKA 15X15	44	220.00	
	13	EMPASTE INTERIOR 20KG PEGAC.	8.82	114.66	
	12	EMPASTE EXTERIOR 20KG PEGAC.	14.11	169.32	
	19	CINTA EMBALAJE	1.14	21.66	
	11	CENTTRO MACARENA ALLEGRO 20X60 PELLA	6.72	73.92	
	7	CENTTRO MACARENA BIELO 20X60 PELLA	6.3	44.10	
	3	CENTTRO MACARENA CASERTA 20X60 PELLA	6.3	18.90	
	26	CENTTRO PETRA 20X60 PELLA	6.32	164.32	
	5	LISTELO SUGAR PLATE 8X25 PELLA	1.04	5.20	
	9	FILO DE GRADA 30X60 PORC.	8.12	73.08	
	11	LAV. VESSEL LOTTO BLANCO HYPO	40.76	448.36	
	29	LAV. FIONIA BONE HYPOO	40.32	1,169.28	
	14	LLAVE P/LAV. TIVOLI 19CM VITTA	33.9	474.60	
	5	CEBEZA D/DUCHA REDONDO 10CM VITTA	19.44	97.20	
	22	CEBEZA D/DUCHA REDONDO 20CM VITTA	36.37	800.14	
	10	CEBEZA D/DUCHA CUADRADA 20CM VITTA	47.42	474.20	
	17	REVEST. ATENAS ARENA 15X65	81.56	1,386.52	
		PORC. NAVARTI RACER BLANCO 60X120			
	6	PETR.	26.02	156.12	
	31	ESPONGA MULTIUSO	0.58	17.98	
	15	MOSAICO TULIPANES BLANCO 30X30DAR.	17.64	264.60	
	21	LISTELO MIERRO 7X30 NEG.	1.85	38.85	
	27	LAV. LONDON BLANCO DAR.	64.97	1,754.19	
	31	LAV. LONDON BONE DAR.	64.97	2,014.07	
	18	GRANITO GRIS OLAS G408 240X65X1.8-2CM	85.34	1,536.12	
	4	FREG. TEKA WAY IZQ. 1C1E	153.15	612.60	
	4	FREG. TEKA WAY DER. 1C1E	153.15	612.60	
		PASAN		184,190.39	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 26

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		184,190.39	
	7	CER. SUBWAY NEGRO BRILL. 10X30 ESP.	0.79	5.53	
	12	CER. SUBWAY CREMA BRILL. 10X30 ESP.	0.73	8.76	
	13	CER. SUBWAY NARANJA BRILL. 10X30 ESP.	1.6	20.80	
	12	CER. TIVOLI SAUCE 25.3X75.9 RIAL.1.54CJ	12.24	146.88	
	2	CER. TIVOLI ACEBO 25.3X75.9 RIAL.1.54CJ	11.91	23.82	
	15	CER. ALICANTE BEIGE 30X30 ESP.	8.48	127.20	
	18	MASCARILLA N-95 ADVANCE	1.41	25.38	
	11	MASCARILLA ANTIFLUI. LAV/FILTR P100	5.25	57.75	
	16	ATENAS DE 100 LIBRAS	9.29	148.64	
	1	MOSAICO IMPERIAL 30X30	10.35	10.35	
	28	MOSAICO OTOÑO 30X30	11.2	313.60	
	5	MOSAICO ESTELAR 30X30	11	55.00	
	17	MOSAICO PLATE 30X30	9.61	163.37	
	14	MOSAICO NAVY COLOR BLUE 30X30	10.76	150.64	
		PISO FLOT. STRONG K7485 2450X300X12.3			
	7	LISLOP	22.58	158.06	
	15	CER. BOREAL GRIS 30X60	10.33	154.95	
	9	PORC. JT0601 60X60 DAK	30.33	272.97	
	11	ESPACATO SNOW 60X15	56.25	618.75	
	1	INOD. SONETTO BLANCO	120.37	120.37	
	28	MOSAICO PATCH BLUE GRAY KER 26 30X30	13.26	371.28	
	31	MOSAICO BRICK COLOR BLUES 30X30	6.75	209.25	
		CER. SEMPIONI COLOR CARBON 30X60			
	16	1.80C/CJ	11.76	188.16	
	27	CER. SOHO GRAFITO 20X60	8.06	217.62	
	29	CER. SOHO OLIVO 20X60	8.06	233.74	
	9	CER. SOHO CEMENTO 20X60	8.06	72.54	
	15	FILO GRADA 11055	11.97	179.55	
	9	CER. ETERNA 30X60	11.28	101.52	
	21	CENTRO SHIVA 24249-HL 30X60 CERL.	7.46	156.66	
	3	MASCARILLA KN95	1.71	5.13	
	20	ALCOHOL ANTISEPTICO	13.2	264.00	
	4	CORTADORA CERAMICA 600MM-INGCO	54.18	216.72	
		CORTADORA CERAMICA 800MM-			
	5	INDUST.INGCO	139.59	697.95	
	17	MARTILLO GOMS 8 ONZ. INGCO	3.91	66.47	
	31	MARTILLO GOMA 16 ONZ. INGCO	5.45	168.95	
	2	FLEXOMETRO 5 MTS INGCO	3.65	7.30	
	19	NIVEL TORPEDO 40CM INGCO	10.58	201.02	
	35	NIVEL TORPEDO 60CM INGCO	16.21	567.35	
		PASAN		190,698.42	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 27

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		190,698.42	
	20	DISCO DIAM. DHINO CONTIN 4"	1.89	37.80	
	1	DISCO DIAM. DHINO CONTIN 7"	5.12	5.12	
	13	DISCO DIAM. DHINO SEGMENTADO 7"	5.33	69.29	
	23	DISCO DIAM. DHINO SEGMENTADO 4 1/4"	2.32	53.36	
	15	CERRADURA TRAVEX ORI. 970XT	45.08	676.20	
	10	PORC. FORESTA 60X60 CJ/1.44	13.28	132.80	
	17	PORC. OREGON GREY 30X60	10.93	185.81	
	16	CER. JEREZ GRIS 45X45	9.74	155.84	
	13	SUWBAY TURQUEZA BRILLO 10X20	39.58	514.54	
	22	PORC. SUP. NEGRO 120X60	30.53	671.66	
	11	PORC. MARMOL BARDIGLIETTO 120X60	28.48	313.28	
	18	PORC. BD6K2 DELTA 60X60	28.01	504.18	
	5	CER. BERNINI BEIGE 42,5X42,5	9.74	48.70	
	12	CER. TIVOLI TECA 25.3X75.9 1.54M/CJ	11.91	142.92	
	10	TUBO ROSCABLE A/FRIA 1/2	6.38	63.80	
	7	TUBO ROSCABLE A/CALIN 1/2	7.56	52.92	
	14	CER. TERRAZO OCRE BRILLO 30X60	10.42	145.88	
	9	CER. ARAGON BROWN 45X45	9.74	87.66	
	23	CER. ARAGON BEIGE 45X45	9.74	224.02	
	2	CER. FOGLIE 30X60 1.8C/CJ	11.6	23.20	
	35	CER. ATRIUM DECO 30X60 1.8C/CJ	11.6	406.00	
	6	DISCO SEGMENTADO 4 1/2 INGCO	4.06	24.36	
	29	DISCO SEGMENTADO 7" INGCO	8.34	241.86	
	28	PORC. COLOR BLANCO EE6300 60X60 HIERR.	18.29	512.12	
	11	ATENAS PREMIUN 25KG	14.58	160.38	
	32	ATENAS PREMIUN 100 LB	24.51	784.32	
	16	PORC. HARMONY ICE 45X90	17.83	285.28	
	32	CENTRO TURIN 20X60	6.55	209.60	
	12	LISTELO ALBACETE 10X30	1.62	19.44	
	11	LISTELO TURIN 10X30	1.62	17.82	
	15	LISTELO MEDITERRANEO 10X30	1.62	24.30	
	8	LISTELO ACAPULCO 10X30	1.62	12.96	
	8	CENTRO ALBACETE 20X60	6.55	52.40	
	27	CENTRO MEDITERRANEO 20X60	6.55	176.85	
	36	CENTRO ACAPULCO 20X60	6.55	235.80	
	9	PORTA ELECTRODO 300A	6.38	57.42	
	16	GRATA 5"X5/8	5.62	89.92	
	12	DISCO FLAT 1/2X7/8 INGCO	2.76	33.12	
	21	DISCO FLAT 1/2X7/8 GRIT60 MODELO INGCO	2.76	57.96	
	13	DISCO FLAP 1/2X7/8 GRIT80 MODELO INGCO	2.76	35.88	
		PASAN		198,245.19	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 28

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		198,245.19	
	15	DISCO DIAMANTE CONT. 41/2 INGCO	4.89	73.35	
	9	DISCO CORTE MET. 4 1/2X 3/64 INGCO	6.33	56.97	
	37	DISCO CORTE MET. 14X1/8 INGCO	5.57	206.09	
	5	DISCO DIAMANTE SEGM 4 1/2 INGCO	4.06	20.30	
	30	DISCO DIAMANTE SEGM 7" INGCO	8.34	250.20	
	28	CER. BREMEN BEIGE 30X60	10.33	289.24	
	6	CER. BREMEN MOCCA 30X60	10.33	61.98	
	22	CER. BREMEN MARFIL 30X60	10.33	227.26	
	1	CER. MADERA SUMIT 8X60	0.8	0.80	
	32	CER. MADERA CREST 8X60	0.8	25.60	
	5	ATENAS PLUS 25KG	8.42	42.10	
	27	PORC. ATENAS BLANCO	2.37	63.99	
	7	PORC. ATENAS BLANCO HUESO	2.37	16.59	
	15	PORC. ATENAS ALMENDRA	2.37	35.55	
	9	PORC. ATENAS ARENA	2.37	21.33	
	1	PORC. ATENAS COCOA	2.74	2.74	
	8	PORC. ATENAS CAFE OSCURO	2.74	21.92	
	21	PORC. ATENAS GRIS CLARO	3.63	76.23	
	13	PORC. ATENAS PLATA	3.63	47.19	
	35	PORC. ATENAS PLOMO	3.63	127.05	
	30	PORC. ATENAS GRAFITO	3.63	108.90	
	33	MOSAICO KER 03 30X30	9.24	304.92	
	4	CER. PALERMO BEIGE DE 43X43 CJ=1.71	10.67	42.68	
	36	LIST. CORDOVA MOSTAZA AZUL 15X15	1	36.00	
	27	LISTELO GRANADA AZUL 15X15	1	27.00	
	8	PORC. PH90499 60X60 PONT.	21	168.00	
	21	CER. STATUARIO 30X60	11.14	233.94	
	18	CER. ROBLE BEIGE 20X60	10.5	189.00	
	26	CER. PICASSO ZAFIRO BRIL.35X50 CJ1.4	9.71	252.46	
	23	CER. PIETRA LEVANTE BRIL.35X50 CJ1.4	9.71	223.33	
	32	CERAMICA. PIKANTO ESPINELA 35X50 CJ1.4	9.71	310.72	
	40	CER. BIONICA BLANCO 30X60	11.6	464.00	
	3	MOSAICO TIERRA 30X30	12.25	36.75	
	10	REVEST. CANADA TEAK 20X60 DAR	38.3	383.00	
	29	REVEST. CANADA SILVER 20X60 DAR	38.3	1,110.70	
	12	PORC. WSMS6201 60X60	24	288.00	
	18	EXTRACTOR 6" CUADRADO MASTERMEID	24.21	435.78	
	3	TALADRO DE BANCO INGCO	545.98	1,637.94	
	5	INOD. BLANCO JA0003 G.O	134.57	672.85	
	2	INOD. IVORY G.O	138.62	277.24	
		PASAN		207,114.88	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 29

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		207,114.88	
	30	PORC. ATACAMA COTTO 50X50 ITAL.	14.95	448.50	
	12	PORC. DSMZ101 60X60 DAK	26.6	319.20	
	18	LISTELO ALMERIA 10X30	1.62	29.16	
	3	CENTRO ALMERIA 20X60	6.55	19.65	
	4	TINE ISLA D-8066 150X72X73	1579.12	6,316.48	
	20	CER. FORENT CINNAMON 30X60	11.42	228.40	
	5	PISO FLOT. EUR 6026 1218X197X8.3MM	13.73	68.65	
	33	CER. BREMEN GRIS 30X60	10.33	340.89	
	19	PORC. STATUARIO 60X60	15.47	293.93	
	11	INOD. CL-12243A BLANCO	250.49	2,755.39	
	6	INOD. CL-12207 BLANCO	207.65	1,245.90	
	7	LAV. CL-1327 40X40X14 BLANCO	74.09	518.63	
	10	LAV. CL-1370 43X27X12.5 BLANCO	71.84	718.40	
	11	LAV. CL-1058 47X37X14 BLANCO	58.97	648.67	
	60	LAV. CL-1424 41X41X15.5 BLANCO	70.56	2,046.24	
	50	LAV. CL-1349 HEXAG.57X37X12.5 BLANCO	93.24	4,662.00	
	1	LAV. CL-1033B 46X46X15 BLANCO	55.44	55.44	
	4	LAV. CL-1261 43.5X43.5X13 BLANCO	60.48	241.92	
	25	CER. SPINETO AVENA 43X43	9.43	235.75	
	29	MOLD. CHAMPAN BRILLO	3.45	100.05	
	19	MOLD. MADERA GRIS	6.17	117.23	
	35	MOLD. ALUMINIO NOGAL	6.17	215.95	
	5	MOLD. ALUM BLANCO BRILLO	6.17	30.85	
	15	CER. SANTANDER GRIS 45X45	9.74	146.10	
	10	CER. ARDEN ROBLE 20X60	10.09	100.90	
	12	COLORATO BASE BLANCO 31X30	7.67	92.04	
	22	MOLD. ALUM. COBRE BRILLO	6.17	135.74	
	20	DISCO DIAMANT. CONTINUO INGCO 7"	8.09	161.80	
	10	MASCARA SOLDAR INGCO	54.2	542.00	
	21	MOSAICO BLACK & WHITE 30X30	11.26	236.46	
	22	PORC. DENALI MARFIL RECT. 60X60	14.63	321.86	
	11	PORC. ONICE RECT. 60X60	14.63	160.93	
	20	MARMOLINA FINA 45KG	2.25	45.00	
	9	HIDRAULICO BEIGE AZUL 15X15	0.94	8.46	
	55	MOSAICO DORADO 30X30	10.11	556.05	
	20	PORC. TOSCANA BEIGE 120X60	28.98	579.60	
	31	PORC. TOSCANA CHOCOLATE 120X60	30.66	950.46	
	70	PORC. PISA NEGRO 120X60	30.66	2,146.20	
	14	PORC. STATUARIO 60X60 RECT.	14.63	204.82	
	19	LISTELO ALGECIRAS BEIGE AZUL 15X15	1	19.00	
	60	LLAVE COC. LUMINA E425.05/26CR	50.12	3,007.20	
		PASAN		238,186.78	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 30

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		238,186.78	
	20	CERAMICA . ADOBE HIELO 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.76	215.20	
	34	CERAMICA . LIRA BLANCO 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.93	371.62	
	4	CERAMICA. MINDO BEIGE 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.76	43.04	
	17	PORC. ASBURY GRIS RECT. 60X60	14.8	251.60	
	2	PORC. ASBURY CREMA RECT. 60X60	14.8	29.60	
	33	PORC. ARVORE ROBLE RECT. 60X60	14.8	488.40	
	11	PORC. ARENISCA HUESO RECT. 60X60	12.68	139.48	
	27	CER. COSENZA BEIGE 43X43 1.71CJ	10.67	288.09	
	33	CER. ARENILLAS MARRON 31X31	7.56	249.48	
	14	CER. SPINETO CREMA 43X43	9.43	132.02	
	15	CER. ARENILLAS GRIS 31X31	7.56	113.40	
	1	LLAVE COC. MESA DOCCIA	26.29	26.29	
	10	DUCHA CAMP. FIORI LEVER	27.57	275.70	
	13	LLAVE P/LAVANDERIA VERA MODELO KRAUS	19.39	252.07	
	2	LLAVE MESA AZALEA MODELO KRAUS	28.77	57.54	
	13	LLAVE PARED VERA MODELO KRAUS	24.59	319.67	
	9	LLAVE PARED AZALEA KRAUS	24.59	221.31	
	80	LLAVE P/LAV. AZALEA KRAUS	19.39	1,551.20	
	7	DISCO C/METAL 7X1.16 INGCO	1.76	12.32	
	30	CER. ONICE 30X60	11.14	334.20	
	14	LISTELO TENTACION 10X30	1.62	22.68	
	19	LISTELO MANCHESTER 10X30	1.62	30.78	
	14	MASILLERO DE CAUCHO	0.36	4.99	4.99
	9	PIEDRA DE COPA ABRACOL 5 X150	18.17	163.53	
	20	MURAL COLONNA MULTICOLOR 30X60	17.51	175.10	
	16	BASE DEC. TORINO MULTICOLOR 30X60	17.51	280.16	
	18	POR. EMILIA BONE RECT. 60 X 60	14.8	266.40	
	14	LLAVE COC. MUTTI P/ALTO VITTA	36.7	513.80	
	8	LLAVE COC. VENETO S/84330 VITTA	27.73	221.84	
	5	PORC. JT0603 60X60	27.15	135.74	
	12	ATENAS GOLD 25KG	19.05	228.60	
		PASAN		245,602.63	
1.01.04		SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			1,779.48
1.01.04.01		Anticipo a proveedores		1,779.48	
1.01.05		ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			2,672.29
1.01.05.03		Anticipo impuesto a la renta		2,401.68	
1.01.05.04		Retención renta en ventas		270.61	
1.01.06		OTROS ACTIVOS			1,080.00



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 31

1.01.06.01		Bienes de menor cuantía			
	12	Lámparas	90.00	1,080.00	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			253,770.42
1.02		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
1.02.01.01		Muebles y Enseres			4,270.00
	1	Escritorio de madera en L color café claro	250.00	250.00	
	1	Escritorio de madera rectangular color café claro	180.00	180.00	
	9	Mostradores de madera	250.00	2,250.00	
	6	Ferchas de hierro color blanca	125.00	750.00	
	4	Libreros de madera solo café	210.00	840.00	
1.02.01.02		Equipo de computación			907.24
	1	Computadora de mesa marca Dell	650.00		
	1	Impresora negra Hp	257.24		
1.02.02		(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			-3,632.54
1.02.02.01		(-) Dep. Acum. Muebles y enseres		-3,024.76	
1.02.02.02		(-) Dep. Acum. Equipos de computación		-607.78	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			1,544.70
		TOTAL ACTIVO			255,315.12
2		PASIVO			
2.01		PASIVO CORRIENTE			
2.01.02		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			24,249.45
2.01.02.01		Cuentas por pagar proveedores locales		24,249.45	
		Luis Solorzano	988.65		
		Francisco Chuquimarca	12,500.00		
		María Alvarado	10,760.80		
2.01.03		CON EL IESS			149.03
2.01.03.01		less por pagar		149.03	
2.01.04		ANTICIPOS DE CLIENTES			65.19
2.01.04.01		Anticipo de clientes		65.19	
		Veintimilla Jaramillo Luis Fernando	65.19		
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			24,463.67
2.02		PASIVO NO CORRIENTE			
2.02.01		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			37,757.00
2.02.01.01		Préstamo banco de loja por pagar		37,757.00	
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			37,757.00
		TOTAL PASIVO			62,220.67
3		PATRIMONIO NETO			
3.01		CAPITAL			193,094.45
3.01.01.01		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		193,094.45	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 32

3.01.01.01		Capital propio	193,094.45		
		TOTAL PATRIMONIO			193,094.45
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			<u>255,315.12</u>

Loja, 01 de abril de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
GERENTE PROPIETARIA

Srta. Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

AL 01 DE ABRIL DEL 2022

Expresado en Dólares

1	ACTIVO		255,315.12
1.01	ACTIVO CORRIENTE		253,770.42
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1.01.01.01	Caja General	262.80	
1.01.01.02	Bancos	2,264.22	
1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina	109.00	
1.01.03	INVENTARIOS	245,602.63	
1.01.03.02	Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacén-comprado a terceros	245,602.63	
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,779.48	
1.01.04.01	Anticipo a proveedores	1,779.48	
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,672.29	
1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta	2,401.68	
1.01.05.04	Retención renta en ventas	270.61	
1.01.06	OTROS ACTIVOS	1,080.00	
1.01.06.01	Bienes de menor cuantía Lámparas 90,00 (12 unid.)	1,080.00	
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		1,544.70
1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
1.02.01.01	Muebles y Enseres	4,270.00	
1.02.01.02	Equipo de computación	907.24	
1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-3,632.54	
1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres	-3,024.76	
1.02.02.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación	-607.78	
2	PASIVO		62,220.67
2.01	PASIVO CORRIENTE		24,463.67
2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales	24,249.45	
2.01.03	CON EL IESS	149.03	
2.01.03.01	less por pagar	149.03	
2.01.04	ANTICIPOS DE CLIENTES	65.19	
2.01.04.01	Anticipo de clientes	65.19	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		37,757.00
2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar	37,757.00	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	37,757.00	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2022
Expresado en Dólares

3	PATRIMONIO NETO		
3.01	CAPITAL		193,094.45
3.01.01.01	Capital suscrito y asignado	193,094.45	
	TOTAL PATRIMONIO		193,094.45
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>255,315.12</u>

Loja, 01 de abril de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
GERENTE PROPIETARIA

Srta. Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 1	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		En la ciudad de Loja la empresa comercial "Ceramik Center" al 01 de abril inicia sus operaciones comerciales con los siguientes valores.				
1/4/2021		1				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		262.80		
	1.01.01.02	Bancos		2,264.22		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,264.22			
	1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina		109.00		
	1.01.03.04	Inventario de Mercaderías (Inicial)		245,602.63		
	1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS				
	1.01.04.01	Anticipo a proveedores		1,779.48		
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta		2,401.68		
	1.01.05.04	Retención renta en ventas		270.61		
	1.01.06	OTROS ACTIVOS				
	1.01.06.01	Bienes de menor cuantía		1,080.00		
	1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
	1.02.01.01	Muebles y Enseres		4,270.00		
	1.02.01.02	Equipo de computación		907.24		
	1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
	1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres		-3,024.76		
	1.02.02.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación		-607.78		
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por Pagar Proveedores Locales			24,249.45	
	2.01.03	CON EL IESS				
	2.01.03.01	less por pagar			149.03	
	2.01.04	ANTICIPOS DE CLIENTES				
	2.01.04.01	Anticipo de clientes			65.19	
	2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
	2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar			37,757.00	
	3.01.01	CAPITAL INICIAL				
	3.01.01.01	Capital Suscrito o Asignado			193,094.45	
		P/R estado de situación inicial de la empresa comercial "Ceramik Center"				
1/4/2022		2				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		2,413.39		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			2,154.81	
		SUMAN		257,728.51	257,469.93	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 2
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		257,728.51	257,469.93
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			258.58
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 01 de abril de 2022			
2/4/2022		3			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		215.71	
	1.01.01.02	Bancos		560.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	560.00		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			692.60
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			83.11
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 02 de abril de 2022			
4/4/2022		4			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		512.64	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			457.71
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			54.93
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 04 de abril de 2022			
5/4/2022		5			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		781.19	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			697.49
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			83.70
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 05 y 06 de abril de 2022			
5/4/2022		6			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		3,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	3,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			3,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
6/4/2022		7			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
		SUMAN		262,798.05	262,798.05



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022		FOLIO N° 3			
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		262,798.05	262,798.05
	6.01.01.05	Servicio de Internet		24.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		2.88	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			26.88
		P/r Pago por servicios de internet s/f 13000000178 a Puntonet S.A			
6/4/2022		8			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina		34.82	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		4.18	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			0.61
	2.01.07.04	Retención IVA 30 %			1.25
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			37.14
		P/r Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC			
6/4/2022		9			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		3,103.23	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		372.39	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		54.12	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			2,511.48
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			986.54
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.54
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			26.15
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %			5.02
		P/r Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril del 2022			
7/4/2022		10			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		969.45	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			865.58
		SUMAN		267,363.12	267,259.25



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 4
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		267,363.12	267,259.25
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			103.87
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 07 de abril de 2022			
8/4/2022		11			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		707.67	
	1.01.01.02	Bancos		250.80	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	250.80		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			855.78
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			102.69
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 08 de abril de 2022			
9/4/2022		12			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
9/4/2022		13			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		1,420.39	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido		4.60	
	1.01.05.04	Retención renta en ventas		2.23	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,274.30
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			152.92
		P/ r Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 9 al 11 de abril.			
10/4/2022		14			
	2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
	2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar		777.78	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			777.78
		SUMAN		271,526.59	271,526.59



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 5	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		271,526.59	271,526.59
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	777.78		
		P/r pago de cuota mensual del prestamo bancario			
10/4/2022		15			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		2,511.48	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			2,511.48
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,511.48		
		P/r Cancelación a proveedores con Cheques N° 7208, 7200, 7209 correspondiente del 06 al 07 de abril			
12/4/2022		16			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		4,620.73	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		554.49	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		74.15	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			3,127.16
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			2,057.00
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.74
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			54.36
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %			10.11
		P/r Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril del 2022			
12/4/2022		17			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		1,170.58	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,045.16
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			125.42
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 12 al 16 de abril de 2022			
15/4/2022		18			
	2.01.03	CON EL IESS			
	2.01.03.01	less por pagar		149.03	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			149.03
		SUMAN		280,607.05	280,607.05



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022 FOLIO N° 6

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		280,607.05	280,607.05
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	149.03		
		P/r Pago de aportes al IESS del mes de marzo			
15/4/2022		19			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
18/4/2022		20			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		559.07	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido		1.63	
	1.01.05.04	Retención renta en ventas		0.79	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			501.33
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			60.16
		P/r Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 18 al 19 de abril.			
20/4/2022		21			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		443.50	
	1.01.01.02	Bancos		2,064.57	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,064.57		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			2,239.35
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			268.72
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 20 de abril de 2022			
20/4/2022		22			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		5,178.08	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		621.37	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		34.08	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			4,987.02
		SUMAN		290,510.14	289,663.63



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 7	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		290,510.14	289,663.63
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			754.88
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.34
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			77.92
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %			13.37
		P/r Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril del 2022			
21/4/2022		23			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		1,887.68	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,685.43
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			202.25
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 21 de abril de 2022			
22/4/2022		24			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		608.28	
	1.01.01.02	Bancos		160.90	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	160.90		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			686.77
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			82.41
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 22 al 23 de abril de 2022			
22/4/2022		25			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		2,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			2,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
25/4/2022		26			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		478.68	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			427.39
		SUMAN		295,645.68	295,594.39



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 8
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		295,645.68	295,594.39
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.06	IVA en Ventas			51.29
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 25 de abril de 2022			
26/4/2022		27			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		661.29	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			590.44
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			70.85
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 26 de abril de 2022			
27/4/2022		28			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		414.55	
	1.01.01.02	Bancos		1,037.33	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,037.33		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,296.32
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			155.56
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 27 de abril de 2022			
27/4/2022		29			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		2,050.33	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		246.04	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			1,516.78
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			752.56
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			27.03
		P/r Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 27 al 29 de abril del 2022			
28/4/2022		30			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		214.11	
		SUMAN		300,269.33	300,055.22



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 9		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		300,269.33	300,055.22
	1.01.01.02	Bancos		610.65	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	610.65		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			736.39
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			88.37
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 28 de abril de 2022			
29/4/2022		31			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		211.39	
	1.01.01.02	Bancos		666.86	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	666.86		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			784.15
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			94.10
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 29 al 30 de abril			
29/4/2022		32			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		3,127.16	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			3,127.16
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	3,127.16		
		P/r Cancelación a proveedores con Cheques N° 7221, 7222, 7223, 7224 correspondiente del 12 al 14 de abril del 2022			
29/4/2022		33			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
29/4/2022		34			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		95.00	
		Energía eléctrica	95.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		SUMAN		305,980.38	305,885.38



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 10	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		305,980.38	305,885.38
	1.01.07.01	IVA Compras		11.40	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			106.40
		P/r Pago por consumo de energia electrica s/f 190088969001			
30/4/2022		35			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.07	Honorarios Profesionales		200.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		24.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			180.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	180.00		
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.04	Retención Renta 10%			20.00
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.06	Retención IVA 100%			24.00
		P/r Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.			
30/4/2022		36			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		9.60	
		Agua	9.60		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		1.15	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			10.75
		P/r Pago por consumo de agua potable s/f 190088969001			
30/4/2022		37			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		6,503.80	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			6,503.80
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	6,503.80		
		P/r Cancelación a proveedores con CH N° 7232, 7233, 7234, 7235			
30/4/2022		38			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones		850.00	
	6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social		103.28	
	6.01.01.02.01	Aporte patronal al IEES	103.28		
		SUMAN		313,683.60	312,730.33



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 11		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		313,683.60	312,730.33
	6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones		208.31	
	6.01.01.03.01	Décimo Cuarto Sueldo	66.67		
	6.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo	70.83		
	6.01.01.03.03	Fondo de Reserva	70.81		
	2.01.03	CON EL IESS			
	2.01.03.01	less por pagar			183.60
	2.01.03.01.01	Aporte Patronal por pagar 12,15%	103.28		
	2.01.03.01.02	Aporte Individual por pagar 9,45%	80.33		
	2.01.08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
	2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar			66.67
	2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar			70.83
	2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar			70.81
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			769.68
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	769.68		
		P/r Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.			
30/4/2022		39			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.10	Arrendamiento operativo		150.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		18.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			138.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	138.00		
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.03	Retención Renta 8%			12.00
	2.01.07.06	Retención IVA 100%			18.00
		P/R Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberta Castro con cheque N° 1287			
30/4/2022		40			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		150.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			150.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	150.00		
		P/r Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar			
30/4/2022		41			
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas		2,038.92	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
		SUMAN		316,248.83	314,209.91



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 12	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		316,248.83	314,209.91	
	2.01.07.09	IVA por pagar			176.80	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras			1,855.89	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido			6.23	
		P/r Liquidación de IVA correspondiente al mes de Abril				
2/5/2022		42				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		252.17		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos		346.15		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	346.15			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			534.22	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			64.11	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 2 y 3 de mayo de 2022				
3/5/2022		43				
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.02	Compras		4,438.22		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		532.59		
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.03	Transporte en Compras		10.00		
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			4,277.95	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			634.85	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			67.90	
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.10	
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo del 2022				
4/5/2022		44				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		646.57		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			577.29	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			69.28	
		SUMAN		322,474.53	322,474.53	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 13	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		322,474.53	322,474.53	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 4 y 5 de mayo de 2022				
5/5/2022		45				
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%		253.97		
	2.01.07.02	Retención Renta 1%		1.72		
	2.01.07.03	Retención Renta 8%		12.00		
	2.01.07.04	Retención Renta 10%		20.00		
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %		29.76		
	2.01.07.06	Retención IVA 100%		48.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			365.45	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	365.45			
		P/r Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021				
6/5/2022		46				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		227.36		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			203.00	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			24.36	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 6 y 7 de mayo de 2022				
6/5/2022		47				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00	
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756				
9/5/2022		48				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		64.54		
	1.01.01.02	Bancos		702.22		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	702.22			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			684.61	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			82.15	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 9 y 10 de mayo de 2022				
		SUMAN		324,834.10	324,834.10	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 14	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		324,834.10	324,834.10
9/5/2022		49			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.05	Servicio de Internet		24.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		2.88	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			26.88
		P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003290308 a Puntonet S.A			
10/5/2022		50			
	2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
	2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar		777.78	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			777.78
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	777.78		
		P/r Pago de cuota mensual del prestamo bancario			
10/5/2022		51			
	2.01.03	CON EL IESS			
	2.01.03.01	less por pagar		183.60	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			183.60
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	183.60		
		P/r Pago de aportes al IESS de abril			
11/5/2022		52			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		1,149.43	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,026.28
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			123.15
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo del 2022			
12/5/2022		53			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		7,210.61	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		865.27	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		40.00	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
		SUMAN		335,087.67	326,971.79



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 15	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		335,087.67	326,971.79
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			6,418.82
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,639.19
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			57.48
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.40
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo del 2022			
13/5/2022		54			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		815.02	
	1.01.01.02	Bancos		1,444.48	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,444.48		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01	Venta de Bienes			2,017.41
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			242.09
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 13 al 16 de mayo de 2022			
15/5/2022		55			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		1,142.37	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			1,142.37
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,142.37		
		P/r Cancelación a proveedores con Cheques N° 7336, 7327 se cancela el 40% de la deuda			
15/5/2022		56			
	2.01.07	OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.09	IVA por pagar		176.80	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			176.80
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	176.80		
		P/r Pago del IVA del correspondiente al mes de mayo			
17/5/2022		57			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		581.60	
	1.01.01.02	Bancos		1,369.50	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,369.50		
		SUMAN		340,617.43	338,666.33



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 16
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		340,617.43	338,666.33
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,742.05
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			209.05
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 17 y 18 de mayo			
17/5/2022		58			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
18/5/2022		59			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.03	Cuentas por Cobrar		1,284.00	
	1.01.01.02	Caja General		563.25	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,649.33
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			197.92
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2, señor Hector Paz se realiza la venta a crédito			
19/5/2022		60			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		1,534.16	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		184.10	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			758.39
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			940.73
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			16.40
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %			2.74
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo del 2022			
19/5/2022		61			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina		9.01	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
		SUMAN		345,191.95	345,182.94



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 17
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		345,191.95	345,182.94
	1.01.07.01	IVA Compras		1.08	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			0.16
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			9.93
		P/ r Pago a compra de materiales de oficina s/f 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz			
20/5/2022		62			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		554.95	
	1.01.01.02	Bancos		738.52	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	738.52		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,154.88
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			138.59
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 20 de mayo de 2022			
21/5/2022		63			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		281.29	
	1.01.01.02	Bancos		1,221.95	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,221.95		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,342.18
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			161.06
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 21 al 24 de mayo de 2022			
24/5/2022		64			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		3,318.55	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		398.23	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		23.04	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			3,491.80
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			201.28
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			46.51
		SUMAN		351,729.56	351,729.33



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER "

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 18
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		351,729.56	351,729.33
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.23
		P/r Compras según auxiliar de compras N°2 correspondiente del 24 al 25 de mayo			
25/5/2022		65			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		516.51	
	1.01.01.03	Cuentas por Cobrar		1,151.07	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,488.91
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			178.67
		P/r Ventas según auxiliar N°2 del 25 al 27 de mayo de 2022			
25/5/2022		66			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
25/5/2022		67			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		642.00	
	1.01.01.02	Bancos		642.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.03	Cuentas por Cobrar			1,284.00
		P/r Cancelación de la deuda por el señor Hector Paz			
26/5/2022		68			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		4,224.65	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		506.96	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			4,170.10
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			537.47
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			24.04
		P/r Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo			
28/5/2022		69			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
		SUMAN		360,412.75	360,412.75



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 19
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		360,412.75	360,412.75
	1.01.01.01	Caja General		1,459.75	
	1.01.01.02	Bancos		1,569.81	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,569.81		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01	Venta de Bienes			2,704.96
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			324.60
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 28 al 31 de mayo de 2022			
29/5/2022		70			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		95.00	
		Energía eléctrica	95.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		11.40	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			106.40
		P/r Pago por consumo de energía eléctrica según factura 190088916597			
29/5/1900		71			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		3,067.63	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			3,067.63
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	3,067.63		
		P/r Cancelación a proveedores según cheques N° 7280-7281- 7282- 7275 del 11 al 24 de mayo del 2022			
30/5/2022		72			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.07	Honorarios Profesionales		200.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		24.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			180.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	180.00		
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.03	Retención Renta 10%			20.00
	2.01.07.05	Retención IVA 100%			24.00
		P/r Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retención			
30/5/2022		73			
		SUMAN		366,840.33	366,840.33



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 20
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		366,840.33	366,840.33
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		9.00	
		Agua	9.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		1.08	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			10.08
		P/r Pago por consumo de agua potable S/F 19008869874			
30/5/2022		74			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones		850.00	
	6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social		103.28	
	6.01.01.02.01	Aporte patronal 12.15%	103.28		
	6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones		208.31	
	6.01.01.03.01	Décimo Cuarto Sueldo	66.67		
	6.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo	70.83		
	6.01.01.03.03	Fondo de Reserva	70.81		
	2.01.03	CON EL IEES			
	2.01.03.01	less por pagar			183.60
	2.01.03.01.01	Aporte Patronal por pagar 12,15%	103.28		
	2.01.03.01.02	Aporte Individual por pagar 9,45%	80.33		
	2.01.08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
	2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar			66.67
	2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar			70.83
	2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar			70.81
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			769.68
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	769.68		
		P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.			
30/5/2022		75			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		1,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			1,000.00
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756			
30/5/2022		76			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.10	Arrendamiento operativo		150.00	
		SUMAN		369,161.99	369,011.99



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 21		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		369,161.99	369,011.99
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		18.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			138.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	138.00		
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.03	Retención Renta 8%			12.00
	2.01.07.06	Retención IVA 100%			18.00
		P/R Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2122			
30/5/2022		77			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		2,724.85	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			2,724.85
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,724.85		
		P/r Cancelación a proveedores según cheques N° 7257, 7258 se cancela el 50%			
30/5/2022		78			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		150.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			150.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	150.00		
		P/r Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar			
30/5/2022		79			
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas		1,815.01	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		730.57	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras			2,545.58
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido			-
		P/r Liquidación de IVA correspondiente al mes de Mayo			
1/6/2022		80			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
		SUMAN		374,600.42	374,600.42



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 22	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		374,600.42	374,600.42	
	1.01.01.01	Caja General		982.89		
	1.01.01.02	Bancos		192.19		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	192.19			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,049.18	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			125.90	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio				
1/6/2022		81				
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES				
	6.01.01.05	Servicio de Internet		24.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		2.88		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			26.88	
		P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a Puntonet S.A				
1/6/2022		82				
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.02	Compras		2,825.30		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		339.04		
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			2,922.52	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			220.47	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			15.87	
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %			5.48	
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo del 2022				
3/6/2022		83				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		479.48		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			428.10	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			51.37	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 3 al 4 de junio de 2022				
6/6/2022		84				
		SUMAN		379,446.20	379,446.20	



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022						FOLIO N° 23
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		379,446.20	379,446.20	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		222.20		
	1.01.01.02	Bancos		1,307.88		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,307.88			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,366.14	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.06	IVA en Ventas			163.94	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 6 al 9 de junio del 2022				
7/6/2022		85				
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.02	Compras		1,678.19		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		201.38		
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.03	Transporte en Compras		43.40		
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			529.27	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			1,374.80	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			18.48	
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.43	
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio del 2022				
8/6/2022		86				
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%		178.94		
	2.01.07.02	Retención Renta 1%		1.06		
	2.01.07.03	Retención Renta 8%		12.00		
	2.01.07.04	Retención Renta 10%		20.00		
	2.01.07.05	Retención IVA 30 %		8.22		
	2.01.07.06	Retención IVA 100%		36.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			256.22	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	256.22			
		P/r Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2022				
10/6/2022		87				
		SUMAN		383,155.47	383,155.47	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 24	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		383,155.47	383,155.47	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		461.63		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			412.17	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			49.46	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 10 al 11 de junio de 2022				
10/6/2022		88				
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES				
	5.01.01.02	Compras		3,413.01		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		409.56		
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			2,740.37	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			1,048.35	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			33.85	
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio del 2022				
10/6/2022		89				
	2.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
	2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar		777.78		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			777.78	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	777.78			
		P/r Pago de cuota mensual del prestamo bancario				
10/6/2022		90				
	2.01.03	CON EL IEES				
	2.01.03.01	less por pagar		183.60		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			183.60	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	183.60			
		P/r Pago de aportes al IEES de mayo				
13/6/2022		91				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		2,352.38		
	1.01.01.02	Bancos		348.35		
		SUMAN		391,101.77	388,401.05	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 25	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		391,101.77	388,401.05	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	348.35			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			2,411.36	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.06	IVA en Ventas			289.36	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 13 al 14 de junio del 2022				
13/6/2022		92				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos		2,500.00		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,500.00			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			2,500.00	
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756				
15/6/2022		93				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General		448.27		
	1.01.01.02	Bancos		400.14		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	400.14			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES				
	4.01.01.01	Venta de Bienes			757.50	
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas			90.90	
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente al 15 de junio de 2022				
15/6/2022		94				
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos		1,151.07		
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,151.07			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.03	Cuentas por Cobrar			1,151.07	
		P/r Cancelación de la deuda del señor Edgar Armijos y Zoila Romero				
15/6/2022		95				
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		4,295.58		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			4,295.58	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	4,295.58			
		P/r Cancelación a proveedores según CH N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022				
		SUMAN		399,896.83	399,896.83	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 26	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		399,896.83	399,896.83
16/6/2022		96			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		474.18	
	1.01.01.02	Bancos		1,199.74	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,199.74		
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			1,494.57
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.06	IVA en Ventas			179.35
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio de 2022			
18/6/2022		97			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		2,097.64	
	1.01.01.02	Bancos		1,162.98	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,162.98		
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido		2.83	
	1.01.05.04	Retención renta en ventas		1.38	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			2,915.03
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.06	IVA en Ventas			349.80
		P/r Venta según auxiliar de ventas N° 3 del 18 al 21 de junio			
21/6/2022		98			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		3,287.53	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		394.50	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		56.45	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			3,084.30
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			627.71
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			26.48
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio			
22/6/2022		99			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
		SUMAN		408,574.06	408,574.06



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 27		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		408,574.06	408,574.06
	1.01.01.01	Caja General		807.73	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			721.19
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			86.54
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 22 al 23 de junio de 2022			
24/6/2022		100			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		2,000.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,000.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			2,000.00
		P/r Depósitos a la cuenta Corriente del banco de loja N° 2901578756			
24/6/2022		101			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		175.67	
	4.01.01.04	(-) Devolución en Ventas		150.00	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			290.78
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			34.89
		P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio de 2022			
28/6/2022		102			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		4,791.61	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		574.99	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras		54.12	
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales			5,174.72
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			170.98
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.01	Retención Renta 1,75%			74.48
	2.01.07.02	Retención Renta 1%			0.54
		P/r Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio			
		SUMAN		417,128.19	417,128.19



EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER "

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022				FOLIO N° 28	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		417,128.19	417,128.19
28/6/2022		103			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General		981.82	
	1.01.01.02	Bancos		1,475.06	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	1,475.06		
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido		0.89	
	1.01.05.04	Retención renta en ventas		0.43	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes			2,194.82
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.07	IVA en Ventas			263.38
		P/ r Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022			
29/6/2022		104			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		95.00	
		Energía eléctrica	95.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		11.40	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			106.40
		P/ r Pago por consumo de energia electrica según factura 001-002-003344833 del mes de junio.			
29/6/2022		105			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.07	Honorarios Profesionales		200.00	
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		24.00	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			180.00
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	180.00		
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
	2.01.07.04	Retención Renta 10%			20.00
	2.01.07.06	Retención IVA 100%			24.00
		P/ r Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/ f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención			
30/6/2022		106			
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		4,801.94	
		SUMAN		424,718.73	419,916.79



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 29		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		424,718.73	419,916.79
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			4,801.94
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	4,801.94		
		P/r Cancelación a proveedores según cheques N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022			
30/6/2022		107			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.04	Servicios Básicos		9.00	
		Agua	9.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.07.01	IVA Compras		1.08	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja General			10.08
		P/r Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874			
30/6/2022		108			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones		850.00	
	6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social		103.28	
	6.01.01.02.01	Aporte patronal al IEES	103.28		
	6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones		208.31	
	6.01.01.03.01	Décimo Cuarto Sueldo	66.67		
	6.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo	70.83		
	6.01.01.03.03	Fondo de Reserva	70.81		
	2.01.03	CON EL IEES			
	2.01.03.01	less por pagar			183.60
	2.01.03.01.01	Aporte Patronal por pagar 12,15%	103.28		
	2.01.03.01.02	Aporte Individual por pagar 9,45%	80.33		
	2.01.08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
	2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar			66.67
	2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar			70.83
	2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar			70.81
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos			769.68
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	769.68		
		P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .			
30/6/2022		109			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02	Bancos		2,000.00	
		SUMAN		427,890.39	425,890.39



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 30	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		VIENEN		427,890.39	425,890.39	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	2,000.00			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.01	Caja General			2,000.00	
		P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756				
30/6/2022		110				
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES				
	6.01.01.10	Arrendamiento operativo		150.00		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras		18.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			138.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	138.00			
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.03	Retención Renta 8%			12.00	
	2.01.07.06	Retención IVA 100%			18.00	
		P/R Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2125				
30/6/2022		111				
	2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
	2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		150.00		
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
	1.01.01.02	Bancos			150.00	
	1.01.01.02.01	Cta Cte Banco de Loja	150.00			
		P/r Cancelación a proveedores según cheques N° 7486, 7487, 7488 del 23 al 30 de junio del 2022				
30/6/2022		112				
	2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
	2.01.07.07	IVA en Ventas		1,684.90		
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		295.66		
	1.01.07	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	1.01.07.01	IVA Compras			1,976.84	
	1.01.05.05	Anticipo IVA retenido			3.72	
		P/r Liquidación de IVA correspondiente al mes de junio				
30/6/2022		113		430,188.94	430,188.94	
		AJUSTES				
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES				
	6.01.01.08	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		26.83		
		SUMAN		430,215.77	430,188.94	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022			FOLIO N° 31		
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		430,215.77	430,188.94
	6.01.01.08.01	Dep. Muebles y enseres	26.83		
	1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres			26.83
		P/r Depreciación de muebles y enseres, por los meses de abril, mayo y junio			
30/6/2022		114			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.08	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		183.13	
	6.01.01.08.02	Dep. Equipos de computación	183.13		
	1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.02.02.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación			183.13
		P/r Depreciación de equipo de computo, por los meses de abril, mayo y junio			
		ASIENTOS DE REGULACIÓN			
30/6/2022		115			
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.06	Suministros de Oficina		11.06	
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina			11.06
		P/r El ajuste por consumo de suministros de oficina de los meses de abril a junio del 2022.			
30/6/2022		116			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras		389.36	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.03	Transporte en Compras			389.36
		P/r Determinación de las compras netas			
30/6/2022		117			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes		150.00	
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.04	(-) Devolución en Ventas			150.00
		P/r Determinación de las ventas netas			
30/6/2022		118			
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Costo de Ventas		297,666.19	
	1.01.03	INVENTARIOS			
	1.01.03.04	Inventario de Mercaderías (Inicial)			245,602.63
		SUMAN		728,615.52	676,551.96



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO DIARIO

Del 01 al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

AÑO 2022					FOLIO N° 32
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		728,615.52	676,551.96
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Compras			52,063.56
		Compras netas	52,063.56		
		P/r Determinar la mercadería disponible para la venta y el costo de ventas			
30/6/2022		119			
	1.01.03	INVENTARIOS			
	1.01.03.01	Inventarios de Mercaderías (Final)		258,500.00	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Costo de Ventas			258,500.00
		P/r Valor del inventario final de mercaderías y costo de ventas			
30/6/2022		120			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.01	Venta de Bienes		46,006.97	
	5.01.01	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Costo de Ventas			39,166.19
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.02	Utilidad o Pérdida Bruta en Ventas			6,840.78
		P/r Utilidad bruta en ventas			
30/6/2022		121			
	3.02.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio		5,140.36	
	6.01.01	GASTOS OPERACIONALES			
	6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones			2,550.00
	6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social			309.83
	6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones			624.92
	6.01.01.04	Servicios Básicos			312.60
	6.01.01.05	Servicio de Internet			72.00
	6.01.01.06	Suministros de Oficina			11.06
	6.01.01.07	Honorarios Profesionales			600.00
	6.01.01.08	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			209.96
	6.01.01.10	Arrendamiento operativo			450.00
		P/r Asiento de cierre de las cuentas de gasto			
30/6/2022		122			
	4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.01.01.02	Utilidad o Pérdida Bruta en Ventas		6,840.78	
	3.02.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio			6,840.78
		P/r Asiento de cierre de cuentas de ingreso			
		SUMAN		1,045,103.63	1,045,103.63



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO MAYOR

Del 01 de abril al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

Cuenta:	Caja General	Código:	1.01.01.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	262.80		262.80
1/4/2022	P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 01 de abril de 2022	2/2	2,413.39		2,676.19
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 02 de abril de 2022	3/2	215.71		2,891.90
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 04 de abril de 2022	4/2	512.64		3,404.54
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 05 y 06 de abril	5/2	781.19		4,185.73
4/4/2022	P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	6/2		3,000.00	1,185.73
6/4/2022	Pago por servicios de internet s/f 13000000178 a Puntonet S.A	7/3		26.88	1,158.85
6/4/2022	Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC	8/3		37.14	1,121.72
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 6 al 9 de abril del	9/3		986.54	135.17
7/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 07 de abril de 2022	10/3	969.45		1,104.62
8/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 08 de abril de 2022	11/4	707.67		1,812.30
9/4/2022	P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	12/4		1,000.00	812.30
9/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°2 correspondiente del 9 al 11 de abril.	13/4	1,420.39		2,232.68
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 6 al 14 de abril	16/5		2,057.00	175.68
12/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 12 al 16 de abril de 2022	17/5	1,170.58		1,346.26
6/4/2022	P/r Depósitos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	19/6		1,000.00	346.26
18/4/2022	Venta según auxiliar de ventas correspondiente del 18 al 19 de abril.	20/6	559.07		905.33
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 20 de abril de 2022	21/6	443.50		1,348.82
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 6 al 14 de abril	22/7		754.88	593.95
21/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 21 de abril	23/7	1,887.68		2,481.63
22/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 22 al 23 de abril	24/7	608.28		3,089.91
SUMAN Y PASAN			11,952.35	8,862.44	3,089.91

		VIENEN	11,952.35	8,862.44	3,089.91
22/4/2022	P/r Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	25/7		2,000.00	1,089.91
25/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 25 de abril de 2022	26/7	478.68		1,568.59
26/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 26 de abril de 2022	27/8	661.29		2,229.88
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 27 de abril de 2022	28/8	414.55		2,644.43
27/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 27 al 29 de abril	29/8		752.56	1,891.86
28/4/2022	P/r Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 28 de abril de 2022	30/8	214.11		2,105.97
29/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 29 al 30 de abril	31/9	211.39		2,317.36
29/4/2022	P/r Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	33/9		1,000.00	1,317.36
29/4/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 190088969001	34/10		106.40	1,210.96
30/4/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 190088969001	36/10		10.75	1,200.21
2/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 2 y 3 de mayo	42/12	252.17		1,452.38
3/5/2022	P/r Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo del 2022	43/12		634.85	817.53
4/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 4 y 5 de mayo	44/12	646.57		1,464.10
6/5/2022	P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 6 y 7 de mayo	46/13	227.36		1,691.46
6/5/2022	P/r Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	47/13		1,000.00	691.46
9/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 9 y 10 de mayo	48/13	64.54		756.00
9/5/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003290308 a Puntonet S.A	49/14		26.88	729.12
11/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	52/14	1,149.43		1,878.55
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	53/15		1,639.19	239.37
13/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 13 al 16 de mayo	54/15	815.02		1,054.38
17/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 17 y 18 de mayo de 2022	57/15	581.60		1,635.98
17/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	58/16		1,000.00	635.98
SUMAN Y PASAN			17,669.05	17,033.07	635.98

		VIENEN	17,669.05	17,033.07	635.98
18/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2, señor Hector Paz se realiza la venta a crédito	59/16	563.25		1,199.23
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	60/16		940.73	258.50
19/5/2022	Pago a compra de materiales de oficina s/f 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz	61/17		9.93	248.57
20/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 20 de mayo	62/17	554.95		803.52
21/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 21 al 24 de mayo de 2022	63/17	281.29		1,084.81
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo del 2022	64/17		201.28	883.53
25/5/2022	Ventas según auxiliar N°2 del 25 al 27 de mayo de 2022	65/18	516.51		1,400.04
25/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	66/18		1,000.00	400.04
25/5/2022	Cancelación de la deuda por el señor Hector Paz	67/18	642.00		1,042.04
26/5/2022	Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo	68/18		537.47	504.57
28/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 28 al 31 de mayo	69/19	1,459.75		1,964.32
29/5/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 190088916597	70/19		106.40	1,857.92
30/5/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874	73/20		10.08	1,847.84
30/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja	75/20		1,000.00	847.84
1/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio	80/22	982.89		1,830.73
1/6/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a Puntonet S.A	81/22		26.88	1,803.85
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 01 al 3 de junio	82/22		220.47	1,583.38
3/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 3 al 4 de junio	83/22	479.48		2,062.85
6/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 6 al 9 de junio	84/23	222.20		2,285.05
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 7 al 9 de junio del 2022	85/23		1,374.80	910.26
10/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 10 al 11 de junio del 2022	87/24	461.63		1,371.88
SUMAN Y PASAN			23,832.99	22,461.10	1,371.88

			VIENEN	23,832.99	22,461.10	1,371.88
10/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio del 2022	88/24			1,048.35	323.53
13/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 13 al 14 de junio del 2022	91/24	2,352.38			2,675.91
13/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	92/25			2,500.00	175.91
15/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente al 15 de junio de 2022	93/26	448.27			624.18
16/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio de 2022	96/26	474.18			1,098.36
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio del 2022	97/26	2,097.64			3,196.00
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio del 2022	98/26			627.71	2,568.29
22/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 22 al 23 de junio del 2022	99/27	807.73			3,376.03
24/6/2022	Dépositos a la cuenta Corriente del banco de loja N° 2901578756	100/27			2,000.00	1,376.03
24/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio de 2022	101/27	175.67			1,551.70
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022	102/27			170.98	1,380.71
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022	103/28	981.82			2,362.53
29/6/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 001-002-003344833 del mes de junio.	104/28			106.40	2,256.13
30/6/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874	107/29			10.08	2,246.05
30/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	109/30			2,000.00	246.05
SUMAS			31,170.68	30,924.63		246.05



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO MAYOR

Del 01 de abril al 30 de junio del 2022


Expresado en dólares

Cuenta:	Bancos			Código:	1.01.01.02
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	2,264.22		2,264.22
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 02 de abril de 2022	3/2	560.00		2,824.22
4/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	6/2	3,000.00		5,824.22
8/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 08 de abril de 2022	11/4	250.80		6,075.02
9/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	12/4	1,000.00		7,075.02
10/4/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	14/5		777.78	6,297.24
10/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7208, 7200, 7209 correspondiente del 06 al 09 de abril	15/5		2,511.48	3,785.76
15/4/2022	Pago de aportes al IESS de marzo	18/5		149.03	3,636.73
2/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	19/6	1,000.00		4,636.73
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 20 de abril de 2022	21/6	2,064.57		6,701.30
22/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 22 al 23 de abril	24/7	160.90		6,862.20
22/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	25/7	2,000.00		8,862.20
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 27 de abril de 2022	28/8	1,037.33		9,899.53
28/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 28 de abril de 2022	30/9	610.65		10,510.18
29/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 29 al 30 de abril	31/9	666.86		11,177.04
29/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7221, 7222, 7223, 7224 correspondiente del 12 al 14 de abril	32/9		3,127.16	8,049.88
29/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	33/9	1,000.00		9,049.88
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.	35/10		180.00	8,869.88
30/4/2022	Cancelación a proveedores con CH N° 7232, 7233, 7234, 7235	37/10		6,503.80	2,366.09
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/11		769.68	1,596.41
SUMAN Y PASAN			15,615.33	14,018.92	1,596.41

		VIENEN	15,615.33	14,018.92	1,596.41
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberto Castro con cheque N° 1287	39/11		138.00	1,458.41
30/4/2022	Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	40/11		150.00	1,308.41
2/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 2 y 3 de mayo	42/12	346.15		1,654.56
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/13		365.45	1,289.11
6/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	47/13	1,000.00		2,289.11
9/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 9 y 10 de mayo del 2022	48/13	702.22		2,991.33
10/5/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	50/14		777.78	2,213.55
10/4/2022	Pago de aportes al IESS correspondiente al mes de abril	51/14		183.60	2,029.95
13/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 13 al 16 de mayo de 2022	54/15	1,444.48		3,474.43
15/5/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7336, 7327 se cancela el 40% de la deudares con Cheques N° 7336, 7327	55/15		1,142.37	2,332.07
15/5/2022	Pago del IVA del correspondiente al mes de mayo	56/15		176.80	2,155.26
17/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 17 y 18 de mayo de 2022	57/15	1,369.50		3,524.76
17/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	58/16	1,000.00		4,524.76
20/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 20 de mayo de 2022	62/17	738.52		5,263.28
21/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 21 al 24 de mayo de 2022	63/17	1,221.95		6,485.23
25/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	66/18	1,000.00		7,485.23
25/5/2022	Cancelación de la deuda por el señor Hector Paz	67/18	642.00		8,127.23
28/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 28 al 31 de mayo de 2022	69/19	1,569.81		9,697.05
30/5/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7280-7281- 7282- 7275 correspondiente 11 al 24 de mayo del 2022	71/19		3,067.63	6,629.42
SUMAN Y PASAN			26,649.97	20,020.55	6,629.42

		VIENEN	26,649.97	20,020.55	6,629.42
30/5/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	72/19		180.00	6,449.42
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20		769.68	5,679.74
30/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	75/20	1,000.00		6,679.74
30/5/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2122	76/21		138.00	6,541.74
30/5/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7257, 7258, 7259, 7260 del 24 al 31	77/21		2,724.85	3,816.90
30/5/2022	Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	78/21		150.00	3,666.90
1/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio	80/22	192.19		3,859.09
6/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 6 al 9 de junio del 2022	84/23	1,307.88		5,166.97
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2022	86/23		256.22	4,910.75
10/6/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	89/24		777.78	4,132.97
10/6/2022	Pago de aportes al IEES de abril	90/24		183.60	3,949.37
13/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 13 al 14 de junio del 2022	91/24	348.35		4,297.71
13/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	92/25	2,500.00		6,797.71
15/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente al 15 de junio	93/25	400.14		7,197.85
15/6/2022	Cancelación de la deuda del señor Edgar Armijos y Zoila Romero	94/25	1,151.07		8,348.92
15/6/2022	Cancelación a proveedores según CH N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022	95/25		4,295.58	4,053.34
16/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio de 2022	96/26	1,199.74		5,253.08
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio	97/26	1,162.98		6,416.06
24/6/2022	Dépositos a la cuenta Corriente del banco de loja N° 2901578756	100/27	2,000.00		8,416.06
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	103/28	-		8,416.06
SUMAN Y PASAN			37,912.31	29,496.25	8,416.06

			VIENEN	37,912.31	29,496.25	8,416.06
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022	103/28	1,475.06			9,891.12
29/6/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención	105/28		180.00		9,711.12
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022	106/29		4,801.94		4,909.18
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29		769.68		4,139.50
30/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	109/29	2,000.00			6,139.50
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2125	110/30		138.00		6,001.50
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7486, 7487, 7488 del 1 al 9 de junio del 2022	111/30		150.00		5,851.50
SUMAS			41,387.37	35,535.86		5,851.50

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta:	Bancos				
Subcuenta:	Cta Cte Banco de Loja			Código:	1.01.01.02.01
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
2/4/2022	Estado de situación inicial	1/1	2,264.22		2,264.22
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente al 02 de abril de 2022	3/2	560.00		2,824.22
4/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	6/2	3,000.00		5,824.22
8/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente al 08 de abril de 2022	11/4	250.80		6,075.02
9/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	12/4	1,000.00		7,075.02
10/4/2022	pago de cuota mensual del prestamo bancario	14/5		777.78	6,297.24
10/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7208, 7200, 7209 correspondiente del 06 al 09 de abril del 2022	15/6		2,511.48	3,785.76
15/4/2022	Pago de aportes al IESS de marzo	18/6		149.03	3,636.73
15/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	19/6	1,000.00		4,636.73
SUMAN Y PASAN			8,075.02	3,438.29	4,636.73


			VIENEN	8,075.02	3,438.29	4,636.73
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente al 20 de abril de 2022	21/6	2,064.57			6,701.30
22/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 22 al 23 de abril de 2022	24/7	160.90			6,862.20
22/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja	25/7	2,000.00			8,862.20
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 27 de abril de 2022	28/8	1,037.33			9,899.53
28/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 28 de abril de 2022	30/9	610.65			10,510.18
29/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 29 al 30 de abril de 2022	31/9	666.86			11,177.04
29/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7225, 7226, 7223, 7224 correspondiente del 12 al 14 de abril del 2022	32/9		3,127.16		8,049.88
29/4/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	33/9	1,000.00			9,049.88
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	35/10		180.00		8,869.88
30/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7232, 7233, 7234, 7235 correspondiente del 20 al 26 de abril del 2022	37/10		6,503.80		2,366.09
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberta Castro con cheque N° 1287	39/11		138.00		2,228.09
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	38/11		769.68		1,458.41
30/4/2022	Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	40/11		150.00		1,308.41
2/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 2 y 3 de mayo de 2022	42/11	346.15			1,654.56
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/13		365.45		1,289.11
6/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	47/13	1,000.00			2,289.11
9/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 9 y 10 de mayo	48/13	702.22			2,991.33
10/5/2022	Pago de cuota mensual del préstamo bancario	50/14		777.78		2,213.55
10/4/2022	Pago de aportes al IESS correspondiente al mes de abril	51/14		183.60		2,029.95
SUMAN Y PASAN			17,663.70	15,633.75		2,029.95

			VIENEN	17,663.70	15,633.75	2,029.95
13/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 13 al 16 de mayo de 2022	54/15	1,444.48			3,474.43
15/5/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7323, 7324, 7325, 7326 correspondiente del 03 al 11 de mayo	55/15		1,142.37		2,332.07
15/5/2022	Pago del IVA del mes de mayo	56/15		176.80		2,155.26
17/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 17 y 18 de mayo	57/15	1,369.50			3,524.76
17/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	58/16	1,000.00			4,524.76
20/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 20 de mayo de 2022	62/17	738.52			5,263.28
21/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 21 al 24 de mayo de 2022	63/17	1,221.95			6,485.23
25/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	66/18	1,000.00			7,485.23
25/5/2022	Cancelación de la deuda por el señor Hector Paz	67/18	642.00			8,127.23
28/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 28 al 31 de mayo de 2022	69/19	1,569.81			9,697.05
30/5/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7356,7357,7358,7359 del 24 al 31 de mayo del 2022	71/19		3,067.63		6,629.42
30/5/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	72/19		180.00		6,449.42
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20		769.68		5,679.74
30/5/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	75/20	1,000.00			6,679.74
0/1/1900	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2122	76/21		138.00		6,541.74
30/5/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7257, 7258, 7259, 7260 del 24 al 31 de mayo del 2022	77/21		2,724.85		3,816.90
30/5/2022	Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	78/21		150.00		3,666.90
1/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 1 al 02 de junio del 2022	80/22	192.19			3,859.09
6/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 6 al 9 de junio	84/23	1,307.88			5,166.97
SUMAN Y PASAN			29,150.04	23,983.07		5,166.97


			VIENEN	29,150.04	23,983.07	5,166.97
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23			256.22	4,910.75
10/6/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	89/24			777.78	4,132.97
10/6/2022	Pago de aportes al IEES de mayo	90/4			183.60	3,949.37
13/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 13 al 14 de junio	91/25	348.35			4,297.71
13/6/2022	P/r Dépositos a la cta Cte del banco de loja	92/25	2,500.00			6,797.71
15/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 15 de junio de 2022	95/25	400.14			7,197.85
15/6/2022	P/r Cancelación de la deuda del señor Edgar Armijos y Zoila Romero	94/25	1,151.07			8,348.92
15/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022	95/25			4,295.58	4,053.34
16/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente del 16 al 17 de junio	96/26	1,199.74			5,253.08
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas correspondiente del 18 al 21 de junio del 2022	97/26	1,162.98			6,416.06
24/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	100/27	2,000.00			8,416.06
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022	103/28	1,475.06			9,891.12
29/6/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención	105/28			180.00	9,711.12
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio del 2022	106/29			4,801.94	4,909.18
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29			769.68	4,139.50
30/6/2022	Dépositos a la cta Cte del banco de loja N° 2901578756	109/30	2,000.00			6,139.50
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2125	110/30			138.00	6,001.50
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7486, 7487, 7488 del 1 al 9 de junio del 2022	111/30			150.00	5,851.50
SUMAS			41,387.37	35,535.86		5,851.50


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Cuentas por Cobrar				Código: 1.01.01.03	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
18/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2, señor Hector Paz se realiza la venta a crédito	59/16	1,284.00		1,284.00
25/5/2022	Ventas según auxiliar N°2 del 25 al 27 de mayo de 2022	65/18	1,151.07		2,435.07
25/5/2022	Cancelación de la deuda por el señor Hector Paz	67/18		1,284.00	1,151.07
15/6/2022	Cancelación de la deuda del señor Edgar Armijos y Zoila Romero	94/25		1,151.07	-
SUMAS			2,435.07	2,435.07	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Inventario de materiales de oficina				Código: 1.01.01.05	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	109.00		109.00
6/4/2022	Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC	8/3	34.82		143.82
19/5/2022	Pago a compra de materiales de oficina s/f 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz	61/15	9.01		152.83
SUMAS			152.83	-	152.83
30/6/2022	El ajuste por consumo de suministros de oficina de los meses de abril a junio	115/31		11.06	141.77
SUMAS			152.83	11.06	141.77

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Inventarios de Mercaderías (Final)				Código: 1.01.03.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Valor del inventario final de mercaderías y costo de ventas	119/32	258,500.00		258,500.00
SUMAS			258,500.00	-	258,500.00


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Inventario de Mercaderías (Inicial)				Código: 1.01.03.04	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	245,602.63		245,602.63
SUMAS			245,602.63	-	245,602.63
30/6/2022	Determinar la mercadería disponible para la venta y el costo de ventas	118/31		245,602.63	-
SUMAS			245,602.63	245,602.63	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Anticipo a proveedores				Código: 1.01.04.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	1,779.48		1,779.48
SUMAS			1,779.48	-	1,779.48

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)				Código: 1.01.05.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/5/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Mayo	79/21	730.57		730.57
30/5/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de junio	112/30	295.66		1,026.23
SUMAS			1,026.23	-	1,026.23

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Anticipo impuesto a la renta				Código: 1.01.05.03	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	2,401.68		2,401.68
SUMAS			2,401.68	-	2,401.68

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención renta en ventas			Código: 1.01.05.04		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	270.61		270.61
9/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 9 al 11 de abril	13/4	2.23		272.84
18/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 18 al 19 de abril	20/6	0.79		273.64
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio	97/26	1.38		275.01
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	103/28	0.43		275.45
SUMAS			275.45	-	275.45

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Anticipo IVA retenido			Código: 1.01.05.05		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
9/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 9 al 11 de abril.	13/4	4.60		4.60
18/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 18 al 19 de abril.	20/6	1.63		6.23
30/4/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Abril	41/12		6.23	-
30/5/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Mayo	79/21		-	-
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio	97/26	2.83		2.83
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	103/28	0.89		3.72
30/6/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de junio	112/30		3.72	0.00
SUMAS			9.95	9.95	0.00

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Bienes de menor cuantía			Código: 1.01.06.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	1,080.00		1,080.00
SUMAS			1,080.00	-	1,080.00



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"


LIBRO MAYOR


Del 01 de abril al 30 de junio del 2022


Expresado en dólares


Cuenta: IVA Compras		Código: 1.01.07.01			
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Pago por servicios de internet s/f 13000000178 a Puntonet S.A	7/3	2.88		2.88
6/4/2022	Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC	8/3	4.18		7.06
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril	9/3	372.39		379.45
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 6 al 14 de abril del 2022	16/5	554.49		933.93
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril	22/7	621.37		1,555.30
27/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 27 al 29 de abril del 2022	29/8	246.04		1,801.34
29/4/2022	P/r Pago por consumo de energia electrica según factura 190088969001	34/10	11.40		1,812.74
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.	35/10	24.00		1,836.74
30/4/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 190088969001	36/10	1.15		1,837.89
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberto Castro con cheque N° 1287	39/11	18.00		1,855.89
30/4/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Abril	41/12		1,855.89	-
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo	43/12	532.59		532.59
9/5/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003290308 a Puntonet S.A	49/14	2.88		535.47
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	53/14	865.27		1,400.73
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	60/16	184.10		1,584.83
19/5/2022	Pago a compra de materiales de oficina s/f 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz	61/17	1.08		1,585.91
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo	64/17	398.23		1,984.14
26/5/2022	Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo	68/18	506.96		2,491.10
29/5/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 190088916597	70/19	11.40		2,502.50
SUMAN Y PASAN			4,358.40	1,855.89	2,502.50


VIENEN			4,358.40	1,855.89	2,502.50
30/5/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	72/19	24.00		2,526.50
30/5/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874	73/20	1.08		2,527.58
30/5/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2122	76/21	18.00		2,545.58
30/5/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Mayo	79/21		2,545.58	-
1/6/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a Puntonet S.A	81/22	2.88		2.88
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 01 al 6 de junio	82/22	339.04		341.92
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio	85/23	201.38		543.30
10/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio	88/24	409.56		952.86
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio	98/26	394.50		1,347.36
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	102/27	574.99		1,922.35
29/6/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 001-002-003344833 del mes de junio.	104/28	11.40		1,933.75
29/6/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención	105/28	24.00		1,957.75
30/6/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874	107/29	1.08		1,958.83
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberto Castro con cheque N° 2125	110/30	18.00		1,976.84
30/6/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de junio	112/30		1,976.84	-
SUMAS			6,378.32	6,378.32	0.00

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Muebles y Enseres			Código: 1.02.01.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	4,270.00		4,270.00
SUMAS			4,270.00	-	4,270.00

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Equipo de computación				Código: 1.02.01.02	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	907.24		907.24
SUMAS			907.24	-	907.24


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: (-) Dep. Acum. Muebles y enseres				Código: 1.02.02.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	-3,024.76		-3,024.76
SUMAS			-3,024.76	-	-3,024.76
30/6/2022	Depreciación de muebles y enseres, por los meses de abril, mayo y junio	113/31		26.83	-3,051.59
SUMAS			-3,024.76	26.83	-3,051.59


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: (-) Dep. Acum. Equipos de computación				Código: 1.02.01.02	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1	-607.78		-607.78
SUMAS			-607.78	-	-607.78
30/6/2022	Depreciación de equipo de computo, por los meses de abril, mayo y junio	114/31		183.13	-790.91
SUMAS			-607.78	183.13	-790.91

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Cuentas por Pagar Proveedores Locales				Código: 2.01.02.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1		24,249.45	24,249.45
6/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 07 de abril de 2022	9/3		2,511.48	26,760.93
10/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7208, 7200, 7209 correspondiente del 06 al 09 de abril del 2022	15/5	2,511.48		24,249.45
SUMAN Y PASAN			2,511.48	26,760.93	24,249.45

		VIENEN	2,511.48	26,760.93	24,249.45
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril del 2022	16/5		3,127.16	27,376.61
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 21 de abril de 2022	22/6		4,987.02	32,363.63
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 21 de abril de 2022	29/8		1,516.78	33,880.41
29/4/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7221, 7222, 7223, 7224 correspondiente del 12 al 14 de abril del 2022	32/9	3,127.16		30,753.25
30/4/2022	Cancelación a proveedores con CH N° 7232, 7233, 7234, 7235 del 20 al 26 de abril	37/10	6,503.80		24,249.45
30/4/2022	P/r Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	40/11	150.00		24,099.45
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo del 2022	43/12		4,277.95	28,377.41
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo del 2022	53/15		6,418.82	34,796.22
15/5/2022	Cancelación a proveedores con Cheques N° 7323, 7324, 7325, 7326 correspondiente del 03 al 11 de mayo del 2022	55/15	1,142.37		33,653.86
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 19 al 23 de mayo	60/16		758.39	34,412.25
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo del 2022	64/17		3,491.80	37,904.05
26/5/2022	Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo	68/18		4,170.10	42,074.15
29/5/1900	Cancelación a proveedores según CH N° 7280-7281- 7282- 7275 del 11 al 24	71/19	3,067.63		39,006.52
30/5/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7257, 7258, 7259, 7260 del 24 al 31 de mayo	77/21	2,724.85		36,281.67
30/5/2022	Pago a proveedores según auxiliar N° 1 de cuentas por pagar	78/21	150.00		36,131.67
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 01 al 3 de junio	82/22		2,922.52	39,054.19
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras correspondiente del 7 al 9 de junio del 2022	85/23		529.27	39,583.46
10/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio	88/24		2,740.37	42,323.83
SUMAN Y PASAN			19,377.27	61,701.11	42,323.83

			VIENEN	19,377.27	61,701.11	42,323.83
15/6/2022	Cancelación a proveedores según CH N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio	95/25	4,295.58			38,028.25
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio	98/26			3,084.30	41,112.55
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	102/27			5,174.72	46,287.27
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7513,7514,7519,7520 del 1 al 9 de junio	106/28	4,801.94			41,485.33
30/6/2022	Cancelación a proveedores según cheques N° 7486, 7487, 7488 del 23 al 30 de junio del 2022	111/30	150.00			41,335.33
SUMAS			28,624.80	69,960.11	41,335.31	

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: less por pagar				Código: 2.01.03.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1		149.03	149.03
15/4/2022	Pago de aportes al IESS de marzo	18/5	149.03		-
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/11		183.60	183.60
10/5/2022	Pago de aportes al IESS de abril	51/14	183.60		-
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo	74/20		183.60	183.60
10/6/2022	Pago de aportes al IEES de mayo	90/24	183.60		-
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29		183.60	183.60
SUMAS			516.23	699.83	183.60

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Anticipo de clientes				Código: 2.01.04.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1		65.19	65.19
SUMAS			-	65.19	65.19




EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

LIBRO MAYOR

Del 01 de abril al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

Cuenta: Retención Renta 1,75%		Código: 2.01.07.01			
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC	8/3		0.61	0.61
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril del	9/3		26.15	26.76
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril	16/5		54.36	81.12
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril	22/7		77.92	159.04
27/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 27 al 29 de abril	29/8		27.03	186.07
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo	43/12		67.90	253.97
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/15	253.97		-
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	53/15		57.48	57.48
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	60/16		16.40	73.88
19/5/2022	Pago a compra de materiales de oficina s/f 002-023-000150640 a Julio Cesar Luna Cruz	61/17		0.16	74.04
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo	64/17		46.51	120.55
26/5/2022	Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo	68/18		24.04	144.59
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 01 al 3 de junio	82/22		15.87	160.46
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio	85/23		18.48	178.94
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23	178.94		-
10/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio	88/24		33.85	33.85
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio	98/26		26.48	60.33
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	102/27		74.48	134.81
SUMAS			432.91	567.71	134.81

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención Renta 1%			Código: 2.01.07.02		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril del 2022	9/3		0.54	0.54
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril del 2022	16/5		0.74	1.28
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril del 2022.	22/7		0.34	1.62
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo del 2022	43/12		0.10	1.72
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/15	1.72		-
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo del 2022	53/15		0.40	0.40
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo del 2022	64/18		0.23	0.63
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio del 2022	85/23		0.43	1.06
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23	1.06		-
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio del 2022	102/27		0.54	0.54
SUMAS			2.79	3.33	0.54


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención Renta 8%			Código: 2.01.07.03		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberto Castro con cheque N° 1287	39/11		12.00	12.00
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/13	12.00		-
SUMAN Y PASAN			12.00	12.00	-

		VIENEN	12.00	12.00	-
30/5/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2122	76/21		12.00	12.00
8/6/2022	Cancelación de impuestos de mayo 2022	86/23	12.00		-
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2125	110/30		12.00	12.00
SUMAS			24.00	36.00	12.00

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención Renta 10%		Código: 2.01.07.04			
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.	35/10		20.00	20.00
5/5/2022	Cancelación de impuestos de abril	45/13	20.00		-
30/5/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca s/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	72/19		20.00	20.00
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23	20.00		-
29/6/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca s/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención	105/28		20.00	20.00
SUMAS			40.00	60.00	20.00

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención IVA 30 %		Código: 2.01.07.05			
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Pago por compra de tinta y cartuchos s/f 1003000001913 a Master PC	8/3		1.25	1.25
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril	9/3		5.02	6.28
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril	16/5		10.11	16.39
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril	22/7		13.37	29.76
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/15	29.76		-
SUMAN Y PASAN			29.76	29.76	-

VIENEN			29.76	29.76	-
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo del 2022	60/16		2.74	2.74
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	82/22		5.48	8.22
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23	8.22		-
SUMAS			37.98	37.98	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Retención IVA 100%			Código: 2.01.07.06		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.	35/10		24.00	24.00
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberto Castro con cheque N° 1287	39/11		18.00	42.00
5/5/2022	Cancelación de impuestos del mes de abril de 2021	45/13	48.00		-6.00
30/5/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comprobante de retención	72/19		24.00	18.00
30/5/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2122	76/21		18.00	36.00
8/6/2022	Cancelación de impuestos del mes de mayo de 2021	86/23	36.00		-
29/6/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención	105/28		24.00	24.00
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2125	110/30		18.00	42.00
SUMAS			84.00	126.00	42.00



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"


LIBRO MAYOR

Del 01 de abril al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

Cuenta: IVA en Ventas		Código: 2.01.07.07			
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 01 del mes de abril del 2022	2/2		258.58	258.58
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 02 de abril	3/2		83.11	341.69
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 04 de abril	4/2		54.93	396.61
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 05 y 06 de abril	5/2		83.70	480.31
7/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 07 de abril	10/4		103.87	584.18
8/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 08 de abril	11/4		102.69	686.88
9/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 9 al 11 de abril.	13/4		152.92	839.79
12/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 12 al 16 de abril	17/5		125.42	965.21
18/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 18 al 19 de abril.	20/6		60.16	1,025.37
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 20 de abril	21/6		268.72	1,294.09
21/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 21 de abril de 2022	23/7		202.25	1,496.34
22/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 22 al 23 de abril	24/7		82.41	1,578.76
25/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas correspondiente al 25 de abril de 2022	26/8		51.29	1,630.04
26/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 26 de abril	27/8		70.85	1,700.90
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 27 de abril	28/8		155.56	1,856.45
28/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 28 de abril de 2022	30/9		88.37	1,944.82
29/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 29 al 30 de abril	31/9		94.10	2,038.92
30/4/2022	Liquidación de IVA del mes de Abril	41/11	2,038.92		-
2/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 2 y 3 de mayo	42/12		64.11	64.11
4/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 4 y 5 de mayo	44/12		69.28	133.39
6/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 6 y 7 de mayo	46/13		24.36	157.75
SUMAN Y PASAN			2,038.92	2,196.66	157.74

VIENEN			2,038.92	2,196.66	157.74
9/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 9 y 10 de mayo	48/13		82.15	239.89
11/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	52/14		123.15	363.05
13/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 13 al 16 de mayo	54/15		242.09	605.14
17/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 17 y 18 de mayo	57/16		209.05	814.18
18/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2, señor Hector Paz se realiza la venta a crédito	59/16		197.92	1,012.10
20/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 20 de mayo	62/17		138.59	1,150.69
21/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 21 al 24 de mayo	63/17		161.06	1,311.75
25/5/2022	Ventas según auxiliar N°2 del 25 al 27 de mayo de 2022	65/18		178.67	1,490.42
28/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 28 al 31 de mayo	69/19		324.60	1,815.01
30/5/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Mayo	79/21	1,815.01		-
1/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio	80/22		125.90	125.90
3/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 3 al 4 de junio	83/22		51.37	177.27
6/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 6 al 9 de junio	84/23		163.94	341.21
10/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 10 al 11 de junio	87/24		49.46	390.67
13/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 13 al 14 de junio	91/25		289.36	680.03
15/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente al 15 de junio	93/25		90.90	770.94
16/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio	96/26		179.35	950.28
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio del 2022	97/26		349.80	1,300.09
22/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 22 al 23 de junio	99/27		86.54	1,386.63
24/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio	101/27		34.89	1,421.52
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	103/28		263.38	1,684.90
30/6/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de junio	112/30	1,684.90		-
SUMAS			5,538.84	5,538.84	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Participación a empleados por pagar				Código: 2.01.07.08	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Cierre y utilidad del ejercicio	123/33		255.06	255.06
SUMAS			-	255.06	255.06


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: IVA por pagar				Código: 2.01.07.09	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Liquidación de IVA correspondiente al mes de Abril	41/12		176.80	176.80
15/5/2022	Pago del IVA del correspondiente al mes de mayo	56/15	176.80		-
SUMAS			176.80	176.80	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Décimo Cuarto Sueldo por pagar				Código: 2.01.08.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	39/11		66.67	66.67
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20		66.67	133.33
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29		66.67	200.00
SUMAS			-	200.00	200.00


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Décimo Tercer Sueldo por pagar			Código: 2.01.08.02		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	39/11		70.83	70.83
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20		70.83	141.67
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29		70.83	212.50
SUMAS			-	212.50	212.50

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Fondos de reserva por pagar			Código: 2.01.08.03		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	39/11		70.81	70.81
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20		70.81	141.61
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29		70.81	212.42
SUMAS			-	212.42	212.42

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Préstamo banco de loja por pagar			Código: 2.02.01.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1		37,757.00	37,757.00
10/4/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	14/4	777.78		36,979.22
10/5/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	50/14	777.78		36,201.44
10/6/2022	Pago de cuota mensual del prestamo bancario	89/24	777.78		35,423.66
SUMAS			2,333.34	37,757.00	35,423.66

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Capital suscrito y asignado				Código: 3.01.01.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Estado de situación inicial	1/1		193,094.45	193,094.45
SUMAS			-	193,094.45	193,094.45


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Ganancia Neta del Periodo				Código: 3.02.01.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Cierre y utilidad del ejercicio	123/33		1,445.35	1,445.35
SUMAS			-	1,445.35	1,445.35


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Utilidad del Ejercicio				Código: 3.02.01.03	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32	5,140.36		5,140.36
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	122/32		6,840.78	-1,700.41
30/6/2022	Cierre y utilidad del ejercicio	123/33	1,700.41		-
SUMAS			6,840.78	6,840.78	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Venta de Bienes				Código: 4.01.01.01	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
1/4/2021	Ventas según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente al 01 de abril de 2022	2/2		2,154.81	2,154.81
2/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 02 de abril de 2022	3/2		692.60	2,847.41
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 04 de abril de 2022	4/2		457.71	3,305.13
4/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 05 y 06 de abril	5/2		697.49	4,002.62
SUMAN Y PASAN			-	4,002.62	4,002.62


		VIENEN	-	4,002.62	4,002.62
7/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 07 de abril	10/3		865.59	4,868.20
8/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente al 08 de abril	11/4		855.78	5,723.98
9/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 1 correspondiente del 9 al 11 de abril del 2022	13/4		1,274.30	6,998.28
12/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 12 al 16 de abril DEL 2022	17/5		1,045.16	8,043.44
18/4/2022	Venta según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 18 al 19 de abril del 2022	20/6		501.33	8,544.77
20/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 20 de abril	21/6		2,239.35	10,784.12
21/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 21 de abril de 2022	23/7		1,685.43	12,469.55
22/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 22 al 23 de abril de	24/7		686.77	13,156.32
25/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 25 de abril de 2022	26/7		427.39	13,583.71
26/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 26 de abril de 2022	27/8		590.44	14,174.15
27/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 27 de abril de 2022	28/8		1,296.32	15,470.47
28/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente al 28 de abril de 2022	30/9		736.39	16,206.86
29/4/2022	Ventas según auxiliar de ventas N°1 correspondiente del 29 al 30 de abril	31/9		784.15	16,991.01
2/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 2 y 3 de mayo	42/12		534.22	17,525.23
4/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 4 y 5 de mayo	44/12		577.29	18,102.52
6/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 6 y 7 de mayo	46/13		203.00	18,305.52
9/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 9 y 10 de mayo	48/13		684.61	18,990.13
11/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	52/15		1,026.28	20,016.40
13/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 13 al 16 de mayo	54/18		2,017.41	22,033.81
17/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 17 y 18 de mayo	57/16		1,742.05	23,775.86
18/5/2022	P/r Ventas según auxiliar de ventas N° 2, señor Hector Paz se realiza la venta a crédito	59/16		1,649.33	25,425.20
SUMAN Y PASAN			-	25,425.19	25,425.19

VIENEN			-	25,425.19	25,425.19
20/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente al 20 de mayo	62/17		1,154.88	26,580.07
21/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 21 al 24 de mayo	63/17		1,342.18	27,922.25
25/5/2022	Ventas según auxiliar N°2 del 25 al 27 de mayo de 2022	65/18		1,488.91	29,411.16
28/5/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 2 correspondiente del 28 al 31 de mayo	69/19		2,704.96	32,116.12
1/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 1 al 02 de junio	80/22		1,049.18	33,165.30
3/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 3 al 4 de junio	83/22		428.10	33,593.41
6/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 6 al 9 de junio	84/23		1,366.14	34,959.55
10/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 10 al 11 de junio	87/24		412.17	35,371.72
13/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 13 al 14 de junio	91/25		2,411.36	37,783.08
15/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente al 15 de junio	93/25		757.50	38,540.58
16/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 16 al 17 de junio	96/26		1,494.57	40,035.15
18/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 18 al 21 de junio	97/26		2,915.03	42,950.18
22/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 22 al 23 de junio	99/27		721.19	43,671.37
24/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio	101/27		290.78	43,962.15
28/6/2022	Venta según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	103/28		2,194.82	46,156.97
SUMAS			-	46,156.97	46,156.97
30/6/2022	Determinación de las ventas netas	117/31	150.00		46,006.97
30/6/2022	Utilidad bruta en ventas	120/32	46,006.97		-
SUMAS			46,156.97	46,156.97	-


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta:	Utilidad o Pérdida Bruta en Ventas			Código:	4.01.01.02
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Utilidad bruta en ventas	120/32		6,840.78	6,840.78
30/6/2022	Asiento de cierre de cuentas de ingreso	122/32	6,840.78		-
SUMAS			6,840.78	6,840.78	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Devolución en ventas			Código: 4.01.01.04		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
24/6/2022	Ventas según auxiliar de ventas N° 3 correspondiente del 24 al 27 de junio	101/27	150.00		150.00
SUMAS			150.00	-	150.00
30/6/2022	Determinación de las compras netas	117/31		150.00	150.00
SUMAS			150.00	150.00	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Costo de Ventas			Código: 5.01.01.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Determinar la mercadería disponible para la venta y el costo de ventas	118/31	297,666.19		297,666.19
30/6/2022	Valor del inventario final de mercaderías y costo de ventas	119/32		258,500.00	39,166.19
30/6/2022	Utilidad bruta en ventas	120/32		39,166.19	-
SUMAS			297,666.19	297,666.19	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Compras			Código: 5.01.01.02		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril	9/3	3,103.23		3,103.23
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril	16/5	4,620.73		7,723.96
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril	22/6	5,178.08		12,902.04
27/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 27 al 29 de abril	29/8	2,050.33		14,952.37
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo	43/15	4,438.22		19,390.59
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	53/14	7,210.61		26,601.20
19/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	60/20	1,534.16		28,135.36
SUMAN Y PASAN			28,135.36	-	28,135.36

VIENEN			28,135.36	-	28,135.36
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo	64/17	3,318.55		31,453.91
26/5/2022	Compras según auxiliar N° 2 del 26 al 31 de mayo	68/18	4,224.65		35,678.56
1/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 19 al 23 de mayo	82/22	2,825.30		38,503.86
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio	85/23	1,678.19		40,182.05
10/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 10 al 20 de junio	88/24	3,413.01		43,595.06
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio	98/26	3,287.53		46,882.59
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	102/28	4,791.61		51,674.20
SUMAS			51,674.20	-	51,674.20
30/6/2022	Determinación de las compras netas	116/31	389.36		52,063.56
30/6/2022	Determinar la mercadería disponible para la venta y el costo de ventas	118/32		52,063.56	-
SUMAS			52,063.56	52,063.56	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Transporte en Compras			Código: 5.01.01.03		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 9 de abril	9/3	54.12		54.12
12/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 6 al 14 de abril	16/5	74.15		128.27
20/4/2022	Compras según auxiliar de compras N°1 correspondiente del 20 al 26 de abril	22/6	34.08		162.35
3/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 3 al 11 de mayo	43/12	10.00		172.35
12/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 12 al 17 de mayo	53/14	40.00		212.35
24/5/2022	Compras según auxiliar de compras N° 2 correspondiente del 24 al 25 de mayo	64/17	23.04		235.39
7/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 7 al 9 de junio	85/23	43.40		278.79
21/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 21 al 25 de junio	98/32	56.45		335.24
28/6/2022	Compras según auxiliar de compras N° 3 correspondiente del 28 al 30 de junio	102/27	54.12		389.37
SUMAS			389.36	-	389.36
30/6/2022	Determinación de las compras netas	116/31		389.36	-
SUMAS			389.36	389.36	-

**EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"****LIBRO MAYOR**

Del 01 de abril al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares

Sueldos y Salarios y demás					
Cuenta:	Remuneraciones			Código:	6.01.01.01
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	850.00		850.00
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	850.00		1,700.00
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/30	850.00		2,550.00
SUMAS			2,550.00	-	2,550.00
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		2,550.00	-
SUMAS			2,550.00	2,550.00	-

**EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"****LIBRO MAYOR**


Del 01 de abril al 30 de junio del 2022

Expresado en dólares


Aporte a la Seguridad Social					
Cuenta:	Aporte a la Seguridad Social			Código:	6.01.01.02
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	103.28		103.28
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	103.28		206.55
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	103.28		309.83
SUMAS			309.83	-	309.83
30/4/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		309.83	-
SUMAS			309.83	309.83	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Aporte patronal al IEES			Código: 6.01.01.02.01		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	103.28		103.28
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	103.28		206.55
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	103.28		309.83
SUMAS			309.83	-	309.83


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Beneficios Sociales e Indemnizaciones			Código: 6.01.01.03		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	208.31		208.31
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	208.31		416.61
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	208.31		624.92
SUMAS			624.92	-	624.92
30/5/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		624.92	-
SUMAS			624.92	624.92	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Beneficios Sociales e Indemnizaciones			Código: 6.01.01.03.01		
Subcuenta Décimo Cuarto Sueldo					
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	66.67		66.67
SUMAN Y PASAN			66.67	-	66.67

		VIENEN	66.67	-	66.67
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	66.67		133.33
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	66.67		200.00
SUMAS			200.00	-	200.00


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Beneficios Sociales e Indemnizaciones					
Subcuenta Décimo Tercer Sueldo				Código: 6.01.01.03.02	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	70.83		70.83
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	70.83		141.67
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	70.83		212.50
SUMAS			212.50	-	212.50


 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Beneficios Sociales e Indemnizaciones					
Subcuenta Fondo de Reserva				Código: 6.01.01.03.03	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de sueldos y salarios según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril.	38/10	70.81		70.81
30/5/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo.	74/20	70.81		141.61
30/6/2022	Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio .	108/29	70.81		212.42
SUMAS			212.42	-	212.42

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Servicios Básicos				Código: 6.01.01.04	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
29/4/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 190088969001 del mes de abril	34/9	95.00		95.00
30/4/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 190088969001	36/10	9.60		104.60
29/5/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 190088916597	70/19	95.00		199.60
30/5/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874 del mes de mayo	73/20	9.00		208.60
29/6/2022	Pago por consumo de energia electrica según factura 001-002-003344833 del mes de junio.	104/28	95.00		303.60
30/6/2022	Pago por consumo de agua potable según factura 19008869874	107/29	9.00		312.60
SUMAS			312.60	-	312.60
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		312.60	-
SUMAS			312.60	312.60	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Servicio de Internet				Código: 6.01.01.05	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
6/4/2022	Pago por servicios de internet s/f 13000000178 a Puntonet S.A	7/3	24.00		24.00
9/5/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003290308 a Puntonet S.A	49/14	24.00		48.00
1/6/2022	Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a Puntonet S.A	81/22	24.00		72.00
SUMAS			72.00	-	72.00
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		72.00	-
SUMAS			72.00	72.00	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Suministros de Oficina			Código: 6.01.01.06		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	El ajuste por consumo de suministros de oficina de los meses de abril a junio del 2022.	115/31	11.06		11.06
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		11.06	-
SUMAS			11.06	11.06	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Honorarios Profesionales			Código: 6.01.01.07		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retenc.	35/10	200.00		200.00
30/5/2022	P/r Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-000014397 y comp. de retención N° 0000659	72/19	200.00		400.00
29/6/2022	P/r Pago de honorarios profesionales a la Sra Nelly Jadan Cuenca S/f N° 004-501-00069845 y comprobante de retención N° 000008945	105/28	200.00		600.00
SUMAS			600.00	-	600.00
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		600.00	-
SUMAS			600.00	600.00	-

 EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			Código: 6.01.01.08		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/6/2022	Depreciación de muebles y enseres, por los meses de abril, mayo y junio del 2022	113/30	26.83		26.83
SUMAN Y PASAN			26.83	-	26.83

			VIENEN	26.83	-	26.83
30/6/2022	Depreciación de equipo de computo, por los meses de abril, mayo y junio	114/31	183.13			209.96
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32			209.96	-
SUMAS				209.96	209.96	-

					
EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" LIBRO MAYOR Del 01 de abril al 30 de junio del 2022 Expresado en dólares					
Cuenta: Arrendamiento operativo			Código: 6.01.01.10		
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
30/4/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de abril a la Señora Alberto Castro con cheque N° 1287	39/11	150.00		150.00
30/5/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2122	76/20	150.00		300.00
30/6/2022	Pago de arriendo del local comercial del mes de mayo a la Señora Alberta Castro con cheque N° 2125	110/30	150.00		450.00
SUMAS			450.00	-	450.00
30/6/2022	Asiento de cierre de las cuentas de gasto	121/32		450.00	-
SUMAS			450.00	450.00	-



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de abril al 31 de junio de 2022

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.01.01.01	Caja General	31,170.68	30,924.63	246.05	
1.01.01.02	Bancos	41,387.37	35,535.86	5,851.50	
1.01.01.03	Cuentas por Cobrar	2,435.07	2,435.07	-	
1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina	152.83	-	152.83	
1.01.03.04	Inventario de Mercaderías	245,602.63	-	245,602.63	
1.01.04.01	Anticipo a proveedores	1,779.48	-	1,779.48	
1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	1,026.23	-	1,026.23	
1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta	2,401.68	-	2,401.68	
1.01.05.04	Retención renta en ventas	275.45	-	275.45	
1.01.05.05	Anticipo IVA retenido	9.95	9.95	0.00	
1.01.06.01	Bienes de menor cuantía	1,080.00	-	1,080.00	
1.01.07.01	Iva Compras	6,378.32	6,378.32	0.00	
1.02.01.01	Muebles y Enseres	4,270.00	-	4,270.00	
1.02.01.02	Equipo de computación	907.24	-	907.24	
1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres	-3,024.76	-	-3,024.76	
1.02.01.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación	-607.78	-	-607.78	
2.01.02.01	Cuentas por Pagar Proveedores Locales	28,624.80	69,960.11		41,335.31
2.01.03.01	less por pagar	516.23	699.83		183.60
2.01.04.01	Anticipo de clientes	-	65.19		65.19
2.01.07.01	Retención Renta 1,75%	432.91	567.71		134.81
2.01.07.02	Retención Renta 1%	2.79	3.33		0.54
2.01.07.03	Retención Renta 8%	24.00	36.00		12.00
2.01.07.04	Retención Renta 10%	40.00	60.00		20.00
2.01.07.05	Retención IVA 30%	37.98	37.98		-
2.01.07.06	Retención IVA 100%	84.00	126.00		42.00
2.01.07.07	Iva en Ventas	5,538.84	5,538.84		-
2.01.07.09	IVA por Pagar	176.80	176.80		-
2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	-	200.00		200.00
2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar	-	212.50		212.50
2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar	-	212.42		212.42
2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar	2,333.34	37,757.00		35,423.66
3.01.01.01	Capital Suscrito o Asignado	-	193,094.45		193,094.45
4.01.01.01	Venta de Bienes	-	46,156.97		46,156.97
4.01.01.04	(-) Devolución en ventas	150.00	-	150.00	
5.01.01.02	Compras	51,674.20	-	51,674.20	
5.01.01.03	Transporte en Compras	389.36	-	389.36	
6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones	2,550.00	-	2,550.00	
6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social	309.83	-	309.83	
6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	624.92	-	624.92	
6.01.01.04	Servicios Básicos	312.60	-	312.60	
6.01.01.05	Servicio de Internet	72.00	-	72.00	
6.01.01.07	Honorarios Profesionales	600.00	-	600.00	
6.01.01.10	Arrendamiento operativo	450.00	-	450.00	
TOTAL		430,188.94	430,188.94	317,093.45	317,093.45

Loja, 31 de julio de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

HOJA DE TRABAJO

Del 01 de abril al 31 de junio de 2022

Expresado en dolares USD

Código	Cuentas	Saldos		Ajustes		Balance ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activo	Pasivo
1.01.01.01	Caja General	246.05				246.05				246.05	
1.01.01.02	Bancos	5,851.50				5,851.50				5,851.50	
1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina	152.83			11.06	141.77				141.77	
1.01.03.04	Inventario de Mercaderías	245,602.63		258,500.00	245,602.63	258,500.00				258,500.00	
1.01.04.01	Anticipo a proveedores	1,779.48				1,779.48				1,779.48	
1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	1,026.23				1,026.23				1,026.23	
1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta	2,401.68				2,401.68				2,401.68	
1.01.05.04	Retención renta en ventas	275.45				275.45				275.45	
1.01.06.01	Bienes de menor cuantía	1,080.00				1,080.00				1,080.00	
1.02.01.01	Muebles y Enseres	4,270.00				4,270.00				4,270.00	
1.02.01.02	Equipo de computación	907.24				907.24				907.24	
1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres	-3,024.76			26.83	-3,051.59				-3,051.59	
1.02.01.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación	-607.78			183.13	-790.91				-790.91	
2.01.02.01	Cuentas por Pagar Proveedores Locales		41,335.31				41,335.31				41,335.31
2.01.03.01	less por pagar		183.60				183.60				183.60
2.01.04.01	Anticipo de clientes		65.19				65.19				65.19
2.01.07.01	Retención Renta 1,75%		134.81				134.81				134.81
2.01.07.02	Retención Renta 1%		0.54				0.54				0.54
2.01.07.03	Retención Renta 8%		12.00				12.00				12.00
2.01.07.04	Retención Renta 10%		20.00				20.00				20.00
2.01.07.05	Retención IVA 30%		-				-				-
2.01.07.06	Retención IVA 100%		42.00				42.00				42.00
2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar		200.00				200.00				200.00
2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar		212.50				212.50				212.50
2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar		212.42				212.42				212.42
2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar		35,423.66				35,423.66				35,423.66
3.01.01.01	Capital Suscrito o Asignado		193,094.45				193,094.45				193,094.45
4.01.01.01	Venta de Bienes		46,156.97	46,156.97			-				
PASAN		259,960.55	317,093.45	304,656.97	245,823.65	272,636.89	270,936.47	-	-	272,636.90	270,936.48



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

HOJA DE TRABAJO

Del 01 de abril al 31 de junio de 2022

Expresado en dolares USD

Código	Cuentas	Saldos		Ajustes		Balance ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activo	Pasivo
VIENEN		259,960.55	317,093.45	304,656.97	245,823.65	272,636.89	270,936.47	-	-	272,636.90	270,936.48
4.01.01.04	(-) Devolución en ventas	150.00			150.00		-				
5.01.01.02	Compras	51,674.20			51,674.20		-				
5.01.01.03	Transporte en Compras	389.36			389.36		-				
6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones	2,550.00				2,550.00		2,550.00			
6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social	309.83				309.83		309.83			
6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	624.92				624.92		624.92			
6.01.01.04	Servicios Básicos	312.60				312.60		312.60			
6.01.01.05	Servicio de Internet	72.00				72.00		72.00			
6.01.01.07	Honorarios Profesionales	600.00				600.00		600.00			
6.01.01.10	Arrendamiento operativo	450.00				450.00		450.00			
3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio							1,700.41			1,700.41
4.01.01.02	Utilidad o Pérdida Bruta en Ventas				6,840.78		6,840.78		6,840.78		
5.01.01.01	Costo de Ventas			297,666.19	297,666.19		-				
6.01.01.06	Suministros de Oficina			11.06		11.06		11.06			
6.01.01.08	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo			209.96		209.96		209.96			
TOTALES		317,093.45	317,093.45	602,544.18	602,544.18	277,777.26	277,777.26	6,840.78	6,840.78	272,636.90	272,636.90

**EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"****ESTADO DE RESULTADOS****DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2022**

4	INGRESOS		
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES		
4.01.01.01	Venta de Bienes	46,156.97	
4.01.01.03	(-) DESCUENTO EN VENTAS	0	
4.01.01.04	(-) DEVOLUCIÓN EN VENTAS	150.00	
	(=) VENTAS NETAS		46,006.97
5.01.01.01	(-) COSTO DE VENTAS		39,166.19
1.01.03.04	MERCADERIA INVENTARIO INICIAL	236,785.43	
5.01.01.02	(+) COMPRAS	51,674.20	
5.01.01.03	(+) TRANSPORTE EN COMPRAS	389.36	
5.01.01.04	(-) DESCUENTO EN COMPRAS	-	
5.01.01.05	(-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	-	
	(=) COMPRAS NETAS	52,063.56	
	MERCADERÍA DISPONIBLE PARA LA VENTA	297,666.19	
1.01.03.01	(-) MERCADERÍA INVENTARIO FINAL	258,500.00	
	(=) GANANCIA BRUTA EN VENTAS		6,840.78
6.01	GASTOS		
6.01.01	(-) GASTOS OPERACIONALES		
6.01.01.01	Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones	2,550.00	
6.01.01.02	Aporte a la Seguridad Social	309.83	
6.01.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	624.92	
6.01.01.04	Servicios Básicos	312.60	
6.01.01.05	Servicio de Internet	72.00	
6.01.01.06	Suministros de Oficina	11.06	
6.01.01.07	Honorarios Profesionales	600.00	
6.01.01.07	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	209.96	
6.01.01.10	Arrendamiento operativo	450	
	TOTAL GASTOS		5,140.36
	(=) UTILIDAD OPERACIONAL		1,445.36
2.01.07.08	PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR		255.06
3.02.01.01	GANANCIA NETA DEL PERÍODO		1,445.36
3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio		1,700.41

Loja, 30 de junio de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda

PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda

CONTADORA



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2022

1	ACTIVO			<u>272,636.90</u>
1.01	ACTIVO CORRIENTE			271,302.16
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,239.32	
1.01.01.01	Caja General		246.05	
1.01.01.02	Bancos		5,851.50	
1.01.01.05	Inventario de materiales de oficina		141.77	
1.01.03	Inventario de Mercaderías		258,500.00	
1.01.03.01	Inventarios de Mercaderías (Final)		258,500.00	
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		1,779.48	
1.01.04.01	Anticipo a proveedores		1,779.48	
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3,703.35	
1.01.05.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		1,026.23	
1.01.05.03	Anticipo impuesto a la renta		2,401.68	
1.01.05.04	Retención renta en ventas		275.45	
1.01.06	OTROS ACTIVOS		1,080.00	
1.01.06.01	Bienes de menor cuantía		1,080.00	
	ACTIVO NO CORRIENTE			1,334.74
1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1,334.74	
1.02.02.01	(-) Dep. Acum. Muebles y enseres	26.82	1,218.41	
1.02.02.02	(-) Dep. Acum. Equipos de computación	183.13	116.33	
2	PASIVO			78,097.10
2.01	PASIVO CORRIENTE			42,673.43
2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		41,335.31	
2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores locales		41,335.31	
2.01.03	CON EL IESS		183.60	
2.01.03.01	less por pagar		183.60	
2.01.04.01	ANTICIPOS DE CLIENTES		65.19	
2.01.04.01	Anticipo de clientes		65.19	
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		464.41	
2.01.07.01	Retención Renta 1,75%		134.81	
2.01.07.02	Retención Renta 1%		0.54	
2.01.07.03	Retención Renta 8%		12.00	
2.01.07.04	Retención Renta 10%		20.00	
2.01.07.05	Retención IVA 30%		-	
2.01.07.06	Retención IVA 100%		42.00	
2.01.07.08	Participación a trabajadores por pagar		255.06	
2.01.08	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		624.92	
2.01.08.01	Décimo Cuarto Sueldo por pagar		200.00	
2.01.08.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar		212.50	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2022

2.01.08.03	Fondos de reserva por pagar	212.42	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		35,423.67
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES		
2.02.01	FINANCIERAS	35,423.67	
2.02.01.01	Préstamo banco de loja por pagar	35,423.67	
3	PATRIMONIO NETO		194,539.81
3.01	CAPITAL		193,094.45
3.01.01	CAPITAL INICIAL	193,094.45	
3.01.01.01	Capital suscrito y asignado	193,094.45	
3.02	RESULTADOS		1,445.36
3.02.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,445.36	
3.02.01.03	Utilidad del Ejercicio	1,445.36	
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>272,636.90</u>

Loja, 30 de junio de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2022

A Flujos de efectivo por actividades de operación	
Cobros recibidos de clientes	70,782.31
Ventas de Bienes	70,782.31
(+) Devolución en Compras	
Pagado a proveedores	64,428.44
Pagos a Proveedores	44,860.87
Compra de Mercaderías	14,005.41
Pago de Sueldos	2,550.00
Pago al IESS	186.6
Pago de Honorarios Profesionales	600.00
Pago de Servicios Básicos	450.11
Pago de Obligaciones Tributarias	1,024.74
Pagos varios	300.71
Pago de arriendo	450.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	6,353.87
B Flujos de efectivo por actividades de inversión	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	
C Flujos de efectivo por actividades de financiamiento	
Pago de cuotas del préstamo	2,783.34
Flujos netos de efectivo provistos de actividades de financiamiento	2,783.34
Flujos netos de efectivo y equivalentes de efectivo (A + B + C)	3,570.53
Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 01-04-2022	2,527.02
Efectivo y Equivalentes del Efectivo al 30-06-2022	6,097.55

Loja, 30 de junio de 2022

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA

7. Discusión

Previo al desarrollo del trabajo de titulación se pudo constatar que en la empresa se desconocía la importancia de llevar apropiadamente una organización contable, que permita conocer la situación económica y financiera de la empresa; no contaba con documentos debidamente clasificados y ordenados que respalden las transacciones y que sirvan como sustento legal y tributario; la ausencia de un inventario actualizado de sus recursos el cual ocasionaba que se desconozca la cantidad de mercadería que disponen para la venta, de igual manera no contaba con un plan y manual de cuentas basado en las necesidades propias de la empresa, no cuentan con registros auxiliares de Compras, Ventas, Cuentas por Pagar dando lugar a la desorganización y por consiguiente a información contable ineficaz impidiendo conocer los resultados económicos en un tiempo determinado.

Para dar solución a los inconvenientes presentados se realizó la organización contable en la empresa, primero con la determinación de un inventario inicial para plasmar todos los bienes, valores y obligaciones que tiene la empresa CERAMIK CENTER, se implementa el plan de cuentas y manual de cuentas conforme al giro del negocio, direccionados a la naturaleza y necesidad de la entidad, que indica las cuentas de operación como la venta de productos, Cuentas por Pagar clientes relacionados y otros gastos; además, se diseñó los formatos de registros auxiliares de compras y ventas para facilitar el registro de las operaciones diarias; se realizó el registro de las transacciones económicas en el libro diario hasta llegar a la obtención de los estados financieros, proceso que al final determinó que la empresa al iniciar el ciclo contable contaba en activos \$ 253.770,42 del cual, el inventario para la venta era de \$ 245.602,63; en pasivos constaba de \$ 62.220,67 y el patrimonio de \$ 193.094,45; información que sirvió para iniciar el desarrollo del proceso contable del último trimestre del año 2022, además se diseñó una serie de registros que se dejan a disposición de la empresa para que sean considerados para el registro y control de las operaciones diarias, mismos que permitirán dar a conocer los resultados del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre, en activos es de \$ 272.636,90; en pasivos de \$ 77.842,03 y de patrimonio \$ 194.794,87; el Estado de Resultados presenta una utilidad de \$ 1.445,36 al final del ejercicio contable, mientras que el Estado de Flujo de Efectivo muestra en el flujo neto de actividades de operación un total de \$6.353,87,

información que le permitirá a la empresa tomar las decisiones y medidas correctivas, con la finalidad de incrementar sus ventas y garantizar una liquidez, de esta manera mejorará el rendimiento económico del negocio y podrá mantenerse en el mercado.

8. Conclusiones

Al término del desarrollo de la organización contable en la empresa comercial “CERAMIK CENTER” de la ciudad de Loja, período del 01 de abril al 30 de junio del 2022, se determinó las siguientes conclusiones:

- Se elaboró un plan y manual de cuentas de conformidad al movimiento de las operaciones de la empresa “Ceramik Center” que permitió la identificación y codificación de las cuentas utilizadas en el desarrollo del proceso contable con el fin de facilitar el registro de las actividades que se generaron en la empresa.
- Se diseñaron formatos contables y auxiliares para las Ventas, Compras, Cuentas por pagar Proveedores, para facilitar a la propietaria el control y conocimiento detallado del proceso contable, permitiendo consolidar la información financiera producto de las operaciones de la empresa.
- Se desarrollo el proceso contable partiendo de la elaboración del inventario inicial, seguidamente el registro de la información en los libros contables para de esta manera estructurar los estados financieros que permite conocer la situación económica de la empresa, el registro y control de la mercadería se realizó mediante el sistema de cuenta múltiple o inventario periódico, el cual se utilizó con fines didácticos para el presente trabajo.
- Producto de la aplicación del proceso contable se determinó los estados financieros de la empresa “CERAMIK CENTER”; donde se puede dar a conocer cada una de las cuentas en el Estado de Situación Financiera, dando como resultado en activos un valor de \$ 272.636,90, en pasivos \$ 77.842,03 y patrimonio \$ 194.794,87; el Estado De Resultados presenta una utilidad de \$1.445,36 al final de ejercicio contable.

9. Recomendaciones

Luego de haber analizado las conclusiones se recomienda lo siguiente:

- Se le sugiere utilizar el Plan y Manual de Cuentas presentado en este trabajo ya que le facilitará el manejo de las cuentas en el registro diario de las transacciones que se desarrollen.
- Se recomienda a la propietaria seguir usando los formatos auxiliares y contables, con el fin de elaborar el proceso contable, facilitando el control y la extracción de datos o valores de las actividades diarias de la empresa para facilitar el desarrollo desde el Inventario Inicial hasta la preparación de los estados Financieros.
- Continuar con la recolección de los documentos fuentes de la empresa, para facilitar el registro de las actividades económicas al realizar el proceso contable, con el fin de obtener información precisa y clara acerca de la situación económica y financiera por la que atraviesa la empresa.
- A la propietaria se le sugiere continuar con la aplicación del sistema de cuenta múltiple ya que permite tener un control adecuado y eficiente del inventario de mercaderías; a su vez permite obtener información detallada para cada una de las cuentas.
- Buscar estrategias que posibiliten maximizar las ventas, mediante descuentos, promociones y ofertas, de tal modo que incentiven y capten la atención de los clientes, con el fin de mantener o incrementar los resultados esperados conforme el período del 01 de abril al 30 de junio del 2022, lo que garantizará mantenerse en el mercado a mediano y largo plazo.
- A la propietaria acoger la propuesta realizada en el trabajo de Titulación, la misma que le servirá de guía para que continúe con la aplicación del proceso contable, con la finalidad de llevar de forma correcta las operaciones comerciales y de esta manera pueda tomar las medidas pertinentes para el buen funcionamiento del negocio.

10. Bibliografía

- Código del Trabajo (2012). escolar [Archivo PDF].
<https://www.trabajo.gob.ec/wpcontent/uploads/downloads/2012/11/C%C3%B3digo-de-Tabajo-PDF.pdf>
- Espejo, L. y López G. (2018). *Contabilidad general enfoque con normas internacionales de información financiera (NIIF)* (1ra Ed.). Loja. Revista Ediloja
- Gamboa, J., Jordán, J. y Pérez, M. (2017). *Aplicación Básica de la Contabilidad Comercial*. (1ra.Ed.). Revista Megagraf.
- Gavelán, J. (2000). *Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados*. Quipukamayoc.
https://sisbib.unmsm.edu.pe/bibvirtual/publicaciones/quipukamayoc/2000/primer/princi_conta.htm
- Interno, L. O. (s.f.). *Servicio de Rentas Internas*. <https://www.sri.gob.ec/retenciones-en-la-fuente>
- Jezl. (2021). *NIIF Vigentes*. <https://www.jezl-audidores.com/index.php/normativa/140-niif-vigentes-2020>
- Ley del Régimen Tributario Interno. (31 de 12 de 2019). *Ley del Régimen Tributario Interno*
https://www.ces.gob.ec/lotaip/Anexos%20Generales/a2/Reformas_febrero_2020/LEY%20DE%20REGIMEN%20TRIBUTARIO%20INTERNO.pdf
- Medina, C. (2022). *Zeus Contabilidad*. <https://zeus.com.ec/sri-anexo-transaccional-simplificado-ats/>
- Omeñaca, J. (2016). *Contabilidad General* (13va Ed.). Barcelona: Limpergraf.
- Ortiz, H. (2011). *Análisis Financiero Aplicado* (14 va Ed.). Bogotá: Nomos Impresores.
- Pomo, J. (2017). *Contabilidad General Curso Práctico* (C. Iara Carmona (Ed.); Segunda). Paraninfo.
- Reglamento para la Aplicación de la Ley del Régimen Tributario Interno. (2020). Reglamento para la *Aplicación de la Ley del Régimen Tributario Interno*.
<http://www.eeq.com.ec:8080/documents/10180/29366634/REGLAMENTO+PARA+APLICACION%20DE+R%C3%89GIMEN+TRIBUTARIO+INTERNO/21e3e914-99ff-407c-8211-f007e1fd70d1>
- Sánchez, M. (2022). *Organización Contable En la Ferretería “Madferri” de la Ciudad De Piñas, Período Del 01 De Octubre Al 31 De Diciembre Del 2021*. [Tesis previa a optar el Grado y Título

de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Universidad Nacional de Loja]. Repositorio Institucional - Universidad Nacional de Loja

Superintendencia de Compañías. (2019). *Indicadores Financieros*.

https://www.supercias.gob.ec/bd_supercias/descargas/ss/20111028102451.pdf

SRI. (2020). *Régimen Impositivo para Microempresas*.

<https://www.sri.gob.ec/web/guest/regimen-impositivo-para>

microempresas#:~:text=Para%20la%20categorizaci%C3%B3n%20de%20microempresas,condici%C3%B3n%20de%20n%C3%BAmero%20de%20trabajadores.

Zapata, P. (2017). *Contabilidad General* (8va Ed.). Colombia: Alfa omega Colombiana S.A.

11.Anexos

Auxiliar 1: Auxiliar de ventas y compras de abril, mayo y junio del 2022

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"														
AUXILIAR DE VENTAS														
Expresa en Dólares Americanos														
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
										30%	1,75%			
2022-04-01	002	002	7794	SORAYA DEL ROCIO ZUÑIGA MONCAYO	1102769005	0,000000	20.63	2.48	23.10			23.10		23.10
2022-04-01	002	002	7793	FAUSTO PATRICIO RAMON GUELEDEL	1900434224001	0,000000	17.59	2.11	19.70			19.70		19.70
2022-04-01	002	002	7792	RAMIREZ CAÑAR JORGE LUIS	1102710678	0,000000	26.43	3.17	29.60			29.60		29.60
2022-04-01	002	002	7791	LENIN ,QUEZADA TAPIA	1104795933	0,000000	13.57	1.63	15.20			15.20		15.20
2022-04-01	002	002	7790	TORRES CORDERO CARLOS ARISTIDES	1100010311	0,000000	58.21	6.98	65.19			65.19		65.19
2022-04-01	002	002	7789	GONZALO RUBEN PIÑA BURNEO	1102196449001	0,000000	5.09	0.61	5.70			5.70		5.70
2022-04-01	002	002	7788	ANN DY OMAR DIAZ RAMOS	1104075922	0,000000	799.11	95.89	895.00			895.00		895.00
2022-04-01	002	002	7787	JULIO PULLAGUARI ARCINIEGA	1103884191	0,000000	931.50	111.78	1,043.28			1,043.28		1,043.28
2022-04-01	002	002	7786	EDGAR ROLANDO GONZALEZ HERRERA	1102504394	0,000000	6.79	0.81	7.60			7.60		7.60
2022-04-01	002	002	7785	JUAN MIGUEL CARTUCHE MALLA	1104608318	0,000000	127.68	15.32	143.00			143.00		143.00
2022-04-01	002	002	7783	MARIA NAUDA PUGO SIVISAPA	1100759206	0,000000	9.12	1.09	10.22			10.22		10.22
2022-04-01	002	002	7782	PAOLITA ROCIO ROSALES SALAZAR	1103674113	0,000000	139.11	16.69	155.80			155.80		155.80
TOTAL							2,154.81	258.58	2,413.39			2,413.39		2,413.39
2022-04-02	002	002	7803	CAMACHO CAÑAR WILLAN REGULO ,	1102615943001	0,000000	28.92	3.47	32.40			32.40		32.40
2022-04-02	002	002	7802	VASQUEZ PEREZ GUILLERMO ,	1100459336	0,000000	10.54	1.26	11.80			11.80		11.80
2022-04-02	002	002	7801	PUCHAICELA CUENCA JOSE COSME ,	1102016266	0,000000	6.25	0.75	7.00			7.00		7.00
2022-04-02	002	002	7800	VASQUEZ PEREZ GUILLERMO ,	1100459336	0,000000	10.20	1.22	11.42			11.42		11.42
2022-04-02	002	002	7799	HOGO NEPTALI GUAMAN QUEZADA	1100000759	0,000000	42.41	5.09	47.50			47.50		47.50
2022-04-02	002	002	7798	MANUEL RAMIRO GRANDA TORRES	1102123336	0,000000	26.13	3.14	29.26			29.26		29.26
2022-04-02	002	002	7797	CORDOVA GUANCA FLORENTINO NAPOLEON	1900038942	0,000000	500.00	60.00	560.00				560.00	560.00
2022-04-02	002	002	7796	LUIS FERNANDO BENITEZ CARPIO	1103650956	0,000000	10.13	1.22	11.34			11.34		11.34
2022-04-02	002	002	7795	TITO GEOVANNY POMA CUENCA	1104547482001	0,000000	58.04	6.96	65.00			65.00		65.00
TOTAL							692.60	83.11	775.71	-	-	215.71	560.00	775.71
2022-04-04	002	002	7811	ALTAMIRANO ARIAS LUCIA	1101881371001	0,000000	38.71	4.65	43.36			43.36		43.36
2022-04-04	002	002	7810	TORRES CORDERO CARLOS ARISTIDES	1100010311	0,000000	19.95	2.39	22.34			22.34		22.34
2022-04-04	002	002	7809	ALEX RENE JAPON CONTENTO	1150709895	0,000000	40.26	4.83	45.09			45.09		45.09
2022-04-04	002	002	7808	SEGUNDO POLIBIO PACCHA	1102742168	0,000000	115.71	13.89	129.60			129.60		129.60
2022-04-04	002	002	7807	TORRES MARCHENA JUAN RAMIRO	1103810477	0,000000	75.34	9.04	84.38			84.38		84.38
2022-04-04	002	002	7806	ALTAMIRANO ARIAS LUCIA	1101881371001	0,000000	64.53	7.74	72.27			72.27		72.27
2022-04-04	002	002	7805	MENDIETA LEON CARLOS PATRICIO	1101988655	0,000000	51.79	6.21	58.00			58.00		58.00

								RETENCIONES						
								IVA	RENTA					
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	0.30	1,75%	EFFECTIVO	BANCOS	TOTAL
2022-04-04	002	002	7804	GORDILLO GORDILLO ANGEL ALFONSO	1900304294001	0,000000	51.43	6.17	57.60			57.60		57.60
TOTAL							457.71	54.93	512.64	0.30	-	512.64	-	512.64
2022-04-05	002	002	7817	REYES BENAVIDES BLANCA FLOR	1102970611	0,000000	26.25	3.15	29.40			29.40		29.40
2022-04-05	002	002	7816	SORAYA DEL ROCIO ZUÑIGA MONCAYO	1102769005	0,000000	99.10	11.89	110.99			110.99		110.99
2022-04-05	002	002	7815	LEON PIEDRA DIANA MARISOL	1103396881	0,000000	98.88	11.87	110.75			110.75		110.75
2022-04-05	002	002	7814	JOSE AGUSTIN PERALTA VALAREZO	1100119690	0,000000	60.26	7.23	67.49			67.49		67.49
2022-04-05	002	002	7813	TERESA DE JESUS REYES ENCALADA	1100836244	0,000000	141.44	16.97	158.41			158.41		158.41
2022-04-06	002	002	7823	ENRIQUE CUENCA PUCHA	1101378675	0,000000	23.57	2.83	26.40			26.40		26.40
2022-04-06	002	002	7822	PUCHAICELA TENE JUAN LUIS	1103566509001	0,000000	22.32	2.68	25.00			25.00		25.00
2022-04-06	002	002	7821	INT FOOD SERVICES CORP SA	1791415132001	0,000000	6.96	0.84	7.80			7.80		7.80
2022-04-06	002	002	7820	DR, LUIS ALFONSO IMAICELA JIMENEZ	1102086632001	0,000000	56.22	6.75	62.97			62.97		62.97
2022-04-06	002	002	7819	CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	155.80	18.70	174.50			174.50		174.50
2022-04-06	002	002	7818	MARLON TORRES	1102240239	0,000000	6.69	0.80	7.49			7.49		7.49
TOTAL							697.49	83.70	781.19	-	-	781.19	-	781.19
2022-04-07	002	002	7830	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0,000000	666.45	79.97	746.42			746.42		746.42
2022-04-07	002	002	7829	ROJAS YAGUANA MAXIMO HIPOLITO	1101482139	0,000000	11.16	1.34	12.50			12.50		12.50
2022-04-07	002	002	7828	EDUARDO RODRIGO ,GUARNIZO CUMBICOS	1102005764001	0,000000	100.00	12.00	112.00			112.00		112.00
2022-04-07	002	002	7827	ALBA DOLORES TORRES TORRES	1101945960	0,000000	7.63	0.92	8.55			8.55		8.55
2022-04-07	002	002	7826	GONZALO RUBEN PIÑA BURNEO	1102196449001	0,000000	5.80	0.70	6.50			6.50		6.50
2022-04-07	002	002	7825	MELISSA PAULINA CALLE IÑIGUEZ	1103882096	0,000000	62.25	7.47	69.72			69.72		69.72
2022-04-07	002	002	7824	ELISA PAOLA ,ALTAMIRANO ARCOS	0502248925	0,000000	12.29	1.47	13.76			13.76		13.76
TOTAL							865.58	103.87	969.45	-	-	969.45	-	969.45
2022-04-08	002	002	7840	FELIPE DANIEL ,ROFRIGUEZ DIAZ	1105081598	0,000000	6.60	0.79	7.39			7.39		7.39
2022-04-08	002	002	7839	HERRERA HERRERA JORGE ARTURO	1101908414	0,000000	223.93	26.87	250.80				250.80	250.80
2022-04-08	002	002	7838	DR, LUIS ALFONSO IMAICELA JIMENEZ	1102086632001	0,000000	6.78	0.81	7.59			7.59		7.59
2022-04-08	002	002	7837	EDISON CUENCA CHAMBA	1104084734	0,000000	43.57	5.23	48.80			48.80		48.80
2022-04-08	002	002	7836	GORDILLO GORDILLO ANGEL ALFONSO	1900304294001	0,000000	69.87	8.38	78.25			78.25		78.25
2022-04-08	002	002	7835	GORDILLO GORDILLO ANGEL ALFONSO	1900304294001	0,000000	196.64	23.60	220.24			220.24		220.24
2022-04-08	002	002	7834	ESPERANZA ,SANMARTIN	0700736002	0,000000	58.52	7.02	65.54			65.54		65.54

FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
										0.30	1,75%			
2022-04-08	002	002	7833	DR, LUIS ALFONSO IMAICELA JIMENEZ	1102086632001	0,000000	9.82	1.18	11.00			11.00		11.00
2022-04-08	002	002	7832	CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	5.35	0.64	5.99			5.99		5.99
2022-04-08	002	002	7831	JHONY CUENCA	1104354582	0,000000	234.70	28.16	262.86			262.86		262.86
TOTAL							855.78	102.69	958.47	0.30	-	707.67	250.80	958.47
2022-04-09	002	002	7842	JANELA PLAZA	1104220619	0,000000	13.39	1.61	15.00			15.00		15.00
2022-04-09	002	002	7841	CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	26.33	3.16	29.49			29.49		29.49
2022-04-11	002	002	7851	KATY LORENZA CONDOY CONDOY	1103513352	0,000000	74.19	8.90	83.09			83.09		83.09
2022-04-11	002	002	7850	HECTOR ENRIQUE PAREDES YUGSE	1801479245	0,000000	29.25	3.51	32.76			32.76		32.76
2022-04-11	002	002	7849	MERCY MARGOTH MORA MERINO	1102911243	0,000000	137.12	16.45	153.57			153.57		153.57
2022-04-11	002	002	7848	ESPERANZA ,SANMARTIN	0700736002	0,000000	32.25	3.87	36.12			36.12		36.12
2022-04-11	002	002	7847	TITO SALVADOR MONTAÑO MERINO	1900324300	0,000000	743.58	89.23	832.81			832.81		832.81
2022-04-11	002	002	7846	SANTIAGO ALEXANDER PERALTA CHAMBA	1104741317	0,000000	13.03	1.56	14.59			14.59		14.59
2022-04-11	002	002	7845	CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	67.85	8.14	75.99			75.99		75.99
2022-04-11	002	002	7844	AGUIRRE VILLA GLADYS PATRICIA	0704336791001	0,000000	127.67	15.32	142.99	4.60	2.23	136.16		136.16
2022-04-11	002	002	7843	DALTON EDUARDO MONCADA MORA	1103048433	0,000000	9.64	1.16	10.80			10.80		10.80
TOTAL							1,274.30	152.92	1,427.22	4.60	2.23	1,420.39	-	1,420.39
2022-04-12	002	002	7853	ANGEL BENIGNO OCHOA TELLO	1101075412001	0,000000	107.78	12.93	120.71			120.71		120.71
2022-04-13	002	002	7859	LEON PIEDRA DIANA MARISOL	1103396881	0,000000	107.67	12.92	120.59			120.59		120.59
2022-04-13	002	002	7858	JUAN CARLOS ORDOÑEZ	1103989925	0,000000	138.66	16.64	155.30			155.30		155.30
2022-04-13	002	002	7857	FLABIO EDUARDO VELEZ ORTIZ	1102663372	0,000000	16.96	2.04	19.00			19.00		19.00
2022-04-13	002	002	7856	FLABIO EDUARDO VELEZ ORTIZ	1102663372	0,000000	6.25	0.75	7.00			7.00		7.00
2022-04-13	002	002	7855	MARCOS EDUARDO CASTILLO VEGA	1102517511	0,000000	7.58	0.91	8.49			8.49		8.49
2022-04-13	002	002	7854	PABLO ESPINOZA	1104723950	0,000000	59.17	7.10	66.27			66.27		66.27
2022-04-14	002	002	7860	GALO VICENTE LOPEZ GORDILLO	1104691413	0,000000	4.19	0.50	4.69			4.69		4.69
2022-04-16	002	002	7866	RICHER PATRICIO IÑIGUEZ GONZALEZ	1900261247	0,000000	224.71	26.97	251.68			251.68		251.68
2022-04-16	002	002	7865	JOHANNA DEL CISNE ESPINOSA CUMBICUS	1103387880	0,000000	31.09	3.73	34.82			34.82		34.82
2022-04-16	002	002	7863	TORRES MARCHENA JUAN RAMIRO	1103810477	0,000000	18.48	2.22	20.70			20.70		20.70
2022-04-16	002	002	7862	JOSE AGUSTIN PERALTA VALAREZO	1100119690	0,000000	9.77	1.17	10.94			10.94		10.94
2022-04-16	002	002	7861	VELIZ PRIETO SANTOS SIXTO	1103412886	0,000000	312.85	37.54	350.39			350.39		350.39
TOTAL							1,045.16	125.42	1,170.58	-	-	1,170.58	-	1,170.58
2022-04-18	002	002	7870	VERONICA PADILLA LALANGUI	1103903264001	0,000000	17.67	2.12	19.79			19.79		19.79

FECHA	FACTURA	CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
								0.30	1,75%			
2022-04-18	002 002 7869	AGUIRRE VILLA GLADYS PATRICIA	0704336791001	0,000000	45.26	5.43	50.69	1.63	0.79	48.27		48.27
2022-04-18	002 002 7868	JUAN MIGUEL CARTUCHE MALLA	1104608318	0,000000	47.94	5.75	53.69			53.69		53.69
2022-04-19	002 002 7876	MERCY MARGOTH MORA MERINO	1102911243	0,000000	45.64	5.48	51.12			51.12		51.12
2022-04-19	002 002 7875	JHON LENIN PARRA CELI	1105054314001	0,000000	139.28	16.71	155.99			155.99		155.99
2022-04-19	002 002 7874	CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	28.57	3.43	32.00			32.00		32.00
2022-04-19	002 002 7873	JERVIS FLORES HECTOR ALBERTO	1801159581	0,000000	8.47	1.02	9.49			9.49		9.49
2022-04-19	002 002 7872	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0,000000	14.01	1.68	15.69			15.69		15.69
2022-04-19	002 002 7871	VICENTE VEGA WESTER DANIEL	1900238567001	0,000000	154.49	18.54	173.03			173.03		173.03
TOTAL					501.33	60.16	561.49	1.93	0.79	559.07	-	559.07
2022-04-20	002 002 7883	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0,000000	1,843.37	221.20	2,064.57				2,064.57	2,064.57
2022-04-20	002 002 7881	SAUL ORTEGA ERREYES	1101567277	0,000000	5.35	0.64	5.99			5.99		5.99
2022-04-20	002 002 7880	WILSO EDUARDO CELI AGUILERA	1102652904	0,000000	113.61	13.63	127.24			127.24		127.24
2022-04-20	002 002 7879	VICTOR OSCAR LIMA MORENO	1101508214	0,000000	92.57	11.11	103.68			103.68		103.68
2022-04-20	002 002 7878	CAMACHO RUALES HILDA RAMONA	1101460937	0,000000	179.10	21.49	200.59			200.59		200.59
2022-04-20	002 002 7877	SANTOS GUSTAVO VERA TAMAYO	1103140420	0,000000	5.35	0.64	5.99			5.99		5.99
TOTAL					2,239.35	268.72	2,508.07	-	-	443.50	2,064.57	2,508.07
2022-04-21	002 002 7890	DISPENSARIO MEDICO REINA DEL CISNE	1191767094001	0,000000	218.08	26.17	244.25			244.25		244.25
2022-04-21	002 002 7889	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	1,198.05	143.77	1,341.82			1,341.82		1,341.82
2022-04-21	002 002 7888	DORALIZA DE JESUS CAMPOVERDE SANCHEZ	1100846342	0,000000	68.05	8.17	76.22			76.22		76.22
2022-04-21	002 002 7887	JHON LENIN PARRA CELI	1105054314001	0,000000	137.67	16.52	154.19			154.19		154.19
2022-04-21	002 002 7886	JUAN MIGUEL CARTUCHE MALLA	1104608318	0,000000	18.03	2.16	20.19			20.19		20.19
2022-04-21	002 002 7885	HUGO EDUARDO ORDOÑEZ	1100000601	0,000000	27.62	3.31	30.93			30.93		30.93
2022-04-21	002 002 7884	EDISON CUENCA CHAMBA	1104084734	0,000000	17.93	2.15	20.08			20.08		20.08
TOTAL					1,685.43	202.25	1,887.68	-	-	1,887.68	-	1,887.68
2022-04-22	002 002 7896	JOSE DOMITILLO CUMBICUS CUMBICUS	1100559341	0,000000	143.66	17.24	160.90				160.90	160.90
2022-04-22	002 002 7895	SANTIAGO ANGELITO GRANDA CALVA	1103279830001	0,000000	2.23	0.27	2.50			2.50		2.50
2022-04-22	002 002 7894	MERCY MARGOTH MORA MERINO	1102911243	0,000000	55.91	6.71	62.62			62.62		62.62
2022-04-22	002 002 7893	JAVIER LEONARDO CUENCA QUIZHPE	1101367041	0,000000	56.42	6.77	63.19			63.19		63.19
2022-04-22	002 002 7892	JAVIER LEONARDO CUENCA QUIZHPE	1101367041	0,000000	219.35	26.32	245.67			245.67		245.67
2022-04-22	002 002 7891	HUGO IÑIGUEZ	1101795845	0,000000	8.92	1.07	9.99			9.99		9.99
2022-04-23	002 002 7902	WILMER GEOVANY GRANDA JUMBO	1103208896	0,000000	46.75	5.61	52.36			52.36		52.36
2022-04-23	002 002 7901	CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0,000000	32.14	3.86	36.00			36.00		36.00
2022-04-23	002 002 7900	NUVIA FLORES	1103267876	0,000000	29.00	3.48	32.48			32.48		32.48
2022-04-23	002 002 7899	CAMACHO RUALES HILDA RAMONA	1101460937	0,000000	8.92	1.07	9.99			9.99		9.99

FECHA	FACTURA	CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
								0.30	1,75%			
2022-04-23	002 002 7898	ELENA ALEJO SANMARTIN	1100296092	0,000000	75.89	9.11	85.00			85.00		85.00
2022-04-23	002 002 7897	VICENTE VEGA WESTER DANIEL	1900238567001	0,000000	7.58	0.91	8.49			8.49		8.49
		TOTAL			686.77	82.41	769.18	0.30	-	608.28	160.90	769.18
2022-04-25	002 002 7909	JOSE LUIS GAHONA OJEDA	1719515726	0,000000	16.69	2.00	18.69			18.69		18.69
2022-04-25	002 002 7908	CORDOVA GUANCA FLORENTINO NAPOLEON	1900038942	0,000000	12.52	1.50	14.02			14.02		14.02
2022-04-25	002 002 7907	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	129.64	15.56	145.20			145.20		145.20
2022-04-25	002 002 7906	GOMEZ RODRIGUEZ LUIS ALFREDO	1900455013	0,000000	235.09	28.21	263.30			263.30		263.30
2022-04-25	002 002 7905	CABRERA GONZALEZ DEISY ESMERALDA ,	1102112479	0,000000	9.64	1.16	10.80			10.80		10.80
2022-04-25	002 002 7904	CAMACHO CAÑAR WILLAN REGULO	1102615943001	0,000000	13.92	1.67	15.59			15.59		15.59
2022-04-25	002 002 7903	ANGEL BENIGNO OCHOA TELLO	1101075412001	0,000000	9.89	1.19	11.08			11.08		11.08
		TOTAL			427.39	51.29	478.68	-	-	478.68	-	478.68
2022-04-26	002 002 7918	COMPAÑIA STS-DUUGAR-CONSTRUCTORA CIA LTDA ,	1990928866001	0,000000	69.64	8.36	78.00			78.00		78.00
2022-04-26	002 002 7917	VELIZ PRIETO SANTOS SIXTO	1103412886	0,000000	38.75	4.65	43.40			43.40		43.40
2022-04-26	002 002 7916	NIXON ALCIVAR ROMERO FEIJO	1104275910	0,000000	30.98	3.72	34.70			34.70		34.70
2022-04-26	002 002 7915	TERESA DE JESUS REYES ENCALADA	1100836244	0,000000	50.97	6.12	57.09			57.09		57.09
2022-04-26	002 002 7914	KARLA DOLORES REYES VILLAVICENCIO	1104566342001	0,000000	9.64	1.16	10.80			10.80		10.80
2022-04-26	002 002 7913	GORDILLO GORDILLO ANGEL ALFONSO	1900304294001	0,000000	14.78	1.77	16.55			16.55		16.55
2022-04-26	002 002 7912	DANILO XAVIER SAMANIEGO VALLE	1103399679001	0,000000	17.85	2.14	19.99			19.99		19.99
2022-04-26	002 002 7911	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	20.76	2.49	23.25			23.25		23.25
2022-04-26	002 002 7910	LUDEÑA JARAMILLO & CIA	1191711560001	0,000000	337.07	40.45	377.52			377.52		377.52
		TOTAL			590.44	70.85	661.29	-	-	661.29	-	661.29
2022-04-27	002 002 7930	ELENA ALEJO SANMARTIN	1100296092	0,000000	98.21	11.79	110.00			110.00		110.00
2022-04-27	002 002 7929	LUIS ALBERTO PACHECO MORENO	0703563379001	0,000000	12.23	1.47	13.70			13.70		13.70
2022-04-27	002 002 7928	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	81.57	9.79	91.36			91.36		91.36
2022-04-27	002 002 7927	DENIS TROYA	1104179468	0,000000	2.23	0.27	2.50			2.50		2.50
2022-04-27	002 002 7926	ELENA ALEJO SANMARTIN	1100296092	0,000000	12.50	1.50	14.00			14.00		14.00
2022-04-27	002 002 7925	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	17.41	2.09	19.50			19.50		19.50
2022-04-27	002 002 7924	PINEDA ORDOÑEZ KARINA XIMENA	1103218135001	0,000000	544.50	65.34	609.84				609.84	609.84
2022-04-27	002 002 7923	DORALIZA DE JESUS CAMPOVERDE SANCHEZ	1100846342	0,000000	11.71	1.41	13.12			13.12		13.12
2022-04-27	002 002 7922	MARIA NAUDA PUGO SIVISAPA	1100759206	0,000000	56.78	6.81	63.59			63.59		63.59
2022-04-27	002 002 7921	RUIZ CASTILLO ROLANDO CRISTOBAL	1102869532	0,000000	36.07	4.33	40.40			40.40		40.40
2022-04-27	002 002 7920	MARIA VICTORIA NARVAEZ BARROS	1104060098	0,000000	41.42	4.97	46.39			46.39		46.39

								RETENCIONES						
								IVA	RENTA					
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	0.30	1,75%	EFFECTIVO	BANCOS	TOTAL
2022-04-27	002	002	7919	DORIS ELIZBETH CASTRO GUERRERO	1102121843	0,000000	381.69	45.80	427.49				427.49	427.49
TOTAL							1,296.32	155.56	1,451.88	0.30	-	414.55	1,037.33	1,451.88
2022-04-28	002	002	7936	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	119.00	14.28	133.28			133.28		133.28
2022-04-28	002	002	7935	JENRI HERNAN GOMEZ RODRIGUEZ	1714715636	0,000000	545.22	65.43	610.65				610.65	610.65
2022-04-28	002	002	7934	DANILO XAVIER SAMANIEGO VALLE	1103399679001	0,000000	11.25	1.35	12.60			12.60		12.60
2022-04-28	002	002	7933	LUIS ALFREDO TAMAY CHAVEZ	1105884116	0,000000	8.57	1.03	9.60			9.60		9.60
2022-04-28	002	002	7932	MARIA VICTORIA NARVAEZ BARROS	1104060098	0,000000	32.00	3.84	35.84			35.84		35.84
2022-04-28	002	002	7931	SIXTO IÑIGUEZ	1103603716	0,000000	20.35	2.44	22.79			22.79		22.79
TOTAL							736.39	88.37	824.76	-	-	214.11	610.65	824.76
2022-04-29	002	002	7939	IDROVO VALLEJO LILIANA DEL ROCIO	1103997084	0,000000	26.78	3.21	29.99			29.99		29.99
2022-04-29	002	002	7938	MARIA LOYAGA VALAREZO	1900048230	0,000000	129.42	15.53	144.95				144.95	144.95
2022-04-29	002	002	7937	NUVIA FLORES	1103267876	0,000000	4.82	0.58	5.40			5.40		5.40
2022-04-30	002	002	7942	CABRERA ROSA ELVIRA	1100018249	0,000000	465.99	55.92	521.91				521.91	521.91
2022-04-30	002	002	7941	ELENA ALEJO SANMARTIN	1100296092	0,000000	17.67	2.12	19.79			19.79		19.79
2022-04-30	002	002	7940	SONIA B, MORENO	1102561618	0,000000	139.47	16.74	156.21			156.21		156.21
TOTAL							784.15	94.10	878.25	-	-	211.39	666.86	878.25

Auxiliar de compras N° 1

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" AUXILIAR DE COMPRAS DE INVENTARIOS Expresa en Dólares Americanos														
FECHA	FACTURA	IDENTIFICACIÓN	PROVEEDOR	REF.	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES			TOTAL RET.	EFECTIVO	CRÉDITO
									IVA	RENTA				
									30%	1%	1.75%			
2022-04-06	000134410	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	570.70	68.48	639.18			9.99	9.99		629.20
2022-04-06	000134411	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	570.70	68.48	639.18			9.99	9.99		629.20
2022-04-07	1002000.00	1002000020631.00	PUGLA TRANS	Trans Compras	54.12			54.12		0.54		0.54	53.58	
2022-04-07	000184917	1790013235001.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	490.24	58.83	549.07					549.07	
2022-04-07	000184931	1790013235001.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	1,118.83	134.26	1,253.09						1,253.09
2022-04-08	000034749	1891782892001.00	GALA IMPORTACIONES CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	139.54	16.74	156.28	5.02		2.44	7.47	148.82	
2022-04-09	000117232	992105623001.00	MEGAPRODUCTOS S.A	Mercaderia	0.00	213.22	25.59	238.81			3.73	3.73	235.08	
TOTALES					54.12	3,103.23	372.39	3,529.74	5.02	0.54	26.15	31.71	986.54	2,511.48
						3,157.35								
2022-04-12	000009267	1792440823001.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS .	Mercaderia	0.00	280.80	33.70	314.50	10.11		4.91	15.02	299.47	
2022-04-13	000005623	1790013235001.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	386.32	46.36	432.68					432.68	
2022-04-13	000299992	190072002001.00	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	0.00	55.55	6.67	62.22			0.97	0.97	61.24	
2022-04-13	000010560	103540936001.00	CABRERA ENCALADA FRANCISCO XAVIER	Mercaderia	0.00	317.86	38.14	356.00					356.00	
2022-04-13	000001150	190331660001.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	1,681.35	201.76	1,883.11			29.42	29.42		1,853.69
2022-04-14	000001153	190331660001.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	1,088.49	130.62	1,219.11			19.05	19.05		1,200.06
2022-04-14	000002327	301303731001.00	GARCIA VALDEZ WILSON LIZARDO	Mercaderia	0.00	810.36	97.24	907.60					907.60	
2022-04-14	1222000.00	30600018429.00	TRANSPORTE PESADO ROCAFUERTE E HIJOS	Trans Compras	74.15			74.15		0.74		0.74		73.41
TOTALES					74.15	4,620.73	554.49	5,249.37	10.11	0.74	54.36	65.21	2,057.00	3,127.16
						4,694.88								
2022-04-20	000004292	190088669001.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	1,483.61	178.03	1,661.64			25.96	25.96		1,635.68
2022-04-20	000134921	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	910.81	109.30	1,020.11			15.94	15.94		1,004.17
2022-04-22	100200002	1002000020861.00	PUGLA TRANS	Trans Compras	34.08			34.08		0.34		0.34	33.74	
2022-04-22	000135097	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	294.83	35.38	330.21			5.16	5.16	325.05	

									RETENCIONES						
									IVA	RENTA					
FECHA	FACTURA	IDENTIFICACIÓN	PROVEEDOR	REF.	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	0.30	0.01	0.02	TOTAL RET.	EFFECTIVO	CRÉDITO	
2022-04-22	000135113	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	910.81	109.30	1,020.11			15.94	15.94		1,004.17	
2022-04-25	000009357	1792440823001.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS .	Mercaderia	0.00	371.39	44.57	415.96	13.37		6.50	19.87	396.09		
2022-04-26	000015048	1792012929001.00	representaciones valero cia Ltda .	Mercaderia	0.00	481.22	57.75	538.97			8.42	8.42		530.55	
2022-04-26	000186430	1790013235001.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	725.41	87.05	812.46						812.46	
TOTALES						34.08	5,178.08	621.37	5,833.53	13.67	0.35	77.94	91.63	754.88	4,987.02
						5,212.16									
2022-04-27	000004301	190088669001.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	168.81	20.26	189.07			2.95	2.95	186.11		
2022-04-29	000186918	1790013235001.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	505.76	60.69	566.45					566.45		
2022-04-29	000135595	190062317001.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	1,375.76	165.09	1,540.85			24.08	24.08		1,516.78	
TOTALES						-	2,050.33	246.04	2,296.37	-	-	27.03	27.03	752.56	1,516.78

Auxiliar de ventas N° 2

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"															
AUXILIAR DE VENTAS															
Expresa en Dólares Americanos															
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	CxC	TOTAL
										30%.	1.75%				
2022-05-02	002	8664	002	BALCAZAR SUAREZ YOLANDA NARCISA .	1102884051001	0.000000	33.50	4.02	37.51			37.51			37.51
2022-05-02	002	8663	002	DIANA DEL CARMEN GRANDA LOPEZ	1104029622	0.000000	216.25	25.95	242.20				242.20		242.20
2022-05-02	002	8662	002	CABRERA GONZALEZ DEISY ESMERALDA	1102112479	0.000000	10.99	1.32	12.31			12.31			12.31
2022-05-02	002	8661	002	LUPITA VICTORIA VELEZ JIMENEZ	1101483236	0.000000	92.81	11.14	103.95				103.95		103.95
2022-05-02	002	8660	002	PUCHAICELA TENE JUAN LUIS	1103566509001	0.000000	18.48	2.22	20.70			20.70			20.70
2022-05-03	002	8667	002	LUDEÑA JARAMILLO & CIA	1191711560001	0.000000	59.75	7.17	66.92			66.92			66.92
2022-05-03	002	8666	002	LUPITA VICTORIA VELEZ JIMENEZ	1101483236	0.000000	5.06	0.61	5.67			5.67			5.67
2022-05-03	002	8665	002	FANNY RUIZ	1102717327	0.000000	97.37	11.68	109.06			109.06			109.06
TOTAL							534.22	64.11	598.32	-	-	252.17	346.15		598.32
2022-05-04	002	8672	002	TERESA DEL JESUS REYES ENCALADA	1100836244	0.000000	22.75	2.73	25.48			25.48			25.48
2022-05-04	002	8671	002	RUIZ LARREA SANTIAGO ISRAEL	1103637375	0.000000	66.96	8.04	75.00			75.00			75.00
2022-05-04	002	8670	002	SONIA B. MORENO	1102561618	0.000000	61.91	7.43	69.34			69.34			69.34
2022-05-04	002	8669	002	ANGEL VICENTE TORRES TORRES	1102136890	0.000000	158.78	19.05	177.84			177.84			177.84
2022-05-04	002	8668	002	JOSE MIGUEL DIAZ LALANGUI	1100774445	0.000000	23.63	2.84	26.46			26.46			26.46
2022-05-05	002	8675	002	ANGEL VICENTE TORRES TORRES	1102136890	0.000000	136.22	16.35	152.57			152.57			152.57
2022-05-05	002	8674	002	LUPITA VICTORIA VELEZ JIMENEZ	1101483236	0.000000	55.64	6.68	62.32			62.32			62.32
2022-05-05	002	8673	002	SONIA B. MORENO	1102561618	0.000000	51.39	6.17	57.56			57.56			57.56
TOTAL							577.29	69.28	646.57	-	-	646.57	-		646.57
2022-05-06	002	8678	002	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	36.61	4.39	41.00			41.00			41.00
2022-05-06	002	8677	002	DIANA DEL CARMEN GRANDA LOPEZ	1104029622	0.000000	20.95	2.51	23.46			23.46			23.46
2022-05-06	002	8676	002	SONIA B. MORENO	1102561618	0.000000	22.16	2.66	24.82			24.82			24.82
2022-05-07	002	8681	002	ITZIART DE LOS ANGELES MORAN SANCHEZ	0702594508	0.000000	31.05	3.73	34.78			34.78			34.78
2022-05-07	002	8680	002	ITZIART DE LOS ANGELES MORAN SANCHEZ	0702594508	0.000000	13.31	1.60	14.90			14.90			14.90
2022-05-07	002	8679	002	RICHER PATRICIO IÑIGUEZ GONZALEZ	1900261247	0.000000	78.93	9.47	88.40			88.40			88.40
TOTAL							203.00	24.36	227.36	-	-	227.36	-		227.36

FECHA	FACTURA	CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	CxC	TOTAL	
								30%.	1.75%					
2022-05-09	002 8684	002 ARMANDO MENDOZA GONZALEZ	1102166947	0.000000	29.32	3.52	32.84				32.84		32.84	
2022-05-09	002 8683	002 EDISON EDUARDO CALVA RENGEL	1103539969	0.000000	484.02	58.08	542.10				542.10		542.10	
2022-05-09	002 8682	002 ALBA DOLORES TORRES TORRES	1101945960	0.000000	22.31	2.68	24.98			24.98			24.98	
2022-05-10	002 8688	002 LUPE JIMENEZ	1000657708	0.000000	113.64	13.64	127.28				127.28		127.28	
2022-05-10	002 8687	002 ALBA DOLORES TORRES TORRES	1101945960	0.000000	10.36	1.24	11.60			11.60			11.60	
2022-05-10	002 8686	002 CONSUMIDOR FINAL CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0.000000	13.36	1.60	14.96			14.96			14.96	
2022-05-10	002 8685	002 LOJA GONZALEZ JORGE ALBERTO	1104193840	0.000000	11.61	1.39	13.00			13.00			13.00	
TOTAL							684.61	82.15	766.76	-	-	64.54	702.22	766.76
2022-05-11	002 8692	002 BERTHA MARIA SANCHEZ CABRERA	1100068483	0.000000	160.71	19.29	180.00			180.00			180.00	
2022-05-11	002 8691	002 BALTAZAR ROMERO AVILA	1101800314	0.000000	668.40	80.21	748.61			748.61			748.61	
2022-05-11	002 8690	002 DELGADO LOZANO AGUSTO MAURICIO	1102020359001	0.000000	102.07	12.25	114.32			114.32			114.32	
2022-05-11	002 8689	002 PESANTEZ PICOITA JOSE ALVARO	1104606684001	0.000000	60.18	7.22	67.40			67.40			67.40	
2022-05-12	002 8695	002 SONIA B. MORENO	1102561618	0.000000	9.38	1.13	10.50			10.50			10.50	
2022-05-12	002 8694	002 DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	8.39	1.01	9.40			9.40			9.40	
2022-05-12	002 8693	002 FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	17.14	2.06	19.20			19.20			19.20	
TOTAL							1,026.28	123.15	1,149.43	-	-	1,149.43	-	1,149.43
2022-05-13	002 8702	002 LIDA PATRICIA AYMAR GARCIA	1103241210	0.000000	28.39	3.41	31.80				31.80		31.80	
2022-05-13	002 8701	002 LOAIZA RODAS MARIA AUXILIADORA	0703385740001	0.000000	53.84	6.46	60.30			60.30			60.30	
2022-05-13	002 8700	002 LIDA PATRICIA AYMAR GARCIA	1103241210	0.000000	908.64	109.04	1,017.68				1,017.68		1,017.68	
2022-05-13	002 8698	002 DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	8.93	1.07	10.00			10.00			10.00	
2022-05-13	002 8697	002 COSME TANDAZO	1102572789	0.000000	12.95	1.55	14.50			14.50			14.50	
2022-05-14	002 8707	002 ALONSO FERNANDO TORRES CELI	1102482567	0.000000	14.20	1.70	15.90			15.90			15.90	
2022-05-14	002 8706	002 ALONSO FERNANDO TORRES CELI	1102482567	0.000000	352.68	42.32	395.00				395.00		395.00	
2022-05-14	002 8705	002 RICHER PATRICIO IÑIGUEZ GONZALEZ	1900261247	0.000000	81.81	9.82	91.63			91.63			91.63	
2022-05-14	002 8704	002 FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	9.29	1.11	10.40			10.40			10.40	
2022-05-14	002 8703	002 DELIA EUFEMIA IÑIGUEZ IÑIGUEZ	1100427838	0.000000	137.50	16.50	154.00			154.00			154.00	
2022-05-16	002 8711	002 GUACHISACA TAPIA NESTOR GEOVANY	1103698906	0.000000	88.68	10.64	99.32			99.32			99.32	
2022-05-16	002 8710	002 SILVIA DEL CARMEN OJEDAD ORDOÑEZ	1102929062	0.000000	253.30	30.40	283.70			283.70			283.70	
2022-05-16	002 8709	002 DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	67.20	8.06	75.26			75.26			75.26	
TOTAL							2,017.41	242.09	2,259.50	-	-	815.02	1,444.48	2,259.50

FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	CxC	TOTAL
										30%.	1.75%				
2022-05-17	002	8718	002	DIEGO FERNANDO NUÑEZ ABARCA	1103577092001	0.000000	281.25	33.75	315.00			315.00			315.00
2022-05-17	002	8716	002	RUIZ LARREA SANTIAGO ISRAEL	1103637375	0.000000	1,021.46	122.58	1,144.04				1,144.04		1,144.04
2022-05-17	002	8714	002	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	20.27	2.43	22.70			22.70			22.70
2022-05-17	002	8713	002	SILVANA ELIZABETH COLLAHUAZO REINOSO	1104462617	0.000000	201.30	24.16	225.46				225.46		225.46
2022-05-17	002	8712	002	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	12.23	1.47	13.70			13.70			13.70
2022-05-18	002	8727	002	ONTANEDA GONZAGA JUDITH ANTONIETA	1100530029	0.000000	107.32	12.88	120.20			120.20			120.20
2022-05-18	002	8726	002	JUAN CARLOS CARAGUAY ORDOÑEZ	1105036113	0.000000	98.21	11.79	110.00			110.00			110.00
TOTAL							1,742.05	209.05	1,951.10	-	-	581.60	1,369.50		1,951.10
2022-05-18	002	8725	002	ROSA GUARNIZO PEÑA	1100180197	0.000000	55.25	6.63	61.88			61.88			61.88
2022-05-18	002	8724	002	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0.000000	83.93	10.07	94.00			94.00			94.00
2022-05-18	002	8723	002	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0.000000	57.86	6.94	64.80			64.80			64.80
2022-05-18	002	8722	002	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	9.11	1.09	10.20			10.20			10.20
2022-05-18	002	8721	002	EDISON EDUARDO CALVA RENGEL	1103539969	0.000000	9.67	1.16	10.83			10.83			10.83
2022-05-18	002	8720	002	HECTOR JASSON PAZ SOTO	1102964804001	0.000000	1,146.43	137.57	1,284.00					1,284.00	1,284.00
2022-05-18	002	8719	002	DELIA EUFEMIA IÑIGUEZ IÑIGUEZ	1100427838	0.000000	21.16	2.54	23.70			23.70			23.70
2022-05-19	002	8733	002	LINDON FRANCISCO GARCIA ONTANEDA	1102591177	0.000000	30.88	3.71	34.58			34.58			34.58
2022-05-19	002	8732	002	MARIA LOYAGA VALAREZO	1900048230	0.000000	7.71	0.93	8.64			8.64			8.64
2022-05-19	002	8731	002	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0.000000	41.96	5.04	47.00			47.00			47.00
2022-05-19	002	8730	002	LUPE JIMENEZ	1000657708	0.000000	25.20	3.02	28.22			28.22			28.22
2022-05-19	002	8729	002	DELGADO LOZANO AGUSTO MAURICIO	1102020359001	0.000000	8.93	1.07	10.00			10.00			10.00
2022-05-19	002	8728	002	ZHINGRE BERMEO LUCIA MARGARITA	1103787063001	0.000000	151.25	18.15	169.40			169.40			169.40
TOTAL							1,649.33	197.92	1,847.26	-	-	563.25	-	1,284.00	1,847.26
2022-05-20	002	8740	002	SERVIO JOSE MALDONADO SANCHEZ	1102133657	0.000000	659.39	79.13	738.52				738.52		738.52
2022-05-20	002	8739	002	ARTURO BOLIVAR TORRES IÑIGUEZ	1100034220	0.000000	14.63	1.76	16.38			16.38			16.38
2022-05-20	002	8738	002	GUIDO LENNIN MENA COSTA	1150697942001	0.000000	67.36	8.08	75.44			75.44			75.44
2022-05-20	002	8737	002	ONTANEDA GONZAGA JUDITH ANTONIETA	1100530029	0.000000	16.07	1.93	18.00			18.00			18.00
2022-05-20	002	8736	002	JUAN CARLOS MORENO	1104455751001	0.000000	307.68	36.92	344.60			344.60			344.60
2022-05-20	002	8735	002	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0.000000	14.38	1.73	16.10			16.10			16.10
2022-05-20	002	8734	002	BURNEO TOLEDO WALTER OVIDO	1100310836	0.000000	75.38	9.05	84.42			84.42			84.42
TOTAL							1,154.88	138.59	1,293.47	-	-	554.95	738.52		1,293.47

FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	CxC	TOTAL
										30%.	1.75%				
2022-05-21	002	8743	002	JOSE MARIA TACURI ERAZO	1101422952	0.000000	65.93	7.91	73.84			73.84			73.84
2022-05-21	002	8742	002	ONTANEDA GONZAGA JUDITH ANTONIETA .	1100530029	0.000000	14.20	1.70	15.90			15.90			15.90
2022-05-21	002	8741	002	ALICIA MARIA PARRA GRANDA	1705886289	0.000000	68.71	8.24	76.95			76.95			76.95
2022-05-23	002	8746	002	RAMIRO JARAMILLO OCHOA	1101389177	0.000000	514.80	61.78	576.58				576.58		576.58
2022-05-23	002	8745	002	DELIA EUFEMIA IÑIGUEZ IÑIGUEZ	1100427838	0.000000	9.64	1.16	10.80			10.80			10.80
2022-05-23	002	8744	002	JUAN CARLOS MORENO	1104455751001	0.000000	13.93	1.67	15.60			15.60			15.60
2022-05-24	002	8751	002	JUAN CARLOS VELEZ	1104221351	0.000000	5.36	0.64	6.00			6.00			6.00
2022-05-24	002	8750	002	SERVIO MALDONADO SANCHEZ	1102133657	0.000000	26.79	3.21	30.00			30.00			30.00
2022-05-24	002	8749	002	TANIA LORENA DELGADO GAONA	1102129846	0.000000	576.23	69.15	645.38				645.38		645.38
2022-05-24	002	8748	002	JUAN GORDILLO	1104747868	0.000000	41.25	4.95	46.20			46.20			46.20
2022-05-24	002	8747	002	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	5.36	0.64	6.00			6.00			6.00
TOTAL							1,342.18	161.06	1,503.24	-	-	281.29	1,221.95		1,503.24
2022-05-25	002	8754	002	ZOILA ROMERO OJEDA	1100377116	0.000000	634.60	76.15	710.75					710.75	710.75
2022-05-25	002	8753	002	GUALAN SARANGO LUIS EDUARDO	1103493266	0.000000	240.80	28.90	269.70			269.70			269.70
2022-05-25	002	8752	002	JIMMY ALEXIS BANDA ALVAREZ	1104111727	0.000000	34.07	4.09	38.16			38.16			38.16
2022-05-26	002	8757	002	PINEDA ORDOÑEZ KARINA XIMENA	1103218135001	0.000000	26.52	3.18	29.70			29.70			29.70
2022-05-26	002	8755	002	RICHARD QUIZHPE	1104017965	0.000000	33.54	4.02	37.56			37.56			37.56
2022-05-27	002	8764	002	PALACIOS HERRERA BYRON GONZALO	1103512131	0.000000	29.28	3.51	32.79			32.79			32.79
2022-05-27	002	8763	002	MARIA DEL CISNE ABRIL JARAMILLO	1104750300	0.000000	4.29	0.51	4.80			4.80			4.80
2022-05-27	002	8762	002	MARIA DEL CISNE ABRIL JARAMILLO	1104750300	0.000000	30.18	3.62	33.80			33.80			33.80
2022-05-27	002	8761	002	EDGAR AUGUSTO ARMIJOS CARRION	1103384036	0.000000	393.14	47.18	440.32					440.32	440.32
2022-05-27	002	8760	002	MANUELA GARCIA ALBERCA	1102270640	0.000000	33.21	3.99	37.20			37.20			37.20
2022-05-27	002	8759	002	DELIA MORENO PALADINES	1101374401	0.000000	16.79	2.01	18.80			18.80			18.80
2022-05-27	002	8758	002	DELIA EUFEMIA IÑIGUEZ IÑIGUEZ	1100427838	0.000000	12.50	1.50	14.00			14.00			14.00
TOTAL							1,488.91	178.67	1,667.58	-	-	516.51	-	1,151.07	1,667.58
2022-05-28	002	8765	002	PALACIOS HERRERA BYRON GONZALO	1103512131	0.000000	29.28	3.51	32.79			32.79			32.79
2022-05-30	002	8772	002	RAMIRO JARAMILLO OCHOA	1101389177	0.000000	130.27	15.63	145.90			145.90			145.90
2022-05-30	002	8771	002	RAMIREZ PINEDA CARLOS RODRIGO	1101961520	0.000000	411.30	49.36	460.66			460.66			460.66
2022-05-30	002	8770	002	BEATRIZ ANTONIETA SARANGO JIMA	1103975270	0.000000	10.18	1.22	11.40			11.40			11.40

									RETENCIONES						
									IVA	RENTA					
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	30%.	1.75%	EFFECTIVO	BANCOS	CxC	TOTAL
2022-05-30	002	8769	002	BEATRIZ ANTONIETA SARANGO JIMA	1103975270	0.000000	351.63	42.20	393.82			393.82			393.82
2022-05-30	002	8768	002	OSWALDO GONZALEZ RAMON	1103187736	0.000000	263.90	31.67	295.57			295.57			295.57
2022-05-30	002	8767	002	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	39.29	4.71	44.00			44.00			44.00
2022-05-30	002	8766	002	JULIO PULLAGUARI ARCINIEGA	1103884191	0.000000	67.50	8.10	75.60			75.60			75.60
2022-05-31	002	8774	002	GUALAN MENDIETA SANTOS ALFREDO	1104036155	0.000000	1,401.62	168.19	1,569.81				1,569.81		1,569.81
TOTAL							2,704.96	324.60	3,029.56	-	0.02	1,459.75	1,569.81		3,029.56

Auxiliar de compras N° 2

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"													
AUXILIAR DE COMPRAS DE INVENTARIOS													
Expresa en Dólares Americanos													
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES			TOTAL RET.	EFECTIVO	CRÉDITO
								30%	1%	1.75%			
2022-05-03	30520220117.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	505.76	60.69	566.45					566.45	
2022-05-03	3052022010.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	638.39	76.61	715.00			11.17	11.17		703.82
2022-05-06	6052022010.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	1,036.16	124.34	1,160.50			18.13	18.13		1,142.37
2022-05-09	9052022010.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	829.92	99.59	929.51			14.52	14.52		914.99
2022-05-11	11052022010.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	1,375.76	165.09	1,540.85			24.08	24.08		1,516.78
2022-05-11	1105202201.00	GLADYS PATRICIA AGUIRRE VILLA	Mercaderia	0.00	52.23	6.27	58.50					58.50	
2022-05-11	001-100-002568	RANSGAVIOTAS EXPRES COMPAÑÍA LIMITADA	Trans. Compras	10.00			10.00			0.10	0.10	9.90	
TOTALES				10.00	4,438.22	532.59	4,980.81	-	0.10	67.90	68.00	634.85	4,277.95
					4,448.22								
2022-05-12	1205202201.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS .	Mercaderia	-	1,560.00	187.20	1,747.20						1,747.20
2022-05-15	16052022010.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	426.53	51.18	477.71			7.46	7.46	470.25	
2022-05-16	16052022010.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	1,060.26	127.23	1,187.49			18.55	18.55	1,168.94	
2022-05-17	1705202201.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	898.91	107.87	1,006.78			15.73	15.73		991.05
2022-05-17	001-005-008991	TRANSPORTE REINA DEL CISNE	Trans. Compras	40.00			40.00			0.40	0.40		39.60
TOTALES				40.00	3,945.70	473.48	4,459.18	-	0.40	41.75	42.15	1,639.19	2,777.85
					3,985.70								
2022-05-19	1905202222.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	212.65	25.52	238.17					238.17	
2022-05-19	11234567816.00	IMPORTHOME CIA. LTDA .	Mercaderia	0.00	76.12	9.13	85.25	2.74		1.33	4.07	81.18	
2022-05-19	1133092218.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	173.21	20.79	194.00			3.03	3.03	190.96	
2022-05-20	20000000712.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	687.88	82.55	770.43			12.04	12.04		758.39
2022-05-23	711330922.00	CABRERA ENCALADA FRANCISCO XAVIER	Mercaderia	0.00	384.30	46.12	430.42					430.42	
TOTALES				-	1,534.16	184.10	1,718.26	2.74	-	16.40	19.14	940.73	758.39
2022-05-24	138610.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	599.27	71.91	671.18			10.49	10.49		660.70
2022-05-24	1133092211.00	IMPORTHOME CIA. LTDA .	Mercaderia	0.00	92.40	11.09	103.49					103.49	
2022-05-24	25222655.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	560.45	67.25	627.70			9.81	9.81		617.90
2022-05-24	548494626.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	742.16	89.06	831.22			12.99	12.99		818.23
2022-05-25	11589456.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	687.88	82.55	770.43			12.04	12.04		758.39

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES			TOTAL RET.	EFECTIVO	CRÉDITO	
								IVA	RENTA					
								30%	1%	1.75%				
2022-05-25	25052022.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	38.25	4.59	42.84			0.67	0.67	42.17		
2022-05-25	2505202201.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA	Mercaderia	0.00	568.38	68.21	636.59						636.59	
2022-05-25	001-002-00005	PUGLLA	Trans. Compras	23.04			23.04		0.23		0.23	22.81		
2022-05-25	2505202201.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	29.76	3.57	33.33			0.52	0.52	32.81		
TOTALES					23.04	3,318.55	398.23	3,739.82	0.30	0.24	46.53	46.74	201.28	3,491.80
					3,341.59									
2022-05-26	2605202201.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	0.00	886.22	106.35	992.57			15.51	15.51		977.06	
2022-05-27	2.7052022117	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA	Mercaderia	0.00	568.38	68.21	636.59						636.59	
2022-05-27	270520220.00	CABRERA ENCALADA FRANCISCO XAVIER	Mercaderia	0.00	265.20	31.82	297.02						297.02	
2022-05-30	3005202201.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	487.50	58.50	546.00			8.53	8.53	537.47		
2022-05-30	300520220.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS	Mercaderia	0.00	1,481.09	177.73	1,658.82						1,658.82	
2022-05-31	2515151156.00	ITALPISOS S.A	Mercaderia	0.00	536.26	64.35	600.61						600.61	
TOTALES					-	4,224.65	506.96	4,731.61	-	-	24.04	24.04	537.47	4,170.10

Auxiliar de ventas N° 3

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"														
AUXILIAR DE VENTAS														
Expresa en Dólares Americanos														
FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
										30%	1.75%			
2022-06-01	002	8778	2	REINBERG HENRY .	1706664008001	0.000000	279.30	33.52	312.82			312.82		312.82
2022-06-01	002	8777	2	GINA ELIZABETH ORTIZ MUÑOZ	1102122650001	0.000000	13.04	1.56	14.60			14.60		14.60
2022-06-01	002	8776	2	RAMIRO JARAMILLO OCHOA	1101389177	0.000000	171.60	20.59	192.19				192.19	192.19
2022-06-01	002	8775	2	UNIDAD EDUCATIVA FISCOMIACIONAL LA INMACULADA	1191700623001	0.000000	23.04	2.76	25.80			25.80		25.80
2022-06-02	002	8786	2	ALVARO FIDEL BRAVO RODRIGUEZ	1102139316001	0.000000	25.20	3.02	28.22			28.22		28.22
2022-06-02	002	8785	2	CASA HOGAR MARIA BORDONI .	1191769623001	0.000000	137.28	16.47	153.75			153.75		153.75
2022-06-02	002	8784	2	JEFRY JARAMILLO	1105987877	0.000000	44.64	5.36	50.00			50.00		50.00
2022-06-02	002	8783	2	FLABIO EDUARDO VELEZ ORTIZ	1102663372	0.000000	92.32	11.08	103.40			103.40		103.40
2022-06-02	002	8782	2	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	48.35	5.80	54.15			54.15		54.15
2022-06-02	002	8781	2	DIEGO PACHECO	1103504880	0.000000	24.11	2.89	27.00			27.00		27.00
2022-06-02	002	8780	2	IDROVO VALLEJO LILIANA DEL ROCIO	1103997084	0.000000	20.09	2.41	22.50			22.50		22.50
2022-06-02	002	8779	2	RAMIRO JARAMILLO OCHOA	1101389177	0.000000	170.23	20.43	190.65			190.65		190.65
TOTALES							1,049.18	125.90	1,175.08	-	-	982.89	192.19	1,175.08
2022-06-03	002	8792	2	REINBERG HENRY .	1706664008001	0.000000	44.10	5.29	49.39			49.39		49.39
2022-06-03	002	8791	2	GUALAN SARANGO LUIS EDUARDO .	1103493266	0.000000	43.26	5.19	48.45			48.45		48.45
2022-06-03	002	8790	2	EDGAR AUGUSTO ARMIJOS CARRION	1103384036	0.000000	150.00	18.00	168.00			168.00		168.00
2022-06-03	002	8789	2	TORRES VIDAL ARCELIA .	1100293131	0.000000	17.93	2.15	20.08			20.08		20.08
2022-06-03	002	8788	2	TANIA LORENA DELGADO GAONA	1102129846	0.000000	4.82	0.58	5.40			5.40		5.40
2022-06-03	002	8787	2	TORRES VIDAL ARCELIA .	1100293131	0.000000	17.93	2.15	20.08			20.08		20.08
2022-06-04	002	8797	2	CESAR LEONARDO CASTILLO	1101388542	0.000000	44.55	5.35	49.90			49.90		49.90
2022-06-04	002	8795	2	CUEVA BUSTAMANTE LEIDY .	0704140607	0.000000	40.05	4.81	44.86			44.86		44.86
2022-06-04	002	8794	2	CASA HOGAR MARIA BORDONI .	1191769623001	0.000000	13.06	1.57	14.63			14.63		14.63
2022-06-04	002	8793	2	CHALAN CHALAN MARCIA ROSARIO .	1102988316	0.000000	52.39	6.29	58.68			58.68		58.68
TOTALES							428.10	51.37	479.48	-	-	479.48	-	479.48
2022-06-06	002	8800	2	SERVIO MALDONADO SANCHEZ	1102133657	0.000000	1,167.75	140.13	1,307.88				1,307.88	1,307.88
2022-06-06	002	8798	2	PALACIOS QUEZADA MERCEDES ADELINA .	1100155751	0.000000	33.04	3.96	37.00			37.00		37.00
2022-06-07	002	8802	2	COINSUR CONSTRUCCIONES S.AS .	1191791858001	0.000000	3.13	0.38	3.50			3.50		3.50
2022-06-07	002	8801	2	CONSUMIDOR FINAL	9999999999	0.500000	-	-	-			-		-
2022-06-08	002	8804	2	LORENA VIVANCO OJEDA	1104371131	0.000000	10.71	1.29	12.00			12.00		12.00
2022-06-08	002	8803	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	7.23	0.87	8.10			8.10		8.10
2022-06-09	002	8806	2	COMPANIA CONSTRUCTORA CORDERO CIA. LTDA. .	1191715612001	0.000000	53.57	6.43	60.00			60.00		60.00
2022-06-09	002	8805	2	PALACIOS QUEZADA MERCEDES ADELINA .	1100155751	0.000000	90.71	10.89	101.60			101.60		101.60
TOTALES							1,366.14	163.94	1,530.08	-	-	222.20	1,307.88	1,530.08

FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
										30%	1.75%			
2022-06-10	002	8812	2	ERIK FERNANDO GRANDA ONTANEDA	1104492804	0.000000	35.89	4.31	40.20			40.20		40.20
2022-06-10	002	8811	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	54.30	6.52	60.81			60.81		60.81
2022-06-10	002	8810	2	ROJAS LUNA EDWIN FRANCEL .	1101975173	0.000000	51.61	6.19	57.80			57.80		57.80
2022-06-10	002	8809	2	DAVID GEOVANNY IÑIGUEZ PARRA	1103748784001	0.000000	62.50	7.50	70.00			70.00		70.00
2022-06-10	002	8808	2	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	59.73	7.17	66.90			66.90		66.90
2022-06-10	002	8807	2	GUALAN MENDIETA SANTOS ALFREDO .	1104036155	0.000000	15.99	1.92	17.91			17.91		17.91
2022-06-11	002	8816	2	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	12.83	1.54	14.36			14.36		14.36
2022-06-11	002	8815	2	ELIZABETH CANO	1102944319	0.000000	9.38	1.13	10.50			10.50		10.50
2022-06-11	002	8814	2	KAROL CECICILIA CASIERRA CARDENAZ	1104806557	0.000000	100.13	12.02	112.14			112.14		112.14
TOTALES							402.35	48.28	450.63	-	-	450.63	-	450.63
2022-06-13	002	8823	2	ANGEL BERTO GODOY ARMIJOS	1101767315001	0.000000	655.44	78.65	734.09			734.09		734.09
2022-06-13	002	8822	2	ROSA YESSENIA GONZALEZ ABENDAÑO	1104370760	0.000000	393.35	47.20	440.55			440.55		440.55
2022-06-13	002	8821	2	JIMMY VLADIMIR CALDERON	1104342025	0.000000	390.20	46.82	437.03			437.03		437.03
2022-06-13	002	8819	2	GLORIA ESPERANZA LUZURIAGA LUZURIAGA	1100074317	0.000000	26.68	3.20	29.88			29.88		29.88
2022-06-13	002	8818	2	LOPEZ ZHINGRE JUAN CARLOS .	1103140362001	0.000000	59.11	7.09	66.20			66.20		66.20
2022-06-13	002	8817	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	7.05	0.85	7.90			7.90		7.90
2022-06-14	002	8828	2	KARINA ALEXANDRA CUADRADO MARTINEZ	1104084809	0.000000	311.02	37.32	348.35				348.35	348.35
2022-06-14	002	8827	2	JUDITH GABRIELA ESCUDERO BRICEÑO	1102735576	0.000000	139.11	16.69	155.80			155.80		155.80
2022-06-14	002	8826	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	209.48	25.14	234.61			234.61		234.61
2022-06-14	002	8825	2	RIVERA RIVERA MIGUEL ANGEL .	1101990800	0.000000	205.63	24.68	230.30			230.30		230.30
2022-06-14	002	8824	2	RAMIRO JARAMILLO OCHOA	1101389177	0.000000	14.30	1.72	16.02			16.02		16.02
TOTALES							2,411.36	289.36	2,700.73	-	-	2,352.38	348.35	2,700.73
2022-06-15	002	8837	2	NORMA GEOVANNA ORTIZ SUQUILANDA	1103417232	0.000000	357.27	42.87	400.14				400.14	400.14
2022-06-15	002	8836	2	JUDITH GABRIELA ESCUDERO BRICEÑO	1102735576	0.000000	16.07	1.93	18.00			18.00		18.00
2022-06-15	002	8835	2	KAROL CECICILIA CASIERRA	1104806557	0.000000	8.84	1.06	9.90			9.90		9.90
2022-06-15	002	8834	2	ERIK FERNANDO GRANDA ONTANEDA	1104492804	0.000000	8.93	1.07	10.00			10.00		10.00
2022-06-15	002	8833	2	NESTOR FABRICIO SILVERIO LUDEÑA	1104674948001	0.000000	112.50	13.50	126.00			126.00		126.00
2022-06-15	002	8832	2	ANGEL HIDALGO JARAMILLO	1100289956	0.000000	143.23	17.19	160.42			160.42		160.42
2022-06-15	002	8831	2	TANNY YADIRA VILLALTA CASTILLO	1103513162	0.000000	1.65	0.20	1.85			1.85		1.85
2022-06-15	002	8830	2	FABIAN ALBERTO GUTIERRES DELGADO	1102664420001	0.000000	68.57	8.23	76.80			76.80		76.80
2022-06-15	002	8829	2	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	40.45	4.85	45.30			45.30		45.30
TOTALES							757.50	90.90	848.41	-	-	448.27	400.14	848.41

FECHA	FACTURA		CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL	
									30%	1.75%				
2022-06-16	002	8843	2	OSWALDO GONZALEZ RAMON	1103187736	0.000000	48.30	5.80	54.10			54.10	54.10	
2022-06-16	002	8842	2	FREDDY VINICIO ROJAS PINEDA	1104557655	0.000000	32.29	3.88	36.17			36.17	36.17	
2022-06-16	002	8841	2	FABIAN ALBERTO GUTIERRES DELGADO	1102664420001	0.000000	36.61	4.39	41.00			41.00	41.00	
2022-06-16	002	8840	2	PUCHAICELA TENE JUAN LUIS .	1103566509001	0.000000	20.27	2.43	22.70			22.70	22.70	
2022-06-16	002	8839	2	SANDRA ASTUDILLO	1103036818001	0.000000	852.33	102.28	954.61			954.61	954.61	
2022-06-16	002	8838	2	ALVARO FIDEL BRAVO RODRIGUEZ	1102139316001	0.000000	12.60	1.51	14.11			14.11	14.11	
2022-06-17	002	8850	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	7.86	0.94	8.80			8.80	8.80	
2022-06-17	002	8849	2	LUZ VICTORIA ORTEGA	1101808960	0.000000	218.86	26.26	245.12			245.12	245.12	
2022-06-17	002	8848	2	FANNY CARTUCHE ORTEGA	1102124193	0.000000	13.39	1.61	15.00			15.00	15.00	
2022-06-17	002	8847	2	KAROL CECICILIA CASIERRA CARDENAZ	1104806557	0.000000	5.98	0.72	6.70			6.70	6.70	
2022-06-17	002	8846	2	NESTOR FABRICIO SILVERIO LUDEÑA	1104674948001	0.000000	129.46	15.54	145.00			145.00	145.00	
2022-06-17	002	8845	2	MENDOZA CALVA AURELIANO .	1100101805	0.000000	8.04	0.96	9.00			9.00	9.00	
TOTALES							1,386.00	166.32	1,552.32	-	-	352.58	1,199.74	1,552.32
2022-06-18	002	8854	2	LUPE PATRICIA QUIÑONEZ ROJAS	1103205975001	0.000000	247.11	29.65	276.76			276.76	276.76	
2022-06-18	002	8853	2	AGUIRRE VILLA GLADYS PATRICIA .	0704336791001	0.000000	78.63	9.44	88.06	2.83	1.38	83.85	88.06	
2022-06-18	002	8852	2	VELIZ PRIETO SANTOS SIXTO .	1103412886	0.000000	8.93	1.07	10.00			10.00	10.00	
2022-06-18	002	8851	2	VELIZ PRIETO SANTOS SIXTO .	1103412886	0.000000	34.41	4.13	38.54			38.54	38.54	
2022-06-20	002	8858	2	OSWALDO GONZALEZ RAMON	1103187736	0.000000	69.64	8.36	78.00			78.00	78.00	
2022-06-20	002	8857	2	FRANCO ELOY ROMERO LABANDA	1103728281	0.000000	6.25	0.75	7.00			7.00	7.00	
2022-06-20	002	8856	2	KARINA ALEXANDRA CUADRADO MARTINEZ	1104084809	0.000000	92.75	11.13	103.88			103.88	103.88	
2022-06-20	002	8855	2	VILLACIS SAMANIEGO ESTHER PATRICIA .	0102254406001	0.000000	1,038.38	124.61	1,162.98			1,162.98	1,162.98	
2022-06-21	002	8863	2	VANESSA NATAHALY ZARAGOCIN HURTADO	1105032955	0.000000	1,080.73	129.69	1,210.42			1,210.42	1,210.42	
2022-06-21	002	8862	2	VALERIA DEL CISNE FIGUEROA GRANDA	1103963946	0.000000	15.00	1.80	16.80			16.80	16.80	
2022-06-21	002	8861	2	MARIA RAMONA LEON BERMEO	1100553757	0.000000	95.44	11.45	106.89			106.89	106.89	
2022-06-21	002	8860	2	KARINA ALEXANDRA CUADRADO MARTINEZ	1104084809	0.000000	23.21	2.79	26.00			26.00	26.00	
2022-06-21	002	8859	2	SANCHEZ CASTRO MARCO .	1102133491	0.000000	124.55	14.95	139.50			139.50	139.50	
TOTALES							2,915.03	349.80	3,264.83	2.83	1.38	2,097.64	1,162.98	3,264.83
2022-06-22	002	8868	2	LUPE PATRICIA QUIÑONEZ ROJAS	1103205975001	0.000000	16.07	1.93	18.00			18.00	18.00	
2022-06-22	002	8867	2	ANGEL POLIVIO AVILA TORRES	1708544224	0.000000	63.49	7.62	71.10			71.10	71.10	
2022-06-22	002	8866	2	LORENA VIVANCO OJEDA	1104371131	0.000000	31.79	3.81	35.60			35.60	35.60	
2022-06-22	002	8865	2	RIVERA RIVERA MIGUEL ANGEL .	1101990800	0.000000	51.79	6.21	58.00			58.00	58.00	
2022-06-22	002	8864	2	SOTOMAYOR MAZA CARLOS AGUSTIN .	1100077542	0.000000	47.68	5.72	53.40			53.40	53.40	
2022-06-23	002	8874	2	MARIA YOLANDA GARCIA REYES	1101048526	0.000000	154.79	18.57	173.36			173.36	173.36	
2022-06-23	002	8873	2	LUPE PATRICIA QUIÑONEZ ROJAS	1103205975001	0.000000	18.39	2.21	20.60			20.60	20.60	

FECHA	FACTURA			CLIENTE	IDENTIFICACIÓN	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES		EFECTIVO	BANCOS	TOTAL
										30%	1.75%			
2022-06-23	002	8871	2	NORMA GEOVANNA ORTIZ SUQUILANDA	1103417232	0.000000	81.94	9.83	91.77			91.77		91.77
2022-06-23	002	8870	2	VICTOR MANUEL OCAMPO ABAD	1101751624	0.000000	8.48	1.02	9.50			9.50		9.50
2022-06-23	002	8869	2	PEREZ ZAMBRANO RAUL ECUADOR .	1103207203001	0.000000	122.59	14.71	137.30			137.30		137.30
TOTALES							596.99	71.64	668.63	0.30	0.02	668.63	-	668.63
2022-06-24	002	8877	2	VANESSA NATAHALY ZARAGOCIN HURTADO	1105032955	0.000000	15.27	1.83	17.10			17.10		17.10
2022-06-24	002	8876	2	NORMA GEOVANNA ORTIZ SUQUILANDA	1103417232	0.000000	23.96	2.87	26.83			26.83		26.83
2022-06-24	002	8875	2	TITO SALVADOR MONTAÑO MERINO	1900324300	0.000000	45.00	5.40	50.40			50.40		50.40
2022-06-25	002	8879	2	CHAMBA BRICEÑO CECILIA .	1102133889	0.000000	36.96	4.44	41.40			41.40		41.40
2022-06-25	002	8878	2	PEDRO PABLO NUÑEZ PEÑARRETA	1900153063	0.000000	37.50	4.50	42.00			42.00		42.00
2022-06-27	002	8882	2	LUIS ALBERTO SANDOVAL AVILA	1103384739001	0.000000	85.50	10.26	95.76			95.76		95.76
2022-06-27	002	8881	2	ANGEL VEGA	1103439095	0.000000	89.29	10.71	100.00			100.00		100.00
2022-06-27	002	8880	2	SOTOMAYOR MAZA CARLOS AGUSTIN	1100077542	0.000000	15.44	1.85	17.29			17.29		17.29
TOTALES							348.91	41.87	390.78	-	-	390.78	-	390.78
2022-06-28	002	8888	2	JULIO GONZALEZ	1103558795	0.000000	100.29	12.03	112.32			112.32		112.32
2022-06-28	002	8887	2	SANDRA ASTUDILLO	1103036818001	0.000000	124.51	14.94	139.45			139.45		139.45
2022-06-28	002	8886	2	JIMMY VLADIMIR CALDERON	1104342025	0.000000	10.27	1.23	11.50			11.50		11.50
2022-06-28	002	8885	2	AGUIRRE VILLA GLADYS PATRICIA .	0704336791001	0.000000	24.74	2.97	27.71	0.89	0.43	26.39		26.39
2022-06-28	002	8884	2	PAOLITA ROCIO ROSALES SALAZAR	1103674113	0.000000	106.25	12.75	119.00				119.00	119.00
2022-06-28	002	8883	2	BYRON MONTERO RODRIGUEZ	1101831376	0.000000	56.25	6.75	63.00			63.00		63.00
2022-06-30	002	8894	2	JAKELINE PATIÑO CUENCA	1900526995	0.000000	38.39	4.61	43.00			43.00		43.00
2022-06-30	002	8893	2	JULIO CESAR HIDALGO	1102767652	0.000000	1,210.77	145.29	1,356.06				1,356.06	1,356.06
2022-06-30	002	8892	2	JOSE BRICEÑO CASTILLO	1102117478	0.000000	16.07	1.93	18.00			18.00		18.00
2022-06-30	002	8891	2	EDGAR AUGUSTO ARMIJOS CARRION	1103384036	0.000000	31.79	3.81	35.60			35.60		35.60
2022-06-30	002	8890	2	WALTER WLADIMIR MAZA PUGLLA	1104256886	0.000000	458.71	55.04	513.75			513.75		513.75
2022-06-30	002	8889	2	CARMEN CHUQUIRIMA	1104039027	0.000000	16.79	2.02	18.81			18.81		18.81
TOTALES							2,194.82	263.38	2,458.20	0.89	0.43	981.82	1,475.06	2,456.88

Auxiliar de compras N° 3

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" AUXILIAR DE COMPRAS DE INVENTARIOS Expresa en Dólares Americanos													
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES			TOTAL RET.	EFECTIVO	CRÉDITO
								IVA 30%	RENTA 1%	RENTA 1.75%			
2022-06-01	01062022010190	IMPORTHOME CIA. LTDA .	Mercaderia	0.00	152.24	18.27	170.51	5.48		2.66	8.14	162.36	
2022-06-02	02062022010190	PETRAINTER CIA. LTDA.	Mercaderia	0.00	51.88	6.23	58.11				-	58.11	
2022-06-02	02062022010190	ITALPISOS S.A	Mercaderia	0.00	754.56	90.55	845.11			13.20	13.20		831.90
2022-06-02	02062022010301	GARCIA VALDEZ WILSON LIZARDO	Mercaderia	0.00	1,330.36	159.64	1,490.00				-		1,490.00
2022-06-03	03062022010190	ITALPISOS S.A	Mercaderia	0.00	536.26	64.35	600.61				-		600.61
TOTALES				-	2,825.30	339.04	3,164.34	5.48	-	15.87	21.35	220.47	2,922.52
2022-06-07	1129336045	JUAN CESAR AVILA PONTON	Mercaderia	0.00	280.92	33.71	314.63				-	314.63	
2022-06-08	08062022011790	PASSARELLA	Mercaderia	0.00	341.50	40.98	382.48				-	382.48	
2022-06-08	08062022010992	MEGAPRODUCTOS S.A	Mercaderia	0.00	322.64	38.72	361.36			5.65	5.65	355.71	
2022-06-08	001-002-0000002	PUGLLA TRANS	Trans compras	43.40			43.40		0.43		0.43	42.97	
2022-06-08	08062022010190	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	0.00	480.06	57.61	537.67			8.40	8.40		529.27
2022-06-09	09062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	253.07	30.37	283.44			4.43	4.43	279.01	
TOTALES				43.40	1,678.19	201.38	1,922.97	-	0.43	18.48	18.91	1,374.80	529.27
					1,721.59								
2022-06-13	13062022010190	ITALPISOS S.A	Mercaderia	0.00	870.91	104.51	975.42				-	975.42	
2022-06-15	15062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	1,047.20	125.66	1,172.86			18.33	18.33		1,154.54
2022-06-16	16062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	821.00	98.52	919.52			14.37	14.37		905.15
2022-06-17	17062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	66.15	7.94	74.09			1.16	1.16	72.93	
2022-06-20	20062022011792	STAR CERAMICAS STARCER S.A	Mercaderia	0.00	607.75	72.93	680.68						680.68
TOTALES				-	3,413.01	409.56	3,822.57	-	-	33.85	33.85	1,048.35	2,740.37
2022-06-21	21062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	689.53	82.74	772.27			12.07	12.07		760.21
2022-06-21	21062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	330.69	39.68	370.37			5.79	5.79	364.59	
2022-06-23	23062022010190	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	0.00	1,161.93	139.43	1,301.36						1,301.36
2022-06-23	23062022011790	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	0.00	612.69	73.52	686.21				-		686.21
2022-06-25	25062022010190	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	0.00	187.46	22.50	209.96			3.28	3.28	206.67	
2022-06-25	25062022010190	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	0.00	305.23	36.63	341.86			5.34	5.34		336.52
2022-06-25	001-005-0000090	VIAJERO TRANS C.A	Trans compras	56.45			56.45				-	56.45	
TOTALES				56.45	3,287.53	394.50	3,738.48	-	-	26.48	26.48	627.71	3,084.30
					3,343.98								
2022-06-28	28062022011790	PINTURAS CONDOR S.A .	Mercaderia	0.00	470.80	56.50	527.30				-		527.30
2022-06-28	28062022010190	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	1,347.07	161.65	1,508.72			23.57	23.57		1,485.14
2022-06-28	28062022010190	EL HIERRO S.A	Mercaderia	0.00	89.31	10.72	100.03			1.56	1.56	98.46	
2022-06-29	29062022011891	MEGAPROFER S.A	Mercaderia	0.00	64.75	7.77	72.52				-	72.52	
2022-06-30	30062022010190	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	1,375.76	165.09	1,540.85			24.08	24.08		1,516.78
2022-06-30	30062022010190	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	898.91	107.87	1,006.78			15.73	15.73		991.05
2022-06-30	001-002-0000222	PUGLLA TRANS	Trans compras	54.12			54.12		0.54		0.54		53.58
2022-06-30	30062022010190	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	0.00	545.01	65.40	610.41			9.54	9.54		600.87
TOTALES				54.12	4,791.61	574.99	5,420.72	-	0.54	74.48	75.02	170.98	5,174.72

Anexo 2: Auxiliar de gastos

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"															
AUXILIAR DE GASTOS															
Expresa en Dólares Americanos															
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	SUB TOTAL 0%	SUB TOTAL 12%	IVA	TOTAL	RETENCIONES					TOTAL RET.	EFECTIVO	BANCO
								IVA 30%	1%	1.75	10%	100%			
2022-04-06	13000000178.00	PUNTONET S. A	Gasto internet	24.00		2.88	26.88							26.88	
2022-04-06	10030000019.00	MASTER PC	Gasto (cartucho, tinta)		34.82	4.18	39.00	1.25		0.61			1.86	37.14	
2022-04-29	190088969001.00	EERSSA	Gasto (luz)		95.00	11.40	106.40							106.40	
2022-04-30	004-501-0000143	Honorarios profesionales	servicios		200.00	24.00	224.00				20.00	24.00	44.00		180.00
2022-04-30	190088936975.00	Municipio de Loja	Agua		9.60	1.15	10.75							10.75	
TOTAL				24.00	339.42	40.73	380.15	1.25	-	0.61	20.00	24.00	45.86	154.29	180.00
2022-05-09	001-002-00329030	PUNTONET S.A	Gasto internet	24.00		2.88	26.88							26.88	
2022-05-19	002-023-0001506	JULIO CESAR LUNA CRUZ	Material de oficina		9.01	1.08	10.09			0.16			0.16	9.93	
2022-04-29	190088916597.00	EERSSA	Gasto (luz)		95.00	11.40	106.40							106.40	
2022-05-30	004-501-00069845	Honorarios profesionales	servicios		200.00	24.00	224.00				20.00	24.00	44.00		180.00
2022-05-30	19008869874.00	Municipio de Loja	Agua		9.00	1.08	10.08							10.08	
TOTAL				24.00	313.01	40.44	377.45	-	-		20.00	24.00	44.16	153.29	180.00
2022-06-01	001-002-0033448	PUNTONET S.A	Gasto internet	24.00		2.88	26.88							26.88	
2022-06-29	19008457896.00	EERSSA	Gasto (luz)		95.00	11.40	106.40							106.40	
2022-06-30	004-501-00069845	Honorarios profesionales	servicios		200.00	24.00	224.00				20.00	24.00	44.00		180.00
2022-06-30	19008869874.00	Municipio de Loja	Agua		9.00	1.08	10.08							10.08	
TOTAL				24.00	304.00	39.36	367.36	-	-		20.00	24.00	44.00	143.36	180.00

Anexo 3: Auxiliar de Cuentas por Pagar abril, mayo y junio del 2022

EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"					
AUXILIAR CUENTAS POR PAGAR					
Expresa en Dólares Americanos					
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	CRÉDITO	N° CHEQUE
2022-04-06	001-002-000134410	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	629.20	7,208.00
2022-04-06	001-002-000134411	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	629.20	7,200.00
2022-04-07	001-002-000184931	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	1,253.09	7,209.00
TOTALES				2,511.48	
2022-04-13	001-002-000001150	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	1,853.69	7,221.00
2022-04-14	001-002-000001153	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	1,200.06	7222, 7223, 7224
2022-04-14	001-002-1222000	TRANSPORTE PESADO ROCAFUERTE E HIJOS	Trans Compras	73.41	7222, 7223, 7224
TOTALES				3,127.16	
2022-04-20	001-002-000004292	EL HIERRO S.A	Mercaderia	1,635.68	7525,7226,
2022-04-20	001-002-000134921	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	1,004.17	7225, 7226
2022-04-22	001-002-000135113	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	1,004.17	7225, 7226
2022-04-26	001-002-000015048	representaciones valero cia Ltda .	Mercaderia	530.55	7225, 7226
2022-04-26	001-002-000186430	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	812.46	7225, 7226
2022-04-29	001-002-000135595	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	1,516.78	7225, 7226
TOTALES				6,503.80	

EMPRESA COMERCIAL " CERAMIK CENTER"					
AUXILIAR CUENTAS POR PAGAR					
Expresa en Dólares Americanos					
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	CRÉDITO	CHEQUE
2022-05-03	30520220101.00	EL HIERRO S.A	Mercaderia	\$ 703.82	7336, 7327, 7337, 7338,7939
2022-05-06	60520220101903.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	\$ 1,142.37	7340-7341- 7342
2022-05-09	90520220101900.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 914.99	7351-7352
TOTALES				\$ 2,761.18	
2022-05-11	11052022010190.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 1,516.78	7346-7347
2022-05-12	12052022011792.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS .	Mercaderia	\$ 1,747.20	7351-7352
2022-05-17	170520220101.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 991.05	7343
2022-05-17	001-005-0008991	TRANSPORTE REINA DEL CISNE	Trans. Compras	\$ 39.60	7275
2022-05-20	2005202201019.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 758.39	7307 al 7310
2022-05-24	240520220101900.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 660.70	7250
2022-05-24	240520220101.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	\$ 617.90	7251
TOTALES				\$ 3,067.63	
2022-05-24	24052022010190.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 818.23	7253
2022-05-25	25052022010190.00	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	\$ 758.39	7254
2022-05-25	2505202201179.00	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	\$ 636.59	7255
2022-05-26	260520220101903.00	GRANISTONE CIA LTDA .	Mercaderia	\$ 977.06	7256
2022-05-30	3005202201179.00	IMPORTACIONES DAR CERAMICS .	Mercaderia	\$ 1,658.82	7257, 7258, 7259, 7260
2022-05-31	310520220101900.00	ITALPISOS S.A	Mercaderia	\$ 600.61	7263
TOTALES				\$ 5,449.69	

EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
AUXILIAR CUENTAS POR PAGAR
Expresa en Dólares Americanos

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	REF.	CRÉDITO	CHEQUE
2022-06-02	0206202201019006630	ITALPISOS S.A	Mercaderia	830.59	7,367.00
2022-06-02	0206202201030130373	GARCIA VALDEZ WILSON LIZARDO	Mercaderia	1,490.00	7,425.00
2022-06-03	0306202201019006630	ITALPISOS S.A	Mercaderia	600.61	7,426.00
2022-06-08	0806202201019007200	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	529.27	7,433.00
2022-06-09	0906202201019006630	ITALPISOS S.A	Mercaderia	845.11	7,357.00
TOTALES				4,295.58	
2022-06-15	1506202201019008866	EL HIERRO S.A	Mercaderia	1,154.54	7,461.00
2022-06-16	1606202201019008866	EL HIERRO S.A	Mercaderia	905.15	7462,7463, 7465, 7466
2022-06-20	2006202201179249658	STAR CERAMICAS STARCER S.A	Mercaderia	680.68	7,469.00
2022-06-21	2106202201019008866	EL HIERRO S.A	Mercaderia	760.21	7471, 7472, 7473
2022-06-23	2306202201019007200	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	1,301.36	7,474.00
TOTALES				4,801.94	
2022-06-23	2306202201179001323	C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA .	Mercaderia	686.21	7476, 7477
2022-06-25	2506202201019007200	GERARADO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA	Mercaderia	336.52	7480, 7481, 7482, 7483
2022-06-28	2806202201179001356	PINTURAS CONDOR S.A .	Mercaderia	527.30	7,485.00
2022-06-28	2806202201019006231	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	1,485.14	7486, 7487, 7488
2022-06-30	3006202201019006231	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	1,516.78	7,491.00
2022-06-30	3006202201019006231	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	991.05	7,492.00
2022-06-30	001-002-000022270	PUGLLA TRANS	Trans compras	53.58	7,493.00
2022-06-30	3006202201019006231	CERAMICA RIALTO S.A.	Mercaderia	600.87	7,494.00
TOTALES				6,197.45	

Anexo 4: Depreciaciones


Depreciaciones


$$DP = \frac{VA - VR}{VU}$$


Equipo de computación	
907.24	33%
3	
2500	302.383092
3	
DP	732.54
Muebles y Enseres	
4270	10%
10	
1500	427
10	
DP	107.3


Bien	Valor actual	Cálculo	Valor	12 meses	x 3 meses	Metodología
Equipo de computación	\$ 907.24	$(907,24 - 33,33\%)/3$	\$ 732.54	\$ 61.04	\$ 183.13	Línea Recta
Muebles y Enseres	\$ 4,270.00	$(4270 - 10\%)/10$	\$ 107.30	\$ 8.94	\$ 26.83	Línea Recta
TOTAL			\$ 839.84	\$ 69.99	\$ 209.96	

Anexo 5: Rol de Pagos de los meses de abril, mayo y junio del 2022

 EMPRESA "CERAMIK CENTER" ROL DE PAGOS MES: ABRIL DE 2022									
N°	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS		LIQUIDO A PAGAR	FIRMA
			SUELDO	FONDO DE RESERVA 8,33%		A. INDIVIDUAL 9,45%	TOTAL EGRESOS		
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	Propietaria	450.00	37.49	487.49	42.53	42.53	444.96	
02	Fernando Cabrera	Vendedor	400.00	33.32	433.32	37.80	37.80	395.52	
	TOTAL		850.00	70.81	920.81	80.33	80.33	840.48	
_____ Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda PROPIETARIA					_____ Karla Juliana Cueva Granda CONTADORA				

 EMPRESA "CERAMIK CENTER" ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES: ABRIL DE 2022						
N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	A. PATRONAL 12,15%	DÉCIMO CUARTO	DÉCIMO TERCERO	TOTAL
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	450.00	54.68	33.33	37.50	575.51
02	Fernando Cabrera	400.00	48.60	33.33	33.33	515.27
	TOTAL	850.00	103.28	66.67	70.83	1090.78
_____ Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda PROPIETARIA			_____ Karla Juliana Cueva Granda CONTADORA			

 EMPRESA "CERAMIK CENTER" ROL DE PAGOS MES: MAYO DE 2022									
N°	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A PAGAR	FIRMA
			SUELDO	FONDO DE RESERVA 8,33%		A. INDIVIDUAL 9,45%			
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	Propietaria	450.00	37.49	487.49	42.53	42.53	444.96	
02	Fernando Cabrera	Vendedor	400.00	33.32	433.32	37.80	37.80	395.52	
TOTAL			850.00	70.81	920.81	80.33	80.33	840.48	
_____ Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda PROPIETARIA					_____ Karla Juliana Cueva Granda CONTADORA				

 EMPRESA "CERAMIK CENTER" ROL DE PROVISIONES SOCIALES MES: MAYO DE 2022						
N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	A. PATRONAL 12,15%	DÉCIMO CUARTO	DÉCIMO TERCERO	TOTAL
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	450.00	54.68	33.33	37.50	575.51
02	Fernando Cabrera	400.00	48.60	33.33	33.33	515.27
TOTAL		850.00	103.28	66.67	70.83	1,090.78
_____ Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda PROPIETARIA			_____ Karla Juliana Cueva Granda CONTADORA			



EMPRESA "CERAMIK CENTER"

ROL DE PAGOS

MES: JUNIO DE 2022

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS		LIQUIDO A PAGAR	FIRMA
			SUELDO	FONDO DE RESERVA 8,33%		A. INDIVIDUAL 9,45%	TOTAL EGRESOS		
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	Propietaria	450.00	37.49	487.49	42.53	42.53	444.96	
02	Fernando Cabrera	Vendedor	400.00	33.32	433.32	37.80	37.80	395.52	
TOTAL			850.00	70.81	920.81	80.33	80.33	840.48	

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA



EMPRESA "CERAMIK CENTER"

ROL DE PROVISIONES SOCIALES

MES: JUNIO DE 2022

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	A. PATRONAL 12,15%	DÉCIMO CUARTO	DÉCIMO TERCERO	TOTAL
01	Andrea del Cisne Granda Ortiz	450.00	54.68	33.33	37.50	575.51
02	Fernando Cabrera	400.00	48.60	33.33	33.33	515.27
TOTAL		850.00	103.28	66.67	70.83	1090.78

Sra. Andrea del Cisne Ortiz Granda
PROPIETARIA

Karla Juliana Cueva Granda
CONTADORA

Anexo 6: Regulación de la cuenta mercaderías

Regulación de Cuenta Mercaderías

Compras Netas

$$CN = CB - DEV. C - DESC. C + TRANS. C$$

CN	51,674.20	-	-	389.36
CN	52,063.56			

Ventas Netas

$$VN = VB - DEV. V - DESC. V$$

VN	46,156.97	150	0	
VN	46,006.97			

Mercadería Disponible para la Venta

$$MDV = \text{Mercadería Inv. Inicial} + \text{Compras Netas}$$

MDV	245,602.63	52,063.56		
MDV	297,666.19			

Costo de Ventas

$$CV = MII + CN - IF$$

CV	245,602.63	52,063.56	258,500.00	
CV	39,166.19			

Utilidad Bruta en Ventas

$$UBV = VN - CV$$


UBV	46,006.97	39,166.19		
UBV	6,840.78			

Anexo 7: Cálculo del consumo

REGISTRO AUXILIAR PARA EL CÁLCULO DE CONSUMO DE SUMINSITROS DE OFICINA			
Detalle	Valor de inventario inicial	Valor de ajuste por consumo	Valor de inventario final
Calculadoras	24.00	2.00	22.00
Archivadores	18.00	1.00	17.00
Grapadores	6.00	0.50	5.50
Perforadoras	8.00	0.56	7.44
Blog de facturas	50.00	1.80	48.20
Carpetas folder	3.00	0.40	2.60
TOTAL	109.00	6.26	102.74

REGISTRO AUXILIAR PARA EL CÁLCULO DE CONSUMO DE SUMINSITROS DE OFICINA			
Detalle	Valor de inventario inicial	Valor de ajuste por consumo	Valor de inventario final
Cartucho tinta	39.00	3.00	36.00
Resmas de papel boom	7.09	1.30	5.79
Esferos	3.00	0.50	2.50
TOTAL	49.09	4.80	44.29

Anexo 8: Inventario final

		EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER" INVENTARIO FINAL AL 30 DE JUNIO DEL 2022			
					FOLIO 1
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
1		ACTIVO			
1.01		ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.01		Caja General			246.05
	7	Billetes de \$ 5,00	5.00	35.00	
	8	Billetes \$ 10,00	10.00	80.00	
	5	Billetes \$ 1,00	20.00	100.00	
	11	Monedas \$ 1,00	1.00	11.00	
	18	Monedas \$0.50 ctvs.	0.50	9.00	
	28	Monedas 0.25 ctvs.	0.25	7.00	
	28	Monedas \$0.10 ctvs.	0.10	2.80	
	25	Monedas \$0.05 ctvs.	0.05	1.25	
1.01.01.02		Bancos			5,851.50
1.01.01.02.01		Cta Cte Banco de Loja		5,851.50	
1.01.01.05		Inventario de materiales de oficina			141.77
	2	Calculadoras	12.00	24.00	
	14	Archivadores	1.20	16.80	
	3	Grapadores	3.00	9.00	
	2	Perforadoras	4.00	8.00	
	3	Blog de facturas	12.50	37.50	
	5	Carpetas folder	0.30	1.50	
	11	Cartucho tinta	3.27	35.97	
	2	Resmas de papel boom	3.50	7.00	
	2	Esferos	1.00	2.00	
1.01.03		INVENTARIOS			258,500.00
1.01.03.01		Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacen-comprado a terceros			
	19	BALDOSA DE VIDRIO MEX. 30X30X22MM	12.99	246.81	
	10	BARREDERA EBANO 8X42.5	1.48	14.80	
	12	BARREDERA MADERA CAFE 8X43	2.1	25.20	
	5	BARREDERA NUEZ 8X42.5	1.56	7.80	
	8	BARREDERA PLAST. MAKORE	5.54	44.32	
	17	BARREDERA WENGUE 8X43	1	17.00	
	1	CER. GALES BEIGE 30X60 ITAL.	13.14	13.14	
	6	CER. GALES MARFIL 30X60 ITAL.	11.88	71.28	
	7	CER. GENOVA CIPRES 42.5X42.5	9.4	65.80	
	7	CER. GENOVA PINO 42.5X42.5	9.52	66.64	
		PASAN		572.79	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 2

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		572.79	264,739.32
	23	CER. MADERA MONZA 42.5X42.5	11.23	258.29	
	2	CER. MADERO 42.5X42.5	9.4	18.80	
	13	CER. MAHOGANY 46X46	10.59	137.67	
	3	CER. MANTOVA ARENA 25X40	13	39.00	
	1	CER. MANTOVA DECO 25X40	13	13.00	
	7	CER. MANTOVA NATURAL 25X40	11.69	81.83	
	2	CER. MANTOVA NOCCE 25X40	13	26.00	
	9	CER. MARINI AZUL 25X40	10.84	97.56	
	1	CER. MARINI AZUL OSC. 30X30	10.81	10.81	
	1	CER. MARINI BEIGE 25X40	10.83	10.83	
	6	CER. MARINI BEIGE 30X30	12.41	74.46	
	4	CER. MARINI BLANCO 25X40	10.94	43.76	
	9	CER. MARINI BURDEOS 25X40	11.29	101.61	
	6	CER. MARINI CELESTE 25X40	11.04	66.24	
	6	CER. MARINI CHOCOLATE 25X40	11.13	66.78	
	4	CER. MARINI CHOCOLATE 30X30	10.98	43.92	
	3	CER. MESINA PINO 42.5X42.5	10.83	32.49	
	6	CER. METROPOLIS ARENA 30X60	14.23	85.38	
	4	CERAMICA. METROPOLIS CHOCOLATE 32x64 RILT.	14.24	56.96	
	10	CER. METROPOLIS GRIS 30X60 RIALT	14.27	142.70	
	13	CER. NABIS BEIGE 30X45	12.57	163.41	
	3	CER. NARDI COTTO 42.5X42.5 EXP. ITAL	13.56	40.68	
	6	CER. ONDAS DECO 25X40	13.31	79.86	
	14	CER. PALERMO BEIGE 42.5X42.5	10.79	151.06	
	1	CER. PALERMO COTTO 42.5X42.5	11.19	11.19	
	18	CER. PALERMO GRIS 40X40	12.62	227.16	
	6	CER. PIASTRELLA BEIGE 35X50	10.48	62.88	
	7	CER. PIAZZA BEIGE OBSCURO 25X40	13.08	91.56	
	8	CER. PIAZZE AZUL 30X30 ITAL.	11.58	92.64	
	2	CER. PIEDRAS COTTO 30X30 RIALT.	11.29	22.58	
	8	CER. PIETRA 20X60ITALP.	10.17	81.36	
	5	CER. PISA BEIGE 42.5X42.5	12.39	61.95	
	6	CER. PIZARRA 42.5X42.5	12.35	74.10	
	3	CER. PORC. BLANCO 30X30	9.75	29.25	
	6	CER. PORC. BLANCO BRILL 30X60	12.79	76.74	
		PASAN		3,247.30	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 3

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		3,247.30	264,739.32
	4	CER. PORCELANA BLANCO BRILL. 30X45 ITALP.	12.65	50.60	
	9	CER. PORTO BEIGE BRILL. 42.5X42.5 ITAL.	10.03	90.27	
	25	CER. PORTO MARRON BRILL. 42.5X42.5 ITAL.	10.03	250.75	
	11	CER. PRATO BLANCO 30X45 ITALP.	12.97	142.67	
	5	CER. PRATO CHOCOLATE 30X45 ITALP.	13.13	65.65	
	9	CER. PROVENZA DARK 30X60 ITALP.	13.84	124.56	
	3	CER. PROVENZA SENNA 30X60	16.83	50.49	
	6	CER. RAVELLO POOL 30X30 ITAL	10.41	62.46	
	3	CER. RAVENA MARRON 42.5X42.5	12.48	37.44	
	8	CER. RIO COTTO 42.5X42.5	11.86	94.88	
	23	CER. RIO GRIS 42.5X42.5	11.37	261.51	
	5	CER. RIVIERA TAN 30X30	9.57	47.85	
	2	CER. RIVIERA TAN 40X40 GRAIM	11.6	23.20	
	15	CER. ROBLE CHOCOLATE 20X60	12.11	181.65	
	5	CER. ROBLE WHITE 20X60	10.42	52.10	
	9	CER. ROSSONE 42.5X42.5	15.3	137.70	
	10	CER. SAN MARINO AZUL 30X30	11.23	112.30	
	9	CER. SAN MARINO BEIGE 30X30	10.68	96.12	
	2	CER. SAN MARINO GRIS 30X30	10.68	21.36	
	6	CER. SAN MARINO VERDE 30X30	10.68	64.08	
	5	CER. SAN PIETRO CUERO 42.5X42.5 ITAL.	9.72	48.60	
	9	CER. SAN ROQUE MOCCA 30X45 ITAL.	11.58	104.22	
	8	CER. SANTA ANA BEIGE 30X45 ITAL.	10.23	81.84	
	6	CER. SANTA ANA GRIS 30X45 ITAL.	10.98	65.88	
	4	CER. SANTA ANA MARFIL 30X45 ITAL.	10.68	42.72	
	5	CER. SANTA ANA MARFIL 42.5X42.5 ITAL.	11.01	55.05	
	2	CER. SANTA ANA MOCCA 42.5X42.5 ITAL.	9.75	19.50	
	5	CER. SANTOS BEIGE 42.5X42.5 ITAL.	10.21	51.05	
	11	CER. SANTOS CELESTE 42.5X42.5 ITAL.	10.65	117.15	
	12	CER. SANTOS COTTO 42.5X42.5	10.03	120.36	
	2	CER. SANTOS MARFIL 30X45 ITAL.	9.04	18.08	
	3	CER. SANTOS MARFIL 42.5X42.5	9.59	28.77	
	2	CER. SENNA AZUL 42.5X42.5 ITAL.	12.75	25.50	
	3	CER. SENNA EXP. 42.5X42.5	11.58	34.74	
		PASAN		6,028.40	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 4

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		6,028.40	264,739.32
	1	CER. SOLE MARFIL 25X40	11.45	11.45	
	15	CER. SOLE MARFIL 40X40	13.62	204.30	
	21	CER. SORAIDA ROBLE 40X40	10.41	218.61	
	9	CER. SORAIDA ROBLE 42.5X42.5	10.41	93.69	
	7	CER. SORANO GRIS 42.5X42.5	13.44	94.08	
	3	CER. SPINETO AVENA 42.5X42.5	11.52	34.56	
	10	CER. SPINETTO AVENA 30X30	9.11	91.10	
	1	CER. SPINETTO CREMA 42.5X42.5	8.15	8.15	
	3	CER. TERRA 30X30	7.92	23.76	
	20	CER. TERRAZO BEIGE 30X60 RIAL.	11.77	235.40	
	15	CER. TERRAZO CERCETA 42.5X42.5 ITAL.	12.25	183.75	
	9	CER. TERRAZO MARRON 30X60 RIAL.	11.78	106.02	
	3	CER. TERRAZO OCRE 30X60	11.78	35.34	
	6	CER. TERRAZO TERRACOTA 42.5X42.5 ITAL.	12.22	73.32	
	23	CER. TORINO BEIGE 30X30	10.98	252.54	
	4	CER. TORINO COTTO 30X30	11.29	45.16	
	20	CER. TORINO PETRA 30X30	11.83	236.60	
	15	CER. TRIESTE CREMA 30X45 ITALP.	12.97	194.55	
	23	CER. VERANDA NUEZ 42.5X42.5	12.52	287.96	
	7	CER. VILLANOVA BEIGE 25X40	9.69	67.83	
	13	CER. VILLANOVA BEIGE 42.5X42.5	9.77	127.01	
	13	CER. VITORIA WHITE 42.5X42.5	10.08	131.04	
	3	CER. VITRO AZUL 25X40	11.29	33.87	
	15	CER. VITRO BLANCO 25X40	10.87	163.05	
	12	CER. VITRO NEGRO 25X40	11.29	135.48	
	6	CER. VITTORIA 30X45 ITAL.	11.26	67.56	
	8	CER. VITTORIA BEIGE 42.5X42.5	10.1	80.80	
	12	CER. WOODSTONE 30X60 ITAL.	12.1	145.20	
	7	CER. WOOSTONE COTTO 30X60	13.44	94.08	
	23	CERAM. MULTICOLOR 15X45 CAJA	49.53	1,139.19	
	13	CERAM. CHESS FRAGANCIA 15X45	2.82	36.66	
	9	CERAM. DAMA BEIGE 15X45	46.29	416.61	
	11	CERAM. EUROPA TIERRA 15X45	49.53	544.83	
	6	DUCHA TELEFN.1 NEWPORT CR	55.97	335.82	
	5	EMPASTE EXTERIOR 20KG INTAC.	24	120.00	
	12	EMPASTE INTERIORES 20KG INTAC.	11.06	132.72	
		PASAN		12,230.49	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 5

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		12,230.49	264,739.32
	6	FREG. 79.5X48.5X23.8/0.8 1POZO	164.48	986.88	
	5	FREG. 91X43X22/0.8 2POZOS	221.76	1,108.80	
	3	FREG. TEKA ESP. D/RED 45X50 S/POSO	60.3	180.90	
	6	FREG. TEKA MEX. DER. 1POZO 100X50	77.04	462.24	
	8	FREG. TEKA MEX. IZQ. 1POZO 100X50	71.38	571.04	
	2	FREG. TEKA REDONDO 2POZOS	117.87	235.74	
	3	FREG. TEKA VEN. DER. 800X510	75.84	227.52	
	1	FREG. TEKA VEN. IZQ 800X510 1C	78.52	78.52	
	1	FREG. TEKA VEN. IZQ. 80X50 1POZO	71.53	71.53	
	4	FREG. TRAMONTINA 1POZ 80X50 DER.	50.61	202.44	
	6	GABIMETE VIDRIO ROJO LM5023	132.38	794.28	
	5	GABINETE P/B C/LAV/ESP LM5023 BLACK	132.38	661.90	
	6	INOD. ANDES BLANCO	65.78	394.68	
	4	INOD. CAM.+SHE BON C/P +LL/SH+TU/ABS	127.35	509.40	
	13	INOD. EVOLICION BONE	88.3	1,147.90	
	10	INOD. EVOLUCION BLANCO	83.03	830.30	
	6	INOD. EVOLUTION DUAL FLUSH BLANCO	94.95	569.70	
	6	INOD. EVOLUTION DUAL FLUSH BONE	93.33	559.98	
	5	INOD. MAZARA BLANCO	154.48	772.40	
	3	INOD. MAZARA PLUS BONE	157.35	472.05	
	12	INOD. OASIS NEW DUAL BLANCO	147.00	1,764.00	
	9	INOD. PARIS BLANCO TANQ/BAJO	139.57	1,256.13	
	7	INOD. PARIS BONE TANQ/BAJO	139.85	978.95	
	5	INOD. ROMA T/ALTO BLANCO	134.27	671.35	
	9	INOD. ROMA T/ALTO BONE	135.78	1,222.02	
	10	INOD. TB FLORENCIA BONE	173.62	1,736.20	
	3	JGO. ACCES PORC. BLANCO DURFIX	21	63.00	
	10	LISTELO ALTEA AZUL 8X25	1.28	12.80	
	9	LISTELO AROMA CAFE 8X25	0.89	8.01	
	16	LISTELO BADAJOZ BEIGE 10X30	1.55	24.80	
	9	LISTELO BADAJOZ GRIS 10X30	1.55	13.95	
	8	LISTELO BARCOS AZUL 8X25	1.68	13.44	
	9	LISTELO BRASILIA AZUL 6X30	1.26	11.34	
	10	LISTELO BRASILIA BEIGE 6X30	1.23	12.30	
	20	LISTELO BRASILIA GRIS 6X30	1.17	23.40	
	9	LISTELO BRASILIA VINO 6X30	1.17	10.53	
		PASAN		30,890.91	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 6

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		30,890.91	264,739.32
	8	LISTELO BURBUJA BEIGE 8X25	1.42	11.36	
	15	LISTELO BURBUJAS NEGRO 8X25	1.68	25.20	
	14	LISTELO COFFE BREACK 10X30	1.45	20.30	
	21	LISTELO COLOMBO CAFE 8X25	1.8	37.80	
	7	LISTELO COPAS BEIGE 8X40	1.66	11.62	
	21	LISTELO CRETA 8X25	1.71	35.91	
	1	LISTELO CUBO BEIGE 12.5X40	2.44	2.44	
	15	LISTELO EXPRESO CAFE 7.5X25	1.24	18.60	
	5	LISTELO FESTIVAL BEIGE 8X25	1.24	6.20	
	6	LISTELO FESTIVAL NEGRO	1.24	7.44	
	8	LISTELO FLORES BEIGE 8X40	1.72	13.76	
	21	LISTELO FRUTAS A 8X25	2.51	52.71	
	14	LISTELO FRUTAS CEN. VITROSA 7X35	2.39	33.46	
	17	LISTELO GALEY 9X60 ITALP	2.33	39.61	
	6	LISTELO GIRONA BEIGE 8X25	1.12	6.72	
	8	LISTELO HOME 40X5	2.52	20.16	
	9	LISTELO JEAN 10X30	1.62	14.58	
	5	LISTELO LEPETIT CAFE 14X43	4.59	22.95	
	30	LISTELO LIVORNO BEIGE 8X25	1.16	34.80	
	7	LISTELO LORCA BEIGE 5X25	1.36	9.52	
	21	LISTELO MACAS AZUL 8X30	3.28	68.88	
	3	LISTELO MACHIATTO BEIGE 8X25	1.09	3.27	
	4	LISTELO MARCELLA 8X25	1.16	4.64	
	6	LISTELO MARTINA 8X25	1.38	8.28	
	8	LISTELO MELODY BEIGE 8X40	1.71	13.68	
	2	LISTELO MIXTO AZUL 8X30	3.28	6.56	
	32	LISTELO MURCIA BEIGE 8X25	1.24	39.68	
	19	LISTELO NAVARRA BEIGE COC.	1.02	19.38	
	23	LISTELO NIZA CHOCOLATE 8X25	1.48	34.04	
	3	LISTELO OVALUM VERDE 8X25	1.24	3.72	
	20	LISTELO PASION CHOCOLATE 12.5X40	4.11	82.20	
	2	LISTELO PATINO OVALOS NEGROS 8X25	1.28	2.56	
	19	LISTELO PIXCEL AZUL 8X25	1.44	27.36	
	5	LISTELO PIXCEL MARRON 8X25	1.38	6.90	
	6	LISTELO PIXCEL VINO 8X25	1.38	8.28	
	8	LISTELO PLATINO ARDILLA 8X25	3.26	26.08	
		PASAN		31,671.56	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 7

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		31,671.56	264,739.32
	4	LISTELO SAURA BEIGE 12.5X40	2.89	11.56	
	5	LISTELO SEVILLA BEIGE 8X25	0.97	4.85	
	7	LISTELO SILVER CREAM 4P 7.5X30	3.72	26.04	
	12	LISTELO SOFIA MARRON 6X30	1.41	16.92	
	29	LISTELO TERCIOPELO BEIGE 14X43	4.11	119.19	
	12	LISTELO TOLOUSE CAFE 8X40	1.71	20.52	
	6	LISTELO TRADICION 10X30 KER.	1.62	9.72	
	5	LISTELO VACAS CASA CAFE 12.5X40	2.89	14.45	
	8	LISTELO VALENCIA MARRON 6X30	1.17	9.36	
	6	LISTELO VIENA 7.5X25	1.25	7.50	
	15	LLAV. CENT. 4" EURO STYLE	36.78	551.70	
	9	LLAV. CENTERSET 4" NEWPORT-CR	49.62	446.58	
	37	LLAV. P/DUCHA ARIZONA MONOCOMANDO	84.4	3,122.80	
	9	LLAV. PASO MJA ROJA	7.2	64.80	
	8	LLAVE CAMP. FIORI	22.68	181.44	
	11	E420.03/13CR LLAVE COC P/PLUS CRUZ FIJA	33.45	367.95	
	12	LLAVE COC. P/PARED MC	27.27	327.24	
	7	E425.05/13CR LLAVE COC. P/MESA P/ALTO S/SIF. CRUZ FIJA	29.4	205.80	
	9	LLAVE CUELLO GANZO P/PARED C/PALANCA	22.99	206.91	
	23	LLAVE MONOMANDO P/LAV. VIDRIO VITTA	40.7	936.10	
	5	E220.01/27CR LLAVE P/COCC FIORI LEVER	44.37	221.85	
	6	LLAVE P/COCC MESA SHELBY	41.46	248.76	
	27	LLAVE P/COCC PARED CORVUS	37.18	1,003.86	
	36	LLAVE P/COCC PARED NPRINCES CR	36.75	1,323.00	
	16	LLAVE P/COCC PARED SHELBY	37.81	604.96	
	14	LLAVE P/COCC. MESA ECONOVO	42.13	589.82	
	6	LLAVE P/DUCHA C/REG SHELBY	23.81	142.86	
	48	LLAVE P/LAV MONOMANDO VITTORIA	41.77	2,004.96	
	3	LLAVE P/LAV. CENT. 4" CAPRI	36	108.00	
	21	LLAVE P/LAVABO CROSS	5.99	125.79	
	9	LLAVE P/LAVABO CRUZ FIJA	14.58	131.22	
	4	LLAVE P/LAVABO DOCCIA S/KIT	6.08	24.32	
		PASAN		44,852.39	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 8

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		44,852.39	264,739.32
	6	LLAVE P/LAVABO ECONOVO CR	13.18	79.08	
	36	LLAVE P/LAVABO MONDAN CR.H:31.5CMSTRAUSS	46.11	1,659.96	
	6	LLAVE P/LAVAVO C/PALANCA	16.48	98.88	
	17	LLAVE P/LAVAVO CRUZ ZBTOR DANU	11.11	188.87	
	9	E226/26 LLAVE P/LAVAVO LUMINA CR E226/26 FV	25.88	232.92	
	29	LLAVE P/LAVAVO SHELBY	20.08	582.32	
	45	LLAVE PASO/DUCHA CORVUS	20.08	903.60	
	9	LLAVE PASO/DUCHA SHELBY	21.65	194.85	
	15	LUSTRE #8	0.53	7.95	
	10	LUSTRE N 5	0.5	5.00	
	13	LUSTRE N°6	0.5	6.50	
	9	LUSTRE N° 4	0.5	4.50	
	8	E269.20.03.0FV MANG. 16	5.88	47.04	
	4	MANG. C/LLAV ANGULAR INOD	13.14	52.56	
	14	MANG. C/LLAV ANGULAR INOD DANU	5.94	83.16	
	2	MANG. C/LLAV ANGULAR LAV.	13.03	26.06	
	9	MANG. C/LLAV ANGULAR LAV. DANU	6.3	56.70	
	9	MANG. FLEX 16" INOD	2.11	18.99	
	6	MANG.FLEX 16" LAV. CR	2.16	12.96	
	31	MASILLERO PLASTICO	0.28	8.68	
	10	MEZ. COC EMP 8" SHELBY	59.98	599.80	
	35	MEZ. COC MONOMANDO VITTORIA CR	60.34	2,111.90	
	16	MEZ. DUCHA FIORI-LEVER CROMO	56.77	908.32	
	26	MEZ. DUCHA NEW-PORT CROMO	60.73	1,578.98	
	36	MEZ. P/COE EMP. NPRINCES CR	53.12	1,912.32	
	2	MEZ. P/DUCHA VITTORIA CR	63.6	127.20	
	15	MEZ. P/LAV. CAPRI FV	47.93	718.95	
	35	MEZ. P/LAV.ARIZONA MONOCOMANDO FV	71.79	2,512.65	
	26	MEZ.VITA P/LAVAMANOS MONC.	42.33	1,100.58	
	9	MOLD. AZULEJO BRONCE PULIDO 2.5ML	5.72	51.48	
	5	MOLD. MARMOL MARFIL	2.77	13.85	
	36	MOLD. MARMOL TRAVERTINO	2.77	99.72	
	6	MOLD. MARRON OSC.	2.78	16.68	
	43	MOLD. METALICO ORO 2.60	6.84	294.12	
		PASAN		61,169.52	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 9

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		61,169.52	264,739.32
	9	MOLD. PLAST. BLANCO 2.4M	2.77	24.93	
	9	MOLD. PLAST. CAPUCCINO BROWN 2.40	2.77	24.93	
	1	MOLD. PLAST. MARMOL BLANCO 2.40M	2.77	2.77	
	4	MOLD. PLAST. MARMOL CD	2.77	11.08	
	3	MOLD. PLAST. MARMOL DEIGE 2.40M	2.77	8.31	
	10	MOLD. PLAST. NEGRO	1.49	14.90	
	26	MOLD. PLATA MATE 2.60	8.63	224.38	
	24	MOLD. PLATA PULIDO 2.5ML	5.65	135.60	
	14	MOSAICO AMERICA BROWN	16.63	232.82	
	15	MOSAICO ARIZONA 31X30	7.5	112.50	
	4	MOSAICO AROMA 30X30	22.85	91.40	
	15	MOSAICO ARRAYAN NEGRO 30X30	10.5	157.50	
	26	MOSAICO ATENAS BEIGE 30X30	4.73	122.98	
	15	MOSAICO BEIGE CARAMELO KER11	9.76	146.40	
	4	MOSAICO COC. CAFE 30X30	17.57	70.28	
	13	MOSAICO COC. FRUTAS	13.44	174.72	
	16	MOSAICO DE VIDRIO ALUMI. CH/PI	11.39	182.24	
	24	MOSAICO DE VIDRIO AE03	12.37	296.88	
	12	MOSAICO DE VIDRIO ANGOLA	4.83	57.96	
	6	MOSAICO DE VIDRIO BEIGE META KERO7	10.26	61.56	
	2	MOSAICO DE VIDRIO CONTEMPORANEO HKS008	8.38	16.76	
	22	MOSAICO DE VIDRIO COSMOPOLITAN 005	11.79	259.38	
	21	MOSAICO DE VIDRIO GALAXY 08-22	14.37	301.77	
	18	MOSAICO DE VIDRIO GX071	3.40	61.20	
	8	MOSAICO DE VIDRIO LIBERIA/GN8012	6.43	51.44	
	7	MOSAICO DE VIDRIO PARIS 004	12.16	85.12	
	2	MOSAICO DE VIDRIO STONE HS310	9.95	19.90	
	12	MOSAICO DE VIDRIO TURQUESA 36-11	14.89	178.68	
	26	MOSAICO DE VIDRIO VENTURO AE01	11.23	291.98	
	20	MOSAICO DE VIDRIO VENTURO AE10	10.72	214.40	
	17	MOSAICO DESSERT 33X33	5.87	99.79	
	2	MOSAICO FLORES ROJAS	13.44	26.88	
	11	MOSAICO FLUORESCENTE AZUL 30X30	8.25	90.75	
	3	MOSAICO FORESTA PORCELANATO 30X30	8.72	26.16	
	5	MOSAICO KUBIK METALICO KER 06	9.88	49.40	
		PASAN		65,097.27	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 10

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		65,097.27	264,739.32
	16	MOSAICO MALAGA 33X33	5.84	93.44	
	4	MOSAICO MARINA AZUL 30X30	18.2	72.80	
	9	MOSAICO MARM B/CREM LGS12-1	9.89	89.01	
	15	MOSAICO MARM/CARRARA 30X30	12.31	184.65	
	8	MOSAICO MARRUECOS BEIGE	10.92	87.36	
	4	MOSAICO MARRUECOS GRIS	10.92	43.68	
	9	MOSAICO METAL Y MADERA KER 17	11.39	102.51	
	28	MOSAICO METALIC SILVER PRE300014	18.85	527.80	
	4	MOSAICO MILENIUM ROJO 30X31	10.39	41.56	
	7	MOSAICO OTOÑO BEIGE 30X30	7.79	54.53	
	13	MOSAICO PALERMO 33X33	9.08	118.04	
	17	MOSAICO PRIMAVERA VINO 30X30	7.79	132.43	
	4	MOSAICO QUADRATUM AVIGNON	11.1	44.40	
	23	MOSAICO RELAXED 30X30	9.36	215.28	
	17	MOSAICO TENERIFE 32X32	4.52	76.84	
	9	MOSAICO TEXAS BEIGE 30X30	6.32	56.88	
	23	MOSAICO TEXAS HUESO 30X30	6.32	145.36	
	5	MOSAICO TIMBER BEIGE 30X30	19.55	97.75	
	9	MOSAICO TIMBER GRIS 30X30	19.78	178.02	
	10	MOSAICO TRAVEL METAL	11.39	113.90	
	15	MOSAICO TREVISO BLACK	14.21	213.15	
	6	MOSAICO TREVISO GREY 30X30	14.28	85.68	
	20	MOSAICO TROPICAL 30X30	22.18	443.60	
	2	MOSAICO VIDRIO ALUMINIO CH/PI	11.39	22.78	
	6	MOSAICO VITREX DOMUS GRIS 30X30	6.3	37.80	
	9	MOSAICO WOOD WENGUE 30X30	17.64	158.76	
	11	PEGA FULL STANDAR 25KG	6.18	67.98	
	15	PELDAÑO PLATA ALUMUNIO 2.50	25.73	385.95	
	2	PELDAÑO ALUM. BRONCE BRILLANTE 2.5	26.96	53.92	
	6	PELDAÑO ALUM. HAYA 2.5	28.63	171.78	
	20	PELDAÑO ALUM. WENGUE 2.5	26.13	522.60	
	17	PELDAÑO ESQ. CEREZO 2.50	25.7	436.90	
	5	PELDAÑO MARFIL BRILLO 33.3	25.7	128.50	
	13	PISO GRES 20X30	9.33	121.29	
	12	PISO GRES ESCALON 30X30	7.75	93.00	
	26	PISO GRES LISA ROJO DOLMEN33X33	14.83	385.58	
		PASAN		70,902.78	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 11

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		70,902.78	264,739.32
	12	POLIEXPANDER	0.28	3.36	
	17	POLIG. ANTIDES. CHOCOLATE 2.40	33.52	569.84	
	9	POLIG. MULTIUSO CAMELO 2.40	35.76	321.84	
	6	PORC. 9014 60X60	28.23	169.38	
	36	PORC. BA6021 (EMK1210)120X0.60 CERL.	45.97	1,654.92	
	13	PORC. BEIGE LLANO 60X60	17.26	224.38	
	10	PORC. BOLEADO JUM. PUL JAEN 60X120	55.95	559.50	
	3	PORC. BOLEADO TRIANA 1.20X0.60	56.2	168.60	
	39	PORC. BORDE REDONDEADO PUL KILO KNY 60X120	71.39	2,784.21	
	11	PORC. COVENT BEIGE 60X60	34.13	375.43	
	18	PORC. DENALI ARENA 60X60 RIALTO	14.62	263.16	
	16	PORC. DENALI MARFIL 60X60	15.26	244.16	
	16	PORC. EARTH RIALT. 60X60	15.39	246.24	
	20	PORC. EMILIA BEIGE 60X60	16.08	321.60	
	9	PORC. EMILIA BONE 60X60 RIALTO	14.67	132.03	
	23	PORC. EMILIA BROW 60X60 RIALTO	16.13	370.99	
	22	PORC. EMILIA GREY 60X60	15.26	335.72	
	15	PORC. ESMALT. GARLITZ GRIS 50X50	18.3	274.50	
	10	PORC. ESMALT. TREVI CHOCOLATE 50X50	15.12	151.20	
	7	PORC. ESML. GARLITZ BEIGE EXP. 50X50	15.39	107.73	
	15	PORC. ESML. GARLITZ WHITE EXP. 50X50	18.21	273.15	
	9	PORC. FORESTA 30X60 RIALT	16.11	144.99	
	20	PORC. GRTX POLIMERO ALMENDRA	2.35	47.00	
	16	PORC. GRTX POLIMERO ARENA	2.63	42.08	
	15	PORC. GRTX POLIMERO ARTICO 2KG	2.26	33.90	
	5	PORC. GRTX POLIMERO AVELLANA 2KG	2.34	11.70	
	11	PORC. GRTX POLIMERO BEIGE	2.35	25.85	
	8	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO	2.41	19.28	
	17	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO ANTIGUO	2.62	44.54	
	36	PORC. GRTX POLIMERO BLANCO HUESO	2.65	95.40	
	23	PORC. GRTX POLIMERO CAFE OSCURO	2.8	64.40	
	24	PORC. GRTX POLIMERO CANELA	2.93	70.32	
	16	PORC. GRTX POLIMERO CAPUCHINO	2.74	43.84	
	18	PORC. GRTX POLIMERO CAMELO	2.97	53.46	
	15	PORC. GRTX POLIMERO CELESTE	3.66	54.90	
		PASAN		81,206.38	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 12

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		81,206.38	264,739.32
	8	PORC. GRTX POLIMERO CREMA	2.58	20.64	
	17	PORC. GRTX POLIMERO GRAFITO	3.55	60.35	
	6	PORC. GRTX POLIMERO GRIS CLARO 2KG	3.1	18.60	
	48	PORC. GRTX POLIMERO MARFIL	2.35	112.80	
	3	PORC. GRTX POLIMERO MUSGO	5.66	16.98	
	46	PORC. GRTX POLIMERO NEGRO 2KG	3.67	168.82	
	12	PORC. GRTX POLIMERO PLATA	3.54	42.48	
	17	PORC. GRTX POLIMERO PLOMO	3.67	62.39	
	30	PORC. GRTX POLIMERO QUARRY	2.76	82.80	
	15	PORC. GRTX POLIMERO SAHARA	2.55	38.25	
	29	PORC. GRTX POLIMERO TAN	2.31	66.99	
	14	PORC. GRTX POLIMERO TARRAGON	2.65	37.10	
	6	PORC. GRTX POLIMERO TAUPE	2.34	14.04	
	26	PORC. GRTX POLIMERO TERRACOTA	2.89	75.14	
	26	PORC. GRTX POLIMERO VAINILLA	2.34	60.84	
	12	PORC. GRTX POLIMERO VERDE BOSQUE	3.54	42.48	
	11	PORC. IVORY ARENA 30X60	18.18	199.98	
	22	PORC. IVORY MARRON 30X60	18.18	399.96	
	13	PORC. JA0600 LLANO 60X60	18	234.00	
	23	PORC. JD0600 60X60 DAKT.	18.89	434.47	
	14	PORC. SUPER GLOSSY 60092 60X60SV480	20.76	290.64	
	7	PORC. SUPER GLOSSY 6601 60X60	23.99	167.93	
	8	PORC. TARIFA 1.20X0.60	55.42	443.36	
	14	PORC. TOSCANA BLANCO 0.60X120	51.33	718.62	
	18	PORC. TOSCANA CREMA 0.60X120	50.71	912.78	
	16	PORC. TRIVENTO GREY RIALT. 60X60	18.03	288.48	
	11	PORC. VERDE YEK 60X60	25.47	280.17	
	8	QUARZO NEW BEIGE 2.40X0.63	240	1,920.00	
	8	QUARZO ROJO 240X0.63	262.08	2,096.64	
	25	REJILLA D/PISO 1.1/2-2" CR E586.00.01 FV	4.74	118.50	
	16	REJILLA DE PISO 3"	3.51	56.16	
	19	REVEST. ABIDOS BLANCO 10X50	43.02	817.38	
	15	REVEST. ITACA CALDERA 10X50	46.87	703.05	
	15	REVEST. ITACA MARRON 10X50	42.84	642.60	
	20	REVEST. ITACA MIX 10X50	44.35	887.00	
	6	REVEST. ITACA OCRE 10X50	46.37	278.22	
		PASAN		94,017.02	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 13

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		94,017.02	264,739.32
	19	REVST. X0084B 25X40	21	399.00	
	15	REVST. X0086B 25X40	21	315.00	
	23	SELLO DE CERA	2.73	62.79	
	10	SEPAR. T-10 BRONCE	6.85	68.50	
	15	SEPAR. T-10 PLATA PULIDO	6.14	92.10	
	26	SEPAR. T-20 BRONCE	10.08	262.08	
	18	SEPAR. T-20 PLATA PULIDO	7.24	130.32	
	39	SEPARADOR DE BALDOSAS FINO	0.84	32.76	
	50	SEPARADOR DE BALDOSAS MEDIANO	0.9	45.00	
	36	SIFON +DESAGUE MOVIL ACORDEON 1 1/4"-7/8	2.15	77.40	
	46	SIFON C/DESAGUE MOVIL ACORDEON 1 1/2"	1.17	53.82	
	35	SIFON MULTIUSO SIMPLE TIGRE	2.25	78.75	
	25	SIFON P/LAV. PLAST. BLANCO	2.65	66.25	
	14	SIFON TIGRE MULTIUSO DOBLE	6.82	95.48	
	6	SILICON TRANSPARENTE ABRO	4.08	24.48	
	17	URINARIO COLBY PLUS BLANCO EDESA	77.2	1,312.40	
	15	URINARIO COLBY PLUS BONE EDESA	81.89	1,228.35	
	11	VINIL PARA PISO D3003-1	3.96	43.56	
	30	LAVABO D/VIDRIO HWQG-1	30.65	919.50	
	7	LAVABO D/VIDRIO HWJB-1	51.98	363.86	
	32	LAVABO D/VIDRIO HJB-9	51.76	1,656.32	
	23	LISTELO PROVENZA 10X30	1.55	35.65	
	29	CENTRO PROVENZA 20X60	6.23	180.67	
	21	DUCHA MONDAN VITTA	67.5	1,417.50	
	23	CER. LUXURE CHOCOLATE 30X45 ITALP.	11.32	260.36	
	45	CER. LEGNO WALNUT 20X60 ITALP.	13.44	604.80	
	25	CER. LEGNO COGNAC 20X60 ITALP.	13.44	336.00	
	19	CER. LEGNO BLANCO 20X60 ITALP.	10.48	199.12	
	43	ITALPEGA EXTRA 25KG	5.02	215.86	
	36	CER. VITTORIA BEIGE 30X45	10.19	366.84	
	23	CER. VITTORIA VERDE 30X45	9.52	218.96	
	13	CER. VITTORIA CIELO 30X45	9.85	128.05	
	12	LISTELO SIENA 10X30 KER.	1.55	18.60	
	2	CENTRO SIENA 20X60 KER.	6.23	12.46	
		PASAN		105,339.61	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 14

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		105,339.61	264,739.32
	11	BONDEX BLEMIX 40KG	17.84	196.24	
	19	CER. CALABRIA PIETRA 30X30 RIALT.	11.14	211.66	
	13	ESQ. PELD.ALUMIN. HAYA 2.5	27.22	353.86	
	25	CER. GALATEA TERRA 42.5X42.5 ITALP	10.65	266.25	
	20	CER. CORVETO 42.5X42.5 RIALT	12.88	257.60	
	17	CER. IMPERIAL LUSTRE DECO 42.5X42.5	15	255.00	
	25	CER. COSENZA BEIGE 42.5X42.5	11.85	296.25	
	11	CER. FIORI 42.5X42.5	10.03	110.33	
	10	CER. VERANDA FRESNO 42.5X42.5	9.93	99.30	
	46	CER. VERANDA EBANO 42.5X42.5	9.97	458.62	
	25	CER. BRICK RED 30X60	15.12	378.00	
	13	CER. SANTA ANA MARFIL 30X30	10.73	139.49	
	36	GRIFO LIVIANO FV	6.82	245.52	
	35	GRIFO PESADO FV	13.07	457.45	
	28	LAVADO VIDRIO CUADRADO HWQG-2-42X42X14	48.15	1,348.20	
	28	CER. CALABRIA STONE 30X30	11.14	311.92	
	14	LLAVE P/LAVABO PLUS NEW PRINCES	26.18	366.52	
	15	LLAVE P/LAVABO PLUS CORVUS	24.77	371.55	
	23	INOD. CAMPEON BONE	64.74	1,489.02	
	19	LLAVE P/LAVABO SHELBY ABS	6.61	125.59	
	10	LLAVSIFON EDESA 1/4	6.2	62.00	
	9	MANG. ABAST. P/INOD.	3.29	29.61	
	29	MANG. ABAST. P/LAV.	4.27	123.83	
	20	INOD. CAMPEON BLANCO	60.69	1,213.80	
	17	MOSAICO FLORES LILA 30X30	13.44	228.48	
	12	LISTELO CURAZAO 10X30	1.57	18.84	
	16	CENTRO CURAZAO 20X60	6.23	99.68	
	14	LISTELO TEA TIME 10X30	1.55	21.70	
	16	CENTRO TEA TIME 30X60	9.14	146.24	
	16	ROSETON FLORENCIA 120X120	77.1	1,233.60	
	28	ROSETON ESTAMBUL 120X120	75.26	2,107.28	
	7	MAXIBOND STANDAR CERAM. 25KG	4	28.00	
	18	LISTELO TERCIOPELO AZUL 15X45	3.61	64.98	
	2	CER. SUONI MELAO 20X60	13.4	26.80	
	11	CER. OREGON ORO 42.5X42.5 CJ:2M	11.84	130.24	
		PASAN		118,613.06	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 15

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		118,613.06	264,739.32
	19	BONDEX PREMIUN 40KG	23.9	454.10	
	6	LAV. CHELSEA BONE C/P	44.77	268.62	
	22	LAV. CHELSEA BLANCO C/P	42.77	940.94	
	12	CEMENTO	11.47	137.64	
	16	CER. SANTA ANA MOCCA 30X45	9.89	158.24	
	14	CER. DUNAS ROJO 25X40	11.6	162.40	
	26	DESAGUE AUTM. CARDINAL	9.05	235.30	
	15	CER. DUPRE BRONCE EXP.30X45 CJ:2M	11.09	166.35	
	19	CER. DUPRE MARFIL EXP.30X45 CJ:2M	11.09	210.71	
	13	CER. DEGAS BRONCE EXP.30X45 CJ:2M	11.09	144.17	
	23	CER. DEGAS MARFIL EXP.30X45 CJ:2M	11.09	255.07	
	8	AMAZONIA MARFIL20X1.20	25.7	205.60	
	13	BENFICA VIEJO20X1.20	25.72	334.36	
	35	SABINA BONE 20X1.20	25.74	900.90	
	15	SABINA MARRON 20X1.20	25.74	386.10	
	34	POLIG. ANTIDES. BONE	39.06	1,328.04	
	15	CER. GIARDONO 40X40	14.28	214.20	
	15	CER. POOL CELESTE 30X45	12.1	181.50	
	18	CER. POOL AZUL 30X45	12.1	217.80	
	11	REVEST. ABIDOS NOCHE 10X50	46.07	506.77	
	14	CER. MARINI VERDE CLARO 25X40	8.99	125.86	
	16	CINTA TEFLON	0.65	10.40	
	17	PEGAFUL ESTANDAR 25KG	6.07	103.19	
	17	PORC. SAPELI BROWN 30X60 RIALT.	15.32	260.44	
	26	BARREDERA 7118 DE 8X2.40	6.07	157.82	
	39	BARREDERA 7118 6X2.40	6.42	250.38	
	8	GRANITO G383 65X2.40	53.93	431.44	
	9	PORC. PISA GRIS 120X60	30.66	275.94	
	32	MOSAICO BELART SILVER 30X30 DAR.	22.85	731.20	
	11	MOSAICO BELART IMPERIAL 30X30 DAR.	21	231.00	
	13	EMPASTE EXTERIOR SIKA 20KG	23.06	299.78	
	10	CER. OPALO CASTAÑO 30X60 ITL.	13.3	133.00	
	13	CER. OPALO MACADAMIA 30X60 ITL.	13.3	172.90	
	7	CER. OPALO MIEL 30X60 ITL.	13.3	93.10	
	14	CER. OPALO NUEZ 30X60 ITL.	13.3	186.20	
	9	CER. ATENAS AZUL 30X45 ITAL	11.42	102.78	
		PASAN		118,613.06	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 16

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		118,613.06	264,739.32
	32	CER. BEIGE 30X60 PONT.	24.63	788.16	
	31	CER. URBAN BEIGE 30X60 PONT.	24.63	763.53	
	13	PORC. WOODLAND25X1 PONT	45.39	590.07	
	12	CER. OPALO ALMENDRO 30X60 ITAL.	13.3	159.60	
	3	MOSAICO PIED. VID DLT3912	11.39	34.17	
	18	MOSAICO COOPER METAL STONE KER21	9.69	174.42	
	19	CER. ARANDA 25X40	10.92	207.48	
	30	PELDAÑO CEREZO 2.5	25.98	779.40	
	8	MOSAICO NATURE GRAFITO	21.92	175.36	
	9	CER. PORTOBELLO BEIGE 30X60	13.3	119.70	
	12	CER. PORTOBELLO GRIS 30X60 ITALP.	13.3	159.60	
	17	CER. PORTOBELLO MARRON 30X60 ITALP.	13.3	226.10	
	15	CENTRO CACERES 20X60 KER.	6.55	98.25	
	12	CER. MOSAICO OLAS BLANCO 20X20	3.44	41.28	
	16	MOSAICO FRESAS GRIS COC.	17.82	285.12	
	13	LAV. VIDRIO DORADO	59.27	770.51	
	12	LAV. VIDRIO TRANSPARENTE	39.37	472.44	
	19	CER. ARSEN PINO 42.5X42.5	9.74	185.06	
	19	CER. SUONI MIEL 20X60 ITAL.	13.29	252.51	
	15	PORC. JZ0862 NEGRO/BLANCO 80X80	27.75	416.25	
	33	JUNTEX ARENA 2KG	0.99	32.67	
	36	CER. LEGNO CREAM 20X60	9.22	331.92	
	14	BARREDERA FRESNO 8X42.5	1.56	21.84	
	15	LISTELO MOSAICO STONE 3D GRIS 14X43	2.28	34.20	
	45	LISTELO BON APPETIT 8X25	1.09	49.05	
	15	ROSETON TIERRA 20X60	15.96	239.40	
	13	PORC. ONICE 60X60	15.59	202.67	
	29	CER. SANDALO BEIGE 30X60 ITAL	13.3	385.70	
	12	CER. SANDALO MAPLE 30X60 ITALP.	13.3	159.60	
	15	CER. SANDALO CEREZO 30X60	13.3	199.50	
	13	CER. TERRAZO OCRE 32X64 RIALT	13.3	172.90	
	9	LLAVE FIORI LEVER P/LAV	19	171.00	
	12	LISTELO LIBORNO BEIGE 8X25	1.14	13.68	
	18	CENTRO FRATELLA ROJO 20X60 ITAL.	6.66	119.88	
	16	CENTRO FRATELLA MORADO 20X60 ITAL.	6.66	106.56	
	18	CENTRO WINE 20X60 ITAL.	6.66	119.88	
		PASAN		127,672.52	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 17

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		127,672.52	264,739.32
	12	CESPED ART. PLAST. ALPES 354	34.36	412.32	
	14	CER. DREAM BLANCO 30X60GALA	12.09	169.26	
	16	FREG. 82X45X22/0.8 2POZOS	138.97	2,223.52	
	29	LLANA DENTADA	4.2	121.80	
	13	MOSAICO CARNEVAL BROWN 30X30 STAR.	12.47	162.11	
	8	LUXOR BEIGE 20X60 KER	6.23	49.84	
	15	TARRAGONA ROJO 20X60 KER	6.23	93.45	
	7	REVEST. DETROIT MAGMA 25X40 1.30CAJ	33.92	237.44	
	9	CENTRO MONACO 20X60 PASAR.	6.23	56.07	
	26	LISTELO MONACO 10X30 PASAR.	1.55	40.30	
	9	LISTELO LUXOR BEIGE 10X30	1.59	14.31	
	40	LISTELO TARRAGONA ROJO 10X30	1.55	62.00	
	16	CER. RIGA BEIGE 30X30 NEOCER	8.46	135.36	
	11	CER. PIETRA BEIGE 45X45 NEOCER	10.16	111.76	
	14	CER. CANELLO BROWN 45X45 NEOCER 1.82C	9.83	137.62	
	15	CER. PORTO MARFIL 45X45 NEOCER 1.82C	9.96	149.40	
	10	CER. AUSTRAL BEIGE 45X45 NEOCER 1.82C	10.7	107.00	
	20	CER. LINAR 30X30 NEOCER 1.53M	8.27	165.40	
	15	CER. LUGANO BLANCO 30X30 NEOCER 1.53M	9.2	138.00	
	10	CER. CANELLO BEIGE 45X45 NEO.C:1.82	9.82	98.20	
	18	CER. PIETRA BEIGE 45X45 NEO.C:1.82	9.77	175.86	
	8	CER. CANELLO GREY 45X45 NEO.C:1.82	9.82	78.56	
	16	CER. AUSTRAL BEIGE 25X44C:1.65	10.8	172.80	
	6	CER. LUGANO BEIGE 25X44C:1.65	9.7	58.20	
	11	CER. PROVENZA DARK BRILL.30X60C;1.62M	14.45	158.95	
	1	MOSAICO NEVADO 239-11 30X30PET	13.41	13.41	
	49	FACH.LADRILLO BRICK GRIS 10X30	1.23	60.27	
	7	FACH.LADRILLO BRICK VINO 10X30	1.23	8.61	
	5	FACH.LADRILLO BRICK NARANJA 10X30	1.23	6.15	
	16	FACH.LADRILLO MADERA ZURICH BLANCO 10X30	1.23	19.68	
	6	LISTELO MERIDA 8X25	0.9	5.40	
	11	PORC. TRIVENTO BEIGE 60X60	12.38	136.18	
		PASAN		133,251.75	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 18

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		133,251.75	264,739.32
	10	CER. DERBI ARENA 42.5X42.5 ITAL.	10.84	108.40	
	9	CER. DERBI GRIS 42.5X42.5 ITAL.	11.53	103.77	
	6	CER. DERBI COTTO 42.5X42.5 ITAL.	10.99	65.94	
	26	CER. FRAGGIO CEREZO 42.5X42.5 ITAL.	9.74	253.24	
	16	BAL. TERRAZO PIEDRA CALIZA 30X30	30.24	483.84	
	15	GRANITO #3	2.94	44.10	
	10	CER. ROSETON BEIGE 20X60	13.27	132.70	
	13	CER. PALERMO GRIS 42.5X42.5	10.98	142.74	
	14	LISTELO STONE 12.5X40	2.94	41.16	
	35	LISTELO MENAJE 12.5X40	4.2	147.00	
	9	LISTELO CRISTAL FRUITS 8X40	2.27	20.43	
	8	LLAVE P/LAV. MONOM.SHELBY	43.99	351.92	
	11	LLAVE P/LAV. MONOM.NEW PRINCES	52.5	577.50	
	9	LLAVE P/COC. MONOM.BELA BRIGSS	97.5	877.50	
	14	LLAVE COC.MANOM.VITTORIA	73.5	1,029.00	
	13	LLAVE P/DUCHA MONOM. NEW PRINCES	52.93	688.09	
	22	CER. LUTON TAUPE 42.5X42.5ITAL	9.8	215.60	
	12	CER. LUTON HAYA 42.5X42.5ITAL	9.8	117.60	
	9	CER. LUTON PINO 42.5X42.5ITAL	9.56	86.04	
	17	CER. RUSTICO TRIVE 30X60 GALA	11.48	195.16	
	6	INOD. EMPERADOR BONE HYPOO	57.86	347.16	
	11	LAV.MANCHESTER BLANCO HYPOO	37.82	416.02	
	10	INOD. SUPERIOR STD BLANCO HYPOO	56.68	566.80	
	16	INOD. SORRENTO ELONG. BONE HYPOO	112.83	1,805.28	
	16	LAV. VESSEL LOTTO BONE HYPOO	43.24	691.84	
	20	LAV. VESSEL PORTOBELLO BONE HYPOO	42.64	852.80	
	9	LAV. VESSEL PORTOBELLO BLANCO HYPOO	40.36	363.24	
	15	LAV. SHELBY DRESEM BLUE EDESA	33.52	502.80	
	8	ESPAC.NEW BEIGE CS-16S 15X60	72.18	577.44	
	6	CER. PIETRA GRIS 45X45 NEOC1.82CJ	10.07	60.42	
	9	DUCHA ELECTRIC.FV E135.01	17.29	155.61	
	12	SIFON DOBLE BLANCO 1-1/2	2.95	35.40	
	21	GRANITO #2	3.19	66.99	
	17	LLAVE /URINARIO	28.89	491.13	
	9	REVEST. ABIDOS CREMA 10X50	43.95	395.55	
		PASAN		146,261.96	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 19

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		146,261.96	264,739.32
	19	CER. BOREAL MOCCA 30X60 ITALP.	10.33	196.27	
	9	CER. STRATOS BEIGE 30X45 ITALP.	9.09	81.81	
	32	CER. STRATOS GRIS 30X45 ITALP.	9.09	290.88	
	14	CER. STRATOS MARFIL 30X45 ITALP.	9.08	127.12	
	22	MOSAICO TREVISO IMPERIAL 30X30	20.71	455.62	
	23	LISTELO FLORIDA BEIGE 12.5X40	3.78	86.94	
	11	CER. STRATOS MARFIL 42.5X42.5ITAL.	10.76	118.36	
	17	CER. STRATOS GRIS 42.5X42.5ITAL.	10.76	182.92	
	8	CER. STRATOS MOCCA 42.5X42.5ITAL.	10.76	86.08	
	16	LAV. POMPANO BLANCO	56.64	906.24	
	11	PORC. ROSELLI MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	165.77	
	16	PORC. ROSELLI GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	241.12	
	13	PORCELANA. ROSELLI BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	195.91	
	25	PORC. CEZANNE MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	376.75	
	13	PORC. CEZANNE MARFIL 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.38	186.94	
	17	PORC. CEZANNE BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	256.19	
	30	PORC. CEZANNE GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	452.10	
	21	PORC. BELLINI GRIS 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.86	312.06	
	13	PORC. BELLINI MOCCA 40X60 ITAL.CJ0.96M	15.07	195.91	
	14	PORC. BELLINI BEIGE 40X60 ITAL.CJ0.96M	14.85	207.90	
	8	CER. ONICE 32X64 CJ:2.04	12.11	96.88	
	24	CER. DENALI MARFIL 32X64 CJ:2.04	12.11	290.64	
	9	BARREDERA MARMOL BEIGE 9X91CORON	6.05	54.45	
	17	CENTRO MIXTURA WALL DECO 30X60 COR.	17.07	290.19	
	7	CENTRO TASCA WALL DECO 30X60 COR.	15.76	110.32	
	8	LISTELO ZIMBABWE BEIGE 15X45 COR.	3.02	24.16	
	12	CENTRO BULEVAR WALL DECO 20X60 COR.	8.48	101.76	
	8	LISTELO SABATINI BORDER 13.5X45	6.05	48.40	
	13	LISTELO SALVATIERRA MULTICOLOR 13.5X45 COR	6.05	78.65	
		PASAN		152,480.30	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 20

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		152,480.30	264,739.32
	10	PORC. NOBUK ROBLE 25X1.00	36.66	366.60	
	6	CENTRO ARABIGO 20X60 KER.	6.55	39.30	
	8	LISTELO TETERA 10X30 KER.	1.62	12.96	
	6	CENTRO TETERA 20X60 KER.	6.55	39.30	
	9	LISTELO ARABIGO 10X30 KER.	1.62	14.58	
	12	REVEST. MURETO NATURAL 15X50 1.16M/C	19.86	238.32	
	8	BARREDERA 12709 8X2.40	4.87	38.96	
	9	PORC. AZUL METALICO 2KG	3.67	33.03	
	21	LISTELO PRIMAVERA AZUL 6.5X25	1	21.00	
	8	FLAPER /CADENA EDE	1.32	10.56	
	9	HERRAJE COMPLETO UNIVERSAL	12.32	110.88	
	8	HERRAJE PALANCA P/INOD. PLAST.	2.14	17.12	
	9	FLOTADOR C/VARILLA	1.28	11.52	
	22	PERNO ANCLAJE	0.92	20.24	
	8	MOSAICO KUBIC AMARILLO KER 22	10.4	83.20	
	27	MOSAICOBARRAS KER 23	10.36	279.72	
	7	LLAVE COC. LIVORNO MON. VITTA	74.83	523.81	
	14	REVEST. CARPATOS BEIGE 263X475 1M/CJ	44.72	626.08	
	23	PISO FLOT. 2244 1.92M/C	21.69	498.87	
	18	TEE PIS. FLOT 1601	9.08	163.44	
	6	PORC. OREGON BEIGE 30X60 RIALT	13.21	79.26	
	12	PORC. OREGON BONE 30X60 RIAL	16.15	193.80	
	26	CER. GIORGIO BEIGE 30X30 ITAL.	9.58	249.08	
	6	MOSAICO MERIAN BLUE 30X30 CERL.	16.48	98.88	
	6	MOSAICO VIDRIO BURDEOS 30X30CERL.	16.48	98.88	
	17	SIKACERAM PLUS 25KG	10.5	178.50	
	15	SIKACERAM PORCELANATO 25KG	11.87	178.05	
	4	CER. GALACIA BEIGE 45X45 ESPAÑ	9.74	38.96	
	7	CER. PAMPLONA BEIGE 45X45 ESPAÑ	9.74	68.18	
	15	CER. FIORDI CEMENTO 42.5X42.5 ITALP	11.5	172.50	
	8	INOD. EVOLUTION FESTIVAL AMARILLO EDE.	103.92	831.36	
	5	LAV. CHELSEA FESTIVAL AMARILLO EDE.	49.16	245.80	
	20	PORC. JD0601 60X60 DAK.	25.74	514.80	
	31	SIKACERAM PREMIUN 25KG	14.18	439.58	
		PASAN		159,017.42	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 21

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		159,017.42	264,739.32
	9	CER. RIO COTTO 32X64 RIALT.2.04CJ	12.69	114.21	
	19	CER. SAHARA 32X64 RIALT.	12.11	230.09	
	3	CER. SANTA ANA GRIS 42.5X42.5 ITAL.	11.14	33.42	
	14	FREG. 80X44X21CM/0.7 S/DES.	86.69	1,213.66	
	17	ACCS. AMARILLO EDESA	23.64	401.88	
	15	EMPASTE INT. BLANCO SIKA C/RES	14.04	210.60	
	24	CER. FACCIATA SLATE BRILLO 35X50 RIALT.	11.08	265.92	
	12	PORC. ALABAMA 60X60 RIALT.	19.49	233.88	
	9	CENTRO PORC. BDJ60161A	87.75	789.75	
	15	DISEÑO PERSONALIZADO KER.	6.13	91.95	
	11	CANAL P/ GIPS	2.55	28.05	
	10	ANGULO P/ GIPS	0.83	8.30	
	13	OMEGA P/ GIPS	2.7	35.10	
	18	PLANCHA P/ GIPS EXT.	17.65	317.70	
	10	ROMERAL 25KG	26.48	264.80	
	16	PLANCHA P/GYPS.	11.64	186.24	
	14	MOSAICO VENTURO 010-15	11.67	163.38	
	12	MOSAICO CITRUS HUV29	14.04	168.48	
	4	PORC. SUPER NEGRO JPG602C 60X60	25.13	100.52	
	5	FREG. SUPERGIGANTE BLANCO 60X120 LISL.	218.8	1,094.00	
	8	CER. TOLEDO BROWN 45X45 ESP.	9.74	77.92	
	6	BOLTON ALMENDRO 20X60	10.89	65.34	
	7	BOLTON COFFEE 20X60	11.76	82.32	
	15	BOLTON MIEL 20X60	11.76	176.40	
	16	BOLTON AMARETO 20X60	11.76	188.16	
	6	PISO FLOT/TAB. STRONG 6049-387:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	83.64	
	16	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-301:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	223.04	
	11	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-315:2450X300X12.3MM LISLOP	22.61	248.71	
	10	PISO FLOT/TAB. STRONG J12709:2450X300X12.3MM LISLOP	13.44	134.40	
	13	PISO FLOT/TAB. STRONG DF12826:2450X300X12.3MM LISLOP	13.46	174.98	
		PASAN		166,424.26	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 22

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		166,424.26	264,739.32
	6	PISO FLOT/TAB. STRONG 6036-313:2450X300X12.3MM LISLOP	13.94	83.64	
	14	LLAVE P/COC. PARED NEWPRINCES	35.41	495.74	
	6	LLAVE PASO DUCHA NEWPRINCES	21.57	129.42	
	12	LLAVE MONOM. P/LAVAD CORVUS	45.24	542.88	
	10	BOTON P/INOD	4.62	46.20	
	7	CESPED ARTIF. PLAST. ALPES 25-4	25.31	177.17	
	4	CESPED ARTIF. PLAST. ALPES 35-4	27.89	111.56	
	10	CER. CHELSEA CHERRY 20X60 ITAL	10.82	108.20	
	8	CER. CHELSEA HONEY 20X60 ITAL	10.82	86.56	
	13	CER. BRONTE BEIGE 60.5X60.5 CJ:1.46	12.62	164.06	
	6	CENTRO CATANIA 20X60 KER.	6.55	39.30	
	8	CENTRO DAKOTA 20X60 KER.	6.55	52.40	
	11	LISTELO DAKOTA 10X30 KER.	1.62	17.82	
	46	LISTELO CATANIA 10X30 KER.	1.62	74.52	
	9	PORC. MONT SAND 60X60 RIALT	14.32	128.88	
	9	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX GRIS	18.69	168.21	
	12	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX NEGRA	18.69	224.28	
	14	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX ROJA	18.69	261.66	
	12	LLAVE P/COC. PARED C/FLEX VERDE	18.69	224.28	
	7	LLAVE P/COC. MESA C/FLEX NEGRA	20.85	145.95	
	16	PORC. EMILIA BROWN 30X60 RIALT.	11.02	176.32	
	33	CER. RIO COTTO 30X60 RIALT	12.52	413.16	
	20	DUCHA LORENZETTI MAXI S/MANG.	15.62	312.40	
	8	DUCHA LORENZETTI MAXI C/MANG.	17.08	136.64	
	34	LISTELO ATLANTA 10X30	1.62	55.08	
	9	LISTELO PAMPLONA 10X30	1.63	14.67	
	35	CENTRO PAMPLONA 10X30	6.55	229.25	
	24	CER. VITA BEIGE 60.5X60.5 RIALT.	11.76	282.24	
	14	MOSAICO BLACK SKY 30X30 BARL.	19.78	276.92	
	16	PORC. GRIS MED 60X60 GRIF	23.42	374.72	
	8	CENTRO ATLANTA 20X60 KER.	6.55	52.40	
	20	CER. MATTONI 35X50	11.08	221.60	
	8	ESPEJO	35.12	280.96	
	7	INOD. CATANIA BLANCO HYPOO	128.49	899.43	
	12	TAPA P/INOD. PLAST.	33.6	403.20	
		PASAN		173,835.98	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 23

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		173,835.98	264,739.32
	9	CALEFON A GAS INATAMATIC 28LT	610.02	5,490.18	
	15	EMPASTE P/INTERN. MONOTOP 20KG SIKA	11.62	174.30	
	8	BARREDERA PINO	1.28	10.24	
	6	CERAMICA. ALCAZAR GRAY NEOCER 45X45 1.82CJ	9.74	58.44	
	11	PORC. CANTERA ACERO 45X90 RIALT.	20.46	225.06	
	15	CER. BOREAL.BEIGE 30X60 ITAL.	10.46	156.90	
	23	CER. BOREAL MARFIL 30X60 ITAL.	10.37	238.51	
	7	DUCHA MONOMANDO SHELBY PL/CAD.	56.16	393.12	
	7	INOD. TOILED BLANCO ANDES	130.15	911.05	
	8	MOSAICO AZUL ONDAS HPR-182 KER.	7.31	58.48	
	15	DUCHA MONOMANDO CORVUS	48.12	721.80	
	21	CER. OSSIDO 30X60 RIALT. 1.80CJ	13.48	283.08	
	18	PORCELANATO. GRAYSTONE 60X60 RIALT	19.2	345.60	
	36	MOSAICO REMY 34X34 PASSA.	10.53	379.08	
	10	PEGAFUL STARDAR 50KG	11.52	115.20	
	40	PEGAFUL PREMIUN 50KG	22.5	900.00	
	13	MOL. PERFIL "L" PLATA	6.72	87.36	
	14	POLIGRADA ANT. LUMINOSO BONE	39.06	546.84	
	15	MOSAICO DE VIDRIO GOLD. 30X30	14.75	221.25	
	19	MOSAICO DE VIDRIO SILVER 30X30	12.5	237.50	
	22	BARREDERA 0668	4.94	108.68	
	12	BARREDERA 2038	4.94	59.28	
	16	CENTRO ESSENSA 20X60 KER.	6.55	104.80	
	5	CENTRO FRONDA BEIGE 20X60 KER.	6.55	32.75	
	14	CENTRO TERMOLI 20X60 KER.	6.55	91.70	
	5	CENTRO NOCIA 20X60 KER.	6.55	32.75	
	16	CENTRO PIATTI 20X60 KER.	6.55	104.80	
	10	LISTELO ESSENSA BEIGE 10X30	1.62	16.20	
	12	LISTELO FRONDA 10X30	1.62	19.44	
	19	LISTELO TERMOLI 10X30	1.62	30.78	
	10	LISTELO NOCIA 10X30	1.62	16.20	
	36	LISTELO PIATTI 10X30	1.62	58.32	
	17	PISO FLOT. KT274-12	14.46	245.82	
	16	PISO FLOT EUR 11055 LIS.	14.92	238.72	
		PASAN		186,550.21	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 24

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		186,550.21	264,739.32
	10	REVEST. COIMBRA NEGRO 155X500 1.16MC/CJ	19.01	190.10	
	31	PEGANTE ATENAS STANDAR 25KG	5.55	172.05	
	32	PEGANTE ATENAS UPER 25KG	10.95	350.40	
	8	CER. IBIZA MARFIL 25X44 ESPAÑ.	10.11	80.88	
	14	MEZ. DUCHA FIORI CR E109/27CR	56.78	794.92	
	28	LAV. CHELSEA VERDE TEAL	46.28	1,295.84	
	9	CER. CAPRI BEIGE 25X40	10.92	98.28	
	13	CER. CAPRI ACERO 25X40	10.92	141.96	
	22	CER. CAPRI GRIS 25X40	10.92	240.24	
	10	CER. VARENNA BEIGE 25X40	10.92	109.20	
	21	CER. VARENNA GRIS 25X40	10.92	229.32	
	16	CER. PANNO MARFIL 25X40	10.83	173.28	
	14	CER. PANNO BEIGE 25X40	10.83	151.62	
	10	LISTELO GRANADA MOKA 15X15	44	440.00	
	13	EMPASTE INTERIOR 20KG PEGAC.	8.82	114.66	
	12	EMPASTE EXTERIOR 20KG PEGAC.	14.11	169.32	
	19	CINTA EMBALAJE	1.14	21.66	
	11	CENTTRO MACARENA ALLEGRO 20X60 PELLA	6.72	73.92	
	7	CENTTRO MACARENA BIELO 20X60 PELLA	6.3	44.10	
	6	CENTTRO MACARENA CASERTA 20X60 PELLA	6.3	37.80	
	26	CENTTRO PETRA 20X60 PELLA	6.32	164.32	
	7	LISTELO SUGAR PLATE 8X25 PELLA	1.04	7.28	
	6	FILO DE GRADA 30X60 PORC.	8.12	48.72	
	18	LAV. VESSEL LOTTO BLANCO HYPO	40.76	733.68	
	29	LAV. FIONIA BONE HYPOO	40.32	1,169.28	
	14	LLAVE P/LAV. TIVOLI 19CM VITTA	33.9	474.60	
	16	CEBEZA D/DUCHA REDONDO 10CM VITTA	19.44	311.04	
	22	CEBEZA D/DUCHA REDONDO 20CM VITTA	36.37	800.14	
	10	CEBEZA D/DUCHA CUADRADA 20CM VITTA	47.42	474.20	
	17	REVEST. ATENAS ARENA 15X65	81.56	1,386.52	
	9	PORC. NAVARTI RACER BLANCO 60X120 PETR.	26.02	234.18	
	31	ESPONGA MULTIUSO	0.58	17.98	
		PASAN		197,301.70	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 25

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		197,301.70	264,739.32
	15	MOSAICO TULIPANES BLANCO 30X30 DAR.	17.64	264.60	
	21	LISTELO MIERRO 7X30 NEG.	1.85	38.85	
	27	LAV. LONDON BLANCO DAR.	64.97	1,754.19	
	31	LAV. LONDON BONE DAR.	64.97	2,014.07	
	18	GRANITO GRIS OLAS G408 240X65X1.8-2CM	85.34	1,536.12	
	4	FREG. TEKA WAY IZQ. 1C1E	153.15	612.60	
	9	FREG. TEKA WAY DER. 1C1E	153.15	1,378.35	
	9	CER. SUBWAY NEGRO BRILL. 10X30 ESP.	0.79	7.11	
	12	CER. SUBWAY CREMA BRILL. 10X30 ESP.	0.73	8.76	
	13	CER. SUBWAY NARANJA BRILL. 10X30 ESP.	1.6	20.80	
	12	CER. TIVOLI SAUCE 25.3X75.9 RIAL.1.54CJ	12.24	146.88	
	8	CERAMICA. TIVOLI ACEBO 25.3X75.9 RIAL.1.54CJ	11.91	95.28	
	15	CERAMICA. ALICANTE BEIGE 30X30 ESP.	8.48	127.20	
	18	MASCARILLA N-95 ADVANCE	1.41	25.38	
	11	MASCARILLA ANTIFLUI. LAV/FILTR P100	5.25	57.75	
	16	ATENAS DE 100 LIBRAS	9.29	148.64	
	6	MOSAICO IMPERIAL 30X30	10.35	62.10	
	28	MOSAICO OTOÑO 30X30	11.2	313.60	
	7	MOSAICO ESTELAR 30X30	11	77.00	
	17	MOSAICO PLATE 30X30	9.61	163.37	
	14	MOSAICO NAVY BLUE 30X30	10.76	150.64	
	9	PISO FLOT. STRONG K7485 2450X300X12.3 LISLOP	22.58	203.22	
	15	CER. BOREAL GRIS 30X60	10.33	154.95	
	10	PORC. JT0601 60X60 DAK	30.33	303.30	
	11	ESPACATO SNOW 60X15	56.25	618.75	
	7	INOD. SONETTO BLANCO	120.37	842.59	
	28	MOSAICO PATCH BLUE GRAY KER 26 30X30	13.26	371.28	
	31	MOSAICO BRICK BLUES 30X30	6.75	209.25	
	16	CER. SEMPIONI CARBON 30X60 1.80C/CJ	11.76	188.16	
	27	CER. SOHO GRAFITO 20X60	8.06	217.62	
	29	CER. SOHO OLIVO 20X60	8.06	233.74	
	9	CER. SOHO CEMENTO 20X60	8.06	72.54	
	15	FILO GRADA 11055	11.97	179.55	
		PASAN		209,899.94	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 26

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		209,899.94	264,739.32
	9	CER. ETERNA 30X60	11.28	101.52	
	21	CENTRO SHIVA 24249-HL 30X60 CERL.	7.46	156.66	
	6	MASCARILLA KN95	1.71	10.26	
	20	ALCOHOL ANTISEPTICO	13.2	264.00	
	4	CORTADORA CERAMICA 600MM-INGCO	54.18	216.72	
	6	CORTADORA CERAMICA 800MM-INDUST.INGCO	139.59	837.54	
	17	MARTILLO GOMS 8 ONZ. INGCO	3.91	66.47	
	31	MARTILLO GOMA 16 ONZ. INGCO	5.45	168.95	
	8	FLEXOMETRO 5 MTS INGCO	3.65	29.20	
	19	NIVEL TORPEDO 40CM INGCO	10.58	201.02	
	35	NIVEL TORPEDO 60CM INGCO	16.21	567.35	
	20	DISCO DIAM. DHINO CONTIN 4"	1.89	37.80	
	9	DISCO DIAM. DHINO CONTIN 7"	5.12	46.08	
	13	DISCO DIAM. DHINO SEGMENT 7"	5.33	69.29	
	23	DISCO DIAM. DHINO SEGMENT 4 1/4"	2.32	53.36	
	15	CERRADURA TRAVEX ORI. 970XT	45.08	676.20	
	10	PORC. FORESTA 60X60 CJ/1.44	13.28	132.80	
	17	PORC. OREGON GREY 30X60	10.93	185.81	
	16	CER. JEREZ GRIS 45X45	9.74	155.84	
	13	SUWBAY TURQUEZA BRILLO 10X20	39.58	514.54	
	22	PORC. SUP. NEGRO 120X60	30.53	671.66	
	18	PORC. MARMOL BARDIGLIETTO 120X60	28.48	512.64	
	18	PORC. BD6K2 DELTA 60X60	28.01	504.18	
	10	CER. BERNINI BEIGE 42,5X42,5	9.74	97.40	
	12	CER. TIVOLI TECA 25.3X75.9 1.54M/CJ	11.91	142.92	
	15	TUBO ROSCABLE A/FRIA 1/2	6.38	95.70	
	13	DISCO FLAP 1/2X7/8 GRIT80 INGCO	2.76	35.88	
	15	DISCO DIAMANTE CONT. 4 1/2 INGCO	4.89	73.35	
	9	DISCO CORTE MET. 4 1/2X 3/64 INGCO	6.33	56.97	
	37	DISCO CORTE MET. 14X1/8 INGCO	5.57	206.09	
	5	DISCO DIAMANTE SEGMENT 4 1/2 INGCO	4.06	20.30	
	36	DISCO DIAMANTE SEGMENT 7" INGCO	8.34	300.24	
	28	CER. BREMEN BEIGE 30X60	10.33	289.24	
	6	CER. BREMEN MOCCA 30X60	10.33	61.98	
	31	CER. BREMEN MARFIL 30X60	10.33	320.23	
		PASAN		217,780.13	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 27

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		217,780.13	264,739.32
	1	CER. MADERA SUMIT 8X60	0.8	0.80	
	32	CER. MADERA CREST 8X60	0.8	25.60	
	5	ATENAS PLUS 25KG	8.42	42.10	
	29	PORC. ATENAS BLANCO	2.37	68.73	
	7	PORC. ATENAS BLANCO HUESO	2.37	16.59	
	15	PORC. ATENAS ALMENDRA	2.37	35.55	
	9	PORC. ATENAS ARENA	2.37	21.33	
	7	PORC. ATENAS COCOA	2.74	19.18	
	8	PORC. ATENAS CAFE OSCURO	2.74	21.92	
	21	PORC. ATENAS GRIS CLARO	3.63	76.23	
	13	PORC. ATENAS PLATA	3.63	47.19	
	35	PORC. ATENAS PLOMO	3.63	127.05	
	38	PORC. ATENAS GRAFITO	3.63	137.94	
	33	MOSAICO KER 03 30X30	9.24	304.92	
	4	CER. PALERMO BEIGE DE 43X43 CJ=1.71	10.67	42.68	
	29	LIST. CORDOVA MOSTAZA AZUL 15X15	1	29.00	
	27	LISTELO GRANADA AZUL 15X15	1	27.00	
	8	PORC. PH90499 60X60 PONT.	21	168.00	
	25	CER. STATUARIO 30X60	11.14	278.50	
	18	CER. ROBLE BEIGE 20X60	10.5	189.00	
	26	CER. PICASSO ZAFIRO BRIL.35X50 CJ1.4	9.71	252.46	
	23	CER. PIETRA LEVANTE BRIL.35X50 CJ1.4	9.71	223.33	
	32	CER. PIKANTO ESPINELA 35X50 CJ1.4	9.71	310.72	
	38	CER. BIONICA BLANCO 30X60	11.6	440.80	
	6	MOSAICO TIERRA 30X30	12.25	73.50	
	14	REVEST. CANADA TEAK 20X60 DAR	38.3	536.20	
	29	REVEST. CANADA SILVER 20X60 DAR	38.3	1,110.70	
	12	PORC. WSMS6201 60X60	24	288.00	
	30	EXTRACTOR 6" CUADRADO MASTERMEID	24.21	726.30	
	3	TALADRO DE BANCO INGCO	545.98	1,637.94	
	5	INOD. BLANCO JA0003 G.O	134.57	672.85	
	4	INOD. IVORY G.O	138.62	554.48	
	30	PORC. ATACAMA COTTO 50X50 ITAL.	14.95	448.50	
	15	PORC. DSMZ101 60X60 DAK	26.6	399.00	
	18	LISTELO ALMERIA 10X30	1.62	29.16	
	7	CENTRO ALMERIA 20X60	6.55	45.85	
		PASAN		227,209.23	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 28

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		227,209.23	264,739.32
	4	TINE ISLA D-8066 150X72X73	1579.12	6,316.48	
	20	CER. FORENT CINNAMON 30X60	11.42	228.40	
	5	PISO FLOT. EUR 6026 1218X197X8.3MM	13.73	68.65	
	33	CER. BREMEN GRIS 30X60	10.33	340.89	
	23	PORC. STATUARIO 60X60	15.47	355.81	
	11	INOD. CL-12243A BLANCO	250.49	2,755.39	
	9	INOD. CL-12207 BLANCO	207.65	1,868.85	
	7	LAV. CL-1327 40X40X14 BLANCO	74.09	518.63	
	10	LAV. CL-1370 43X27X12.5 BLANCO	71.84	718.40	
	11	LAV. CL-1058 47X37X14 BLANCO	58.97	648.67	
	28	LAV. CL-1424 41X41X15.5 BLANCO	70.56	1,975.68	
	15	LAV. CL-1349 HEXAG.57X37X12.5 COLOR BLANCO	93.24	1,398.60	
	3	LAV. CL-1033B 46X46X15 BLANCO	55.44	166.32	
	4	LAV. CL-1261 43.5X43.5X13 BLANCO	60.48	241.92	
	29	CER. SPINETO AVENA 43X43	9.43	273.47	
	29	MOLD. CHAMPAN BRILLO	3.45	100.05	
	16	MOLD. MADERA GRIS	6.17	98.72	
	35	MOLD. ALUMINIO NOGAL	6.17	215.95	
	5	MOLD. ALUM BLANCO BRILLO	6.17	30.85	
	19	CER. SANTANDER GRIS 45X45	9.74	185.06	
	10	CER. ARDEN ROBLE 20X60	10.09	100.90	
	12	COLORATO BASE BLANCO 31X30	7.67	92.04	
	22	MOLD. ALUM. COBRE BRILLO	6.17	135.74	
	26	DISCO DIAMANT. CONTINUO INGCO 7"	8.09	210.34	
	10	MASCARA SOLDAR INGCO	54.2	542.00	
	19	MOSAICO BLACK & WHITE 30X30	11.26	213.94	
	22	PORC. DENALI MARFIL RECT. 60X60	14.63	321.86	
	11	PORC. ONICE RECT. 60X60	14.63	160.93	
	20	MARMOLINA FINA 45KG	2.25	45.00	
	11	HIDRAULICO BEIGE AZUL 15X15	0.94	10.34	
	23	MOSAICO DORADO 30X30	10.11	232.53	
	12	PORC. TOSCANA BEIGE 120X60	28.98	347.76	
	36	PORC. TOSCANA CHOCOLATE 120X60	30.66	1,103.76	
	34	PORC. PISA NEGRO 120X60	30.66	1,042.44	
	16	PORC. STATUARIO 60X60 RECT.	14.63	234.08	
		PASAN		250,509.68	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 29

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		250,509.68	264,739.32
	19	LISTELO ALGECIRAS BEIGE AZUL 15X15	1	19.00	
	20	LLAVE COC. LUMINA E425.05/26CR	50.12	1,002.40	
	30	CER. ADOBE HIELO 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.76	322.80	
	34	CER. LIRA BLANCO 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.93	371.62	
	6	CER. MINDO BEIGE 30X60 ECUA. 1.44CJ	10.76	64.56	
	7	PORC. ASBURY GRIS RECT. 60X60	14.8	103.60	
	4	PORC. ASBURY CREMA RECT. 60X60	14.8	59.20	
	15	PORC. ARVORE ROBLE RECT. 60X60	14.8	222.00	
	11	PORC. ARENISCA HUESO RECT. 60X60	12.68	139.48	
	27	CER. COSENZA BEIGE 43X43 1.71CJ	10.67	288.09	
	33	CER. ARENILLAS MARRON 31X31	7.56	249.48	
	14	CER. SPINETO CREMA 43X43	9.43	132.02	
	15	CER. ARENILLAS GRIS 31X31	7.56	113.40	
	8	LLAVE COC. MESA DOCCIA	26.29	210.32	
	10	DUCHA CAMP. FIORI LEVER	27.57	275.70	
	15	LLAVE P/LAV VERA KRAUS	19.39	290.85	
	5	LLAVE MESA AZALEA KRAUS	28.77	143.85	
	19	LLAVE PARED VERA KRAUS	24.59	467.21	
	9	LLAVE PARED AZALEA KRAUS	24.59	221.31	
	8	LLAVE P/LAV. AZALEA KRAUS	19.39	155.12	
	6	DISCO C/METAL 7X1.16 INGCO	1.76	10.56	
	14	CER. ONICE 30X60	11.14	155.96	
	20	LISTELO TENTACION 10X30	1.62	32.40	
	19	LISTELO MANCHESTER 10X30	1.62	30.78	
	23	MASILLERO DE CAUCHO	0.45	10.35	
	11	PIEDRA DE COPA ABRACOL 5X150	18.17	199.87	
	10	MURAL COLONNA MULTICOLOR 30X60	17.51	175.10	
	20	BASE DEC. TORINO MULTICOLOR 30X60	17.51	350.20	
	9	PORC. EMILIA BONE RECT. 60X60	14.8	133.20	
	16	LLAVE COC. MUTTI P/ALTO VITTA	36.7	587.20	
	9	LLAVE COC. VENETO S/84330 VITTA	27.73	249.57	
	4	PORC. JT0603 60X60	24.36	97.44	
	9	ATENAS GOLD 25KG	19.05	171.47	
	14	CER. GRANADA COTTO EXP. 30X30	10.55	147.70	
	3	CER. IMOLA BEIGE 25X40	13	39.00	
	7	CER. LEGNO 35X50	11.15	78.05	
		PASAN		257,830.54	264,739.32



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

Expresado en Dólares

FOLIO 30

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		257,830.54	264,739.32
	8	CER. LEGNO 42.5X 42.5	10.21	81.68	
	4	CER. LUCCA BEIGE 40X40	12.55	50.20	
	9	CER. LUCCA CHOCOLATE 40X40	12.55	112.95	
	9	CER. LUCCA MARFIL 25X40	11.15	100.35	
	16	CER. LUXURY BEIGE 30X45	11.01	176.16	
	5	CER. MACERATA 40X40	14.28	71.40	
	7	CER. MAD. FORESTA BEIGE 30X60	10.96	76.72	
		TOTALES		258,500.00	
1.01.04		SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			1,779.48
1.01.04.01		Anticipo a proveedores		1,779.48	
1.01.05		ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			3,703.35
1.01.05.01		Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		1,026.23	
1.01.05.03		Anticipo impuesto a la renta		2,401.68	
1.01.05.04		Retención renta en ventas		275.45	
1.01.06		OTROS ACTIVOS			1,080.00
1.01.06.01		Bienes de menor cuantía		1,080.00	
		TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			271,302.15
1.02		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			5,177.24
1.02.01.01		Muebles y Enseres		4,270.00	
	1	Escritorio de madera en L color café claro	250.00		
	1	Escritorio de madera rectangular color café claro	180.00		
	9	Mostradores de madera	250.00		
	6	Ferchas de hierro color blanca	125.00		
	4	Libreros de madera solo café	210.00		
1.02.01.02		Equipo de computación		907.24	
	1	Computadora de mesa marca Dell	650.00		
	1	Impresora negra Hp	257.24		
1.02.01		(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			-3,842.50
1.02.01.01		(-) Dep. Acum. Muebles y enseres		-3,051.59	
1.02.01.02		(-) Dep. Acum. Equipos de computación		-790.91	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			1,334.74
		TOTAL ACTIVOS			272,636.89
		PASAN		524,897.57	



EMPRESA COMERCIAL "CERAMIK CENTER"
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en Dólares

FOLIO 31

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNIT	V. PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN		524,897.57	
2		PASIVO			
2.01		PASIVO CORRIENTE			
2.01.02		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			41,335.31
2.01.02.01		Cuentas por pagar proveedores locales		41,335.31	
2.01.03		CON EL IESS			183.60
2.01.03.01		less por pagar		183.60	
2.01.04.01		ANTICIPOS DE CLIENTES			65.19
2.01.04.01		Anticipo de clientes		65.19	
2.01.07		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			464.41
2.01.08		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			624.92
2.01.08.01		Décimo Cuarto Sueldo por pagar		200.00	
2.01.08.02		Décimo Tercer Sueldo por pagar		212.50	
2.01.08.03		Fondos de reserva por pagar		212.42	
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES			42,673.43
2.02		PASIVO NO CORRIENTE			
2.02.01		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			35,423.67
2.02.01.01		Préstamo banco de Loja por pagar		35,423.67	
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			35,423.67
		TOTAL PASIVOS			78,097.10
3		PATRIMONIO NETO			
3.01		CAPITAL			
3.01.01		CAPITAL INICIAL			193,094.45
3.01.01.01		Capital suscrito y asignado		193,094.45	
3.02		RESULTADOS			
3.02.01		RESULTADOS DEL EJERCICIO			1,445.36
3.02.01.03		Utilidad del Ejercicio		1,445.36	
		TOTAL PATRIMONIO			194,539.81
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			272,636.91

Anexo 9: Facturas de ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2022

ORTIZ GRANADA FACT No. 002002-000007642
 ANDREA DEL CINE Clave Acceso:
 Dirección Matriz: 0904202201110425756500120020020000076420000000810

AV R/O JARAMILLO Nro. Autorización:
 ALVARADO Y 0904202201110425756500120020020000076420000000810
 GOBERNACION DE R.U.C.: 1104257565001
 MAINAS Fecha Reg.: 2022-04-09 13:00:28

Dir. Sucursal:
 Contribuyente:
 OBLIGADO A
 LLEVAR CO
 OBLIGADO A
 LLEVAR
 CONTABILIDAD: SI

CLIENTE: PLAZA JANELA
 CI/RUC: 1104220619 DIRECCIÓN: TURUMUMA ALTO
 TELEFONO: 0680615237 E-MAIL: janeladeipiara@gmail.com

Cod.	Cant.	Descripción	P. Unit.	P. Total
1558	1.00	PEDESTAL UNIV.	13.3929	13.3929

OBSERVACIONES:
 Total Fact: Quince 00/100

Subtot 12%:	13.39
Subtot 0%:	0.00
Subtot:	13.39
T. Recargo:	0.00
T. Dcto:	0.00
Subtot Neto:	13.39
ICE:	0.00
IVA 12%:	1.61
TOTAL:	15.00

DETALLE TIPO DE PAGO
 CONTADO PA
 SIN UTILIZACION DEL SISTEMA
 FINANCIERO
 EFECTIVO: \$15.00

NOTA: Para descargar su
 factura electrónica
 ingrese
 a: <https://scfpymes.com/comprobantes/>
 Usuario: 1104220619
 Clave: 1104220619


 JANELA PLAZA
 Firma Cliente


 ANDREA ORTIZ
 Firma Vendedor

ORTIZ GRANDA
 ANDREA DEL
 CISNE
 Dirección Matriz:
 Av. Flo Jaramillo y
 Cuba esq
 Dir Sucursal:
 Contribuyente:
 OBLIGADO A
 LLEVAR CO
 OBLIGADO A
 LLEVAR
 CONTABILIDAD: SI

FACT. No.002002-000007955
 Cl. Acceso:
 0405202201110425759500120020020000079550000000411
 Nro. Autorización:
 0405202201110425759500120020020000079550000000411
 R.U.C.: 1104257595001
 Fecha Reg.: 2022-05-04 17:03:35

CLIENTE: REYES ENCALADA
 TERESA DE JESUS
 CI/RUC: 1100836244
 TELÉFONO: 0981677881

DIRECCIÓN: UNION LOJANA
 E-MAIL: ja_eli15@yahoo.es

Cod.	Cant.	Descripción	P. Unit.	P. Total
2119	1.00	PEGAFUL PLUS ESTRA 25KG	7.0000	7.0000
235	1.80	CER. FACCIATA ARENA 35.3X50.4 cj:1.8	8.7500	15.7500

OBSERVACIONES:

Total Fact: Veinticinco 48/100

Subtot 12%:	22.75
Subtot 0%:	0.00
Subtot :	22.75
T. Recargo :	0.00
T. Dcto. :	0.00
Subtot Neto :	22.75
ICE:	0.00
IVA 12%:	2.73
TOTAL:	25.48

DETALLE TIPOS DE PAGO
 CONTADO PA
 SIN UTILIZACION DEL SISTEMA
 FINANCIERO
 EFECTIVO: \$25.48

NOTA: Para descargar su
factura electrónica

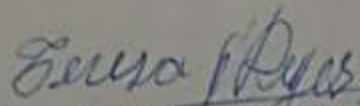
ingrese

a: <https://sofpyres.com>

/comprobantes/

Usuario: 1100836244

Clave: 1100836244


 TERESA DE JESUS REYES ENCALADA
 Firma Cliente


 ANDREA ORTIZ
 Firma Vendedor

CRITZ GRANDA
 ANDREA DEL
 CSNE
 Dirección Matriz:
 Av. Río Jaramillo y
 Cuba #99
 Dir Sucursal:
 Contribuyente
 OBJ GADO A
 LLEVAR CO
 OBJ GADO A
 LLEVAR
 CONTABILIDAD: SI

FACT. No. 002002-000008074
 Clave Acceso:
 0406202201110425759500120020020000080740000000611
 Nro. Autorización:
 0406202201110425759500120020020000080740000000611
 R.U.C.: 1104257595001
 Fecha Reg.: 2022-06-04 11:27:00

CLIENTE: CASA HOGAR MARIA

BORDON

C/RUC: 1191769623001

TELÉFONO: 0963089415

DIRECCIÓN: AGUSTIN AGUIRRE RUIZ
 MIGUEL ORAU

E-MAIL:
 hogarmariabordoni@operamaterdei.org

Cod.	Cant.	Descripción	P. Unit.	P. Total
311	1.54	CER. MARIN CELESTE 25x40	8.4821	13.0625

OBSERVACIONES:

Total Fact: Catorce 63/100

Subtot 12%	13.06
Subtot 0%	0.00
Subtot:	13.06
T. Recargo	0.00
T. Dcto.	0.00
Subtot Neto	13.06
ICE	0.00
IVA 12%	1.57
TOTAL	14.63

DETALLE TIPOS DE PAGO

CONTADO PA

SIN UTILIZACION DEL SISTEMA

FINANCIERO

EFFECTIVO: \$14.63

NOTA: Para descargar su
 factura electrónica


ingrese

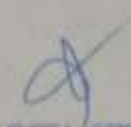
a: <https://sofpyres.com>

/comprobantes/


Usuario: 1191769623001

Clave: 1191769623001


 CASA HOGAR MARIA BORDON
 Firma Cliente


 ANDREA CRITZ
 Firma Vendedor

Anexo 10: Facturas de compra de los meses abril, mayo y junio



CERAMICA RIALTO S.A.

Dir Matriz: Panamericana Norte Km 8,5
Dir Sucursal:
Contribuyente Especial Nro.: 3257 Obligado a llevar contabilidad: SI

R.U.C.: 0190062317001

FACTURA

No.: 001-501-000134410

Numero de Autorizacion:
0604202201019006231700120015010001344101133092217

Fecha y Hora de Autorizacion: 2022-04-06T10:46:39-05:00

Ambiente: PRODUCCION Emision: Normal

Clave de Acceso:



0604202201019006231700120015010001344101133092217

Cliente: **ORTIZ GRANDA ANDREA DEL CISNE**

Direccion: **AV PIO JARAMILLO SIN Y GOBERNACION DE MA**

Fecha de Emision: 2022-04-06

RUC / CI: 1104257595001

Guia Remision:

Codigo	Codigo Aux.	Descripcion	Par.Aranca.	Cantidad	Cant.Caja	Precio Caja	Descuento	Total
B514500384		30X30 CENIZO GREY CJ 1.88 M2		PHM 33 0	40.00	14.2362	0.00	569.45
SEGURO0001		Seguro de Transporte			1.00	1.2500	0.00	1.25

CERAMIC CENTER
CANCELADO
N° CHEQUE: 8655 de 8638
FECHA: 12-05-2022

Total Cant. Cajas:	41.00	
		Subtotal 12%
		570.70
		Subtotal 0%
		0.00
		Subtotal no sujeto de IVA
		0.00
		Subtotal Exento de IVA
		0.00
		Subtotal sin impuestos
		570.70
		Total Descuento
		0.00
		ICE
		0.00
		IVA 12%
		66.45
		Valor Total
		638.15

Informacion Adicional

Email: andrec_01@hotmail.com

Telefono: 2547577

Orden: T3-105

N.Entrega: NE-01527 CF-45183

LWC: pec Hora: 10:45 PE-25554

Forma de Pago

Electivo / Cheque: 0.00

Dinero Electronico: 0.00

Tarjeta Credito/Debito: 0.00

Otro: 638.15

CERAMICA RIALTO S.A. no se responsabiliza por cheques girados al portador o a nombre del agente, ni por depósitos realizados en otros bancos o sucursales, ni por pagos realizados en efectivo, únicamente en las cuentas de CERAMICA RIALTO S.A. FAVOR PAGAR CON CHEQUE DIRIGIDO A LA UNION DE CERAMICA RIALTO S.A. La mercadería sale por cuenta y riesgo del cliente.



JULIO CESAR LUNA CRUZ

Dir. Matriz:
AZUAY 1622 Y 18 DE NOVIEMBRE

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

RUC:1102021464001

FACTURA
Nro: 002023000187042

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
1204202201110202146400120020230001870421088549310

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN:
2022-04-12T14:15:22-05:00

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO:



1204202201110202146400120020230001870421088549310

CAUSAZÓN SOCIAL CLIENTE:	ORTIZ GRANDA ANDREA DEL CISNE	CIRUC: 1104257595001
FECHA EMISIÓN:	12/04/2022	Gufa Remisión:

DETALLES

Cod. Principal	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
011106	1	FOMIX MOLDEABLE RJ LANCER 50G/5293/6862	0,7143	0,00	0,71
023622	1	FOMIX MOLDEABLE AZ LANCER 50G SH_FM.02 6709	0,7143	0,00	0,71
023621	2	FOMIX MOLDEABLE AM LANCER 50G SH_FM.01 6886	0,7143	0,00	1,43
023744	1	FOMIX MOLDEABLE PIEL LANCER 50G SH_FM.20	0,7143	0,00	0,71

Información Adicional	
DIRECCION DEL ADQUIRENTE	AV PIO JARAMILLO Y GOBERNACION DE MAINAS
TELEFONO DEL ADQUIRENTE	2547577

SUBTOTAL 0%	0,00
SUBTOTAL 12%	3,57
SUBTOTAL	3,57
DESCUENTO	0,00
IVA 12%	0,43
VALOR TOTAL	4,00

Formas de pago			
Descripción	Total	Plazo	Unidad de Tiempo
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO (Efectivo)	4,00		



TRANSPORTES "REINA DEL CISNE" TRANCISNE CIA. LTDA.

MATRIZ: Leopoldo Dávila s/n y Avenida de las Américas * Telf.: 2854 068 / 0986015640 * Cuenca
SUCURSAL: Vicente Delgado Tapia s/n y Comercio * Cel.: 0985013546 * Loja
e-mail: trancisne@outlook.com

R.U.C. 0190151328001 / AUT. S.R.I. 1129646081 FACTURA 001-005- 0014469

Fecha: 13 Abril 2022 Destinatario: Andrea del Esno Oñiz R.U.C.: 1104357595001

Conductor: Ruben Guanche Destino: Loja
Remite: Ceramica Dirección: Av. Hto. Jaramillo y Gobierno

No. BULTOS	CONTENIDO	V. UNIT.	FLETE
67.20	matras con pitavito opimela 35x50		30.24
76.68	matras con Pava mismo 30 X 1.20		46.00
CERAMIK CENTER CANCELADO N° CHEQUE: 8771-8777 FECHA: 09-06-2022			

FORMA DE PAGO: CASH DEPÓSITO TRANSFERENCIA OTRO

CONDICIONES ACEPTADAS POR EL CLIENTE PARA EL TRANSPORTE
 La Compañía no se responsabiliza por artículos susceptibles a roños, roturas y descomposición dentro del transporte. Toda Mercadería que se encuentra a la Compañía el cliente tiene la obligación de declarar el valor real caso contrario la Compañía no se responsabiliza.
 Retirada o entregada la carga a donkillo y firmada la Guía, la Compañía no se responsabiliza de reclamos posteriores.
 La Compañía no se responsabiliza por cargas que permanezcan por más de 15 días en sus bodegas luego de ser reportadas.

Punto de emisión: 005 * RUC: 1103343222001 * Contribuyente: otros
 Razón Social: Sigcho Arroyos Dubal Elgar * Cel.: 0991702742 * Placa: AAO-0153

Subtotal 12% \$	
Subtotal 0% \$	
Descuento \$	
Trans. con Tarifa Ceo \$	76.24
Trans. Neta con Tarifa 12% \$	
Subtotal \$	
I.V.A. 12% \$	
TOTAL \$	76.24

Despachador: _____
 Conductor: _____

RECIBI CONFORME
 01,76



R.U.C.: 0190088669001

FACTURA

No. 005-011-000004396

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

2106202201019008866900120050110000043961234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: Tue Jun 21 09:15:02 ECT 2022

AMBIENTE: PRODUCCION

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



2106202201019008866900120050110000043961234567811

EL HIERRO S.A.
 Matriz: Huayna Capac 1-76 y Pio Bravo.
 Suc: GUAYAQUIL S/N Y ORILLAS DEL ZAMORA
 Telefono: 4123150
 Contribuyente Especial Nro.: 5368
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

Fecha Emisión: 21/06/2022 RUC / CI: 1104257595001
 Razón Social: ORTIZ GRANDA ANDREA DEL CISNE Guía Remisión:
 Dirección: AV PIO JARAMILLO ALVARADO Y GOBERNACION MAINAS OBRA: AV PIO JARAMILLO

Cod. Principal	Cant	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Descuento	Total
5300051	98.00	CEMENTO GRIS 50 KG ATENAS	ATENAS	7.036	0.00	689.53

Información Adicional
 Email: andrec_01@hotmail.com
 Forma_Pago: OTROS CON UTILIZ. SISTEMA FINANCIERO
 Plazo: 0
 Valor: 772.27
 CERAMIK CENTER
CANCELADO
 N° CHEQUE: 8937
 FECHA: 26-07-2022

SUBTOTAL IVA 12%	689.53
SUBTOTAL 0%	0.0
SUBTOTAL No sujeto de IVA	0.0
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	689.53
DESCUENTO	0.0
ICE	0.0
IVA 12%	82.74
VALOR TOTAL	772.27

Ret 1200

Anexo 11: RUC de la empresa "CERAMIK CENTER"

SRI		Certificado Registro Único de Contribuyentes	
Apellidos y nombres ORTIZ GRANDA ANDREA DEL CISNE		Número RUC 1104257595001	
Estado ACTIVO	Régimen REGIMEN GENERAL	Artesano No registra	
Fecha de registro 16/11/2005	Fecha de actualización 09/05/2022		
Inicio de actividades 16/11/2005	Reinicio de actividades 14/02/2014	Cese de actividades No registra	
Jurisdicción ZONA 7 / LOJA / LOJA		Obligado a llevar contabilidad SI	
Tipo PERSONAS NATURALES	Agente de retención SI	Contribuyente especial NO	
Domicilio tributario			
Ubicación geográfica			
Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: PUNZARA			
Dirección			
Barrio: TEBAIDA Calle: AV. PIO JARAMILLO ALVARADO Número: SN Intersección: CUBA Referencia: DIAGONAL A LA ESCUELA ALONSO DE MERCADILLO			
Medios de contacto			
Teléfono domicilio: 072547577 Celular: 0969341688 Email: andrec_01@hotmail.com			
Actividades económicas			
• G46631301 - VENTA AL POR MAYOR DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN: PIEDRA, ARENA, GRAVA, CEMENTO, ETCÉTERA.			
Establecimientos			
Abiertos		Cerrados	
1		1	
Obligaciones tributarias			
• 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTÁ PERSONAS NATURALES			
• 2011 - DECLARACION DE IVA			
• 1031 - DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE			
• ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO			
<p>i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.</p>			
Números del RUC anteriores			
No registra			
		1/2	
www.sri.gob.ec			

Apellidos y nombres
ORTIZ GRANDA ANDREA DEL CISNE

Número RUC
1104257595001

FECHA 09 MAY 2022

FIRMA DEL RESPONSABLE

USUARIO YCER19101T DIRECCIÓN ZONAL 7

Recibido por: _____

Fecha: _____

Declaro que la información entregada es verdadera, por lo que asumo la responsabilidad legal de acuerdo a la normativa vigente.



Código de verificación:

CATRER2022000155402

Fecha y hora de emisión:

09 de mayo de 2022 09:47

Usuario emisor:

Suquilanda Rodriguez Yessica Carolina

Si los datos de este certificado son adulterados pierde su validez.

Anexo 12: Certificado de traducción del resumen (Abstract)



Av. Orillas del Zamora 93-94 entre
Segundo Puertas Moreno y Clodoveo Carrión
Loja, Ecuador

Tel: +593 - 7 - 2579-934 EC
Mobil: +593 - 9 - 9866 - 0001
www.weiloja.edu.ec

Yo, Lic. Betty G. Peñaherreta E., gerente de WEI ENGLISH INSTITUTE;

Certifico:

Que la traducción español a inglés del siguiente:

**RESUMEN DE TESIS: “ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA
EMPRESA “CERAMIK CENTER” DE LA CIUDAD DE LOJA.
PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022.”**

para: **CUEVA GRANDA KARLA JULIANA**

es verdadero y correcto a nuestro mejor saber y entender, sin haber cambiado,
aumentado o disminuido su sentido en ninguna línea o párrafo del mismo.

Firmado en Loja a los veintiséis días del mes de octubre de 2022

**BETTY
GUADALUPE
PENAHERRETA
A ESPINOZA**

Firmado digitalmente por BETTY
GUADALUPE PENAHERRETA ESPINOZA
Identificado por el certificado (DN) c=EC,
o=INSTITUTO DE EDUCACION
www.WEILOJA.EDU.EC
SERVICIO DE ORGANIZACION CONTABLE
www.ORGANIZACIONCONTABLE.COM
GUADALUPE PENAHERRETA ESPINOZA
Fecha: 2022.10.26 09:44:07 -0500'

