



1859



Universidad
Nacional
de Loja

Universidad Nacional de Loja

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Carrera de Contabilidad y Auditoría

Implementación de la Contabilidad de Servicios en la Empresa “Attacreativa Cía. Ltda” de la ciudad de Loja, Período del 01 de Julio al 31 de Diciembre del 2021

Trabajo de Titulación previo a la
obtención del Título de
Licenciada en Contabilidad y
Auditoría.

AUTORA:

Mariela Talía Girón Chamba

DIRECTORA:

Dra. María Enma Añezco Narváez. PhD

Loja - Ecuador

2023

Loja, 19 de abril de 2023

Dra. María Enma Añezco Narváez, PhD.

DIRECTORA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

CERTIFICO:

Que he revisado y orientado todo el proceso de la elaboración del Trabajo de Titulación denominado: **Implementación de la Contabilidad de Servicios en la Empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA” de la ciudad de Loja, período del 01 de julio al 31 de diciembre del 2021**, previo a la obtención del título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, de la autoría de la estudiante **Mariela Talía Girón Chamba**, con **cédula de identidad Nro. 1105275505**, 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.

Dra. María Enma Añezco Narváez. PhD

DIRECTORA DE TRABAJO DE TITULACIÓN

Autoría

Yo, **Mariela Talía Girón Chamba**, 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 y 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 Institucional – Biblioteca Virtual.

Firma:

Cédula de Identidad: 1105275505

Fecha: Loja, 19 de abril de 2023

Correo electrónico: mariela.giron@unl.edu.ec

Celular: 0982625243

Carta de autorización por parte de la autora, para consulta, reproducción parcial o total, y publicación electrónica del texto completo, del Trabajo de Titulación.

Yo, **Mariela Talía Girón Chamba**, ser autora del Trabajo de Titulación denominado: **Implementación de la Contabilidad de Servicios en la empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA” de la ciudad de Loja, período del 01 de julio al 31 de diciembre del 2021**, como requisito para optar el título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**; 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 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 diecinueve días del mes de abril del año dos mil veintitrés.

Firma:

Autora: Mariela Talía Girón Chamba

Cédula: 1105275505

Dirección: Loja, Los Ciprés

Correo Electrónico: mariela.giron@unl.edu.ec

Celular: 0982625243

DATOS COMPLEMENTARIOS

Directora del Trabajo de Titulación: Dra. María Enma Añazco Narváez. PhD

Dedicatoria

A Dios y a la Virgen del Cisne que han derramado sus bendiciones sobre mí, dándome salud, sabiduría y fortaleza en cada paso para llegar a este momento.

A mis queridos padres, Gloria y Octavio quienes, con su amor, dedicación, palabras de aliento y apoyo incondicional han sido el pilar fundamental para la obtención de mi título profesional y sea posible cumplir este sueño tan anhelado. A mi hermano Cristhian por ser alegría, amor, compañía, ejemplo y por darme seguridad y confianza en todos los momentos de mi vida.

A todos mis familiares cercanos que de una u otra manera me han brindado amor y fuerzas para que pueda llegar a este momento. A mis amigas que han sido fuente de alegría y apoyo en el trayecto de cumplir esta meta.

Mariela Talía Girón Chamba

Agradecimiento

Expreso mi más sincero agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a las autoridades, personal administrativo y personal docente, quienes, con responsabilidad y experiencia supieron guiarme y transmitir sus sabias enseñanzas, sus valiosos conocimientos y me brindaron su apoyo durante mi formación profesional.

De manera especial a mi Directora, Dra. María Enma Añazco Narváez. PhD, quien con sus conocimientos, colaboración y apoyo ha sabido guiarme de manera acertada para la realización y culminación del presente trabajo.

Finalmente agradezco al Lcdo. Larry Leonel Paucar, Gerente General de la empresa “ATTA CREATIVA CIA. LTDA” y de manera especial a la Ing. Diana Román quien tuvo la gentileza de proporcionarme cualquier información necesaria para el desarrollo de mi Trabajo de Titulación y así poder desarrollar con éxito el presente trabajo.

Mariela Talía Girón Chamba

Índice de Contenidos

Portada	i
Certificación.....	ii
Autoría.....	iii
Carta de autorización.....	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento.....	vi
Índice de Contenidos	vii
Índice de Tablas	x
Índice de Figuras	xi
Índice de Anexos	xi
1. Título	1
2. Resumen	2
2.1 Abstract	3
3. Introducción.....	4
4. Marco Teórico	5
Empresa.....	5
Concepto	5
Importancia.....	5
Clasificación de las Empresas.....	5
Microempresa	7
Concepto.....	7
Importancia.....	7
Características	8
Ventajas	8
Desventajas.....	8

Clasificación	9
Compañía de Responsabilidad Limitada	9
Contabilidad.....	11
Concepto	11
Importancia.....	12
Objetivos.....	12
Características	12
Clasificación	12
Contabilidad de Servicios	14
Concepto	14
Características	14
Ecuación Contable.....	14
Concepto	14
Elementos	15
Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).....	15
Concepto	15
Clasificación	16
Modificaciones a la Norma de Contabilidad NIIF para PYMES	16
Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados	17
Características	17
Clasificación	17
Cuenta Contable	18
Concepto	18
Clasificación	18
Plan de Cuentas	19
Concepto	19
Importancia.....	19

Características	19
Codificación de las Cuentas	20
Aspectos a considerar para la elaboración del Plan de Cuentas.....	20
Estructura del Plan de Cuentas.....	21
Manual de Cuentas.....	21
Concepto.....	21
Objetivo	21
Requisitos	21
Proceso Contable	22
Documentos Fuente	22
<i>Factura</i>.....	23
Inventario	23
Inventario Inicial	24
Estado de Situación Inicial.....	24
Libro Diario.....	25
Asientos Contables.....	26
Libro Mayor	26
Libros Auxiliares	27
Rol de Pagos	29
Rol de Provisiones.....	29
Balance de Comprobación	30
Hoja de Trabajo.....	30
Ajustes.....	31
Estados Financieros.....	32
Estado de Resultados.....	33
Estados de Situación Financiera	33
Estado de Flujo de Efectivo	35

Estado de Cambios en el Patrimonio	37
Obligaciones Tributarias	38
Obligaciones Patronales	40
5. Metodología.....	42
6. Resultados	44
7. Discusión	219
8. Conclusiones	221
9. Recomendaciones	222
10. Bibliografía	223
11. Anexos	226

Índice de Tablas

Tabla 1. Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera	16
Tabla 2. Modificaciones a la Norma de Contabilidad NIIF para PYMES	16
Tabla 3. Modelo de Inventario Inicial	24
Tabla 4. Modelo de Estado de Situación Inicial	25
Tabla 5. Modelo de Libro Diario	26
Tabla 6. Modelo de Libro Mayor.....	27
Tabla 7. Modelo de Libro Auxiliar	27
Tabla 8. Modelo de Libro Auxiliar de Compras	28
Tabla 9. Modelo de Libro Auxiliar de Ingresos.....	28
Tabla 10. Modelo de Libro Auxiliar de Cuentas por Pagar.....	28
Tabla 11. Modelo de Libro Auxiliar de Cuentas por Cobrar	29
Tabla 12. Modelo de Rol de Pagos	29
Tabla 13. Modelo de Rol de Provisiones	30
Tabla 14. Modelo de Balance de Comprobación.....	30
Tabla 15. Modelo de Hoja de Trabajo.....	30
Tabla 16. Modelo por Consumo de Suministros y Materiales	31
Tabla 17. Modelo de Ajustes por Depreciación.....	32

Tabla 18. Modelo de Estado de Resultados.....	33
Tabla 19. Modelo de Estado de Situación Financiera.....	34
Tabla 20. Modelo de Estado de Flujo del Efectivo	36
Tabla 21. Modelo de Estado de Cambios en el Patrimonio.....	37
Tabla 22. Tabla del Impuesto a la Renta en el año 2021	39
Tabla 23. Plazos para pagar y declarar el Impuesto al Valor Agregado (IVA)	39

Índice de Figuras

Figura 1. Ecuación Contable	15
Figura 2. Características del Plan de Cuentas.....	20
Figura 3. Organizador Gráfico del Proceso Contable	22
Figura 4. Modelo de Factura	23

Índice de Anexos

Anexo N°1: Registro Único de Contribuyentes (RUC).....	226
Anexo N°2: Acta de Constitución de la Compañía.....	228
Anexo N°3: Rol de Pagos y Provisiones Sociales	235
AnexoN°4: Libro Auxiliar de Ingresos.....	236
Anexo N°5: Libro Auxiliar de Cuentas y Documentos por Pagar.....	242
Anexo N°6: Libro Auxiliar de Otras Cuentas y Documentos por Pagar	243
Anexo N°7: Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	244
Anexo N°8: Facturas de Ingresos.....	245
Anexo N°9: Facturas de Gastos.....	253
Anexo N°10: Certificado de Trabajo de Titulación	262
Anexo N°11: Certificado de Traducción del Abstract	263

1. Título

Implementación de la Contabilidad de Servicios en la Empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA” de la ciudad de Loja, Período del 01 de Julio al 31 de Diciembre del 2021.

2. Resumen

El Trabajo de Titulación denominado IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD DE SERVICIOS EN LA EMPRESA “ATTACREATIVA CIA. LTDA” DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021, se realizó con la finalidad de implementar una contabilidad acorde a las necesidades de la empresa, de tal manera que las actividades se registren de forma ordenada y cronológica, a través del registro y uso adecuado de las operaciones que se desarrollan en la misma, contribuyendo con resultados que ayuden a la administración en la toma de decisiones para su desarrollo.

Con la aplicación de la contabilidad se dió cumplimiento a los objetivos planteados y que tiene relación con la elaboración del proceso contable, el cual incluyó el Plan y Manual de Cuentas, Inventario, Estado de Situación Inicial, Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo, Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera, Flujo del Efectivo y dejar las debidas recomendaciones para el gerente de la compañía, luego de terminar la investigación, las mismas que beneficien en la labor, tanto administrativa como financiera.

Una vez culminado el presente trabajo, se ha beneficiado a la empresa con la información necesaria sobre las ventas y los gastos que se generan por los servicios que presta. Además, se obtuvo una ganancia de \$16.081,52 permitiéndole realizar una planificación adecuada al final de cada mes, por lo que se recomienda a la administración adoptar la Contabilidad presentada en este Trabajo de Titulación, de manera que pueda contar con Estados Financieros confiables obtenidos de un Sistema Contable ordenado y adecuado que le permita procesar la información de su actividad económica en un período determinado, de manera controlada en beneficio de la empresa.

Palabras Clave: Contabilidad, Compañía, Documentos Fuente, Proceso Contable, Estados Financieros

2.1 Abstract

The Degree Work called entitled IMPLEMENTATION OF ACCOUNTING SERVICES IN THE COMPANY "ATTACREATIVA COMPAÑÍA LIMITADA" OF THE CITY OF LOJA, ACROSS THE PERIOD FROM JULY 1 TO DECEMBER 31, 2021, aimed at implementing accounting in accordance with the company's needs, in such a way that the activities are recorded orderly and chronologically, through the recording and proper use of the operations that are developed in the same, leading to results that facilitate management's decisions regarding the organization's future development.

Through the application of the accounting system, the objectives set were met, which relate to the elaboration of the accounting process, which included the Plan and Manual of Accounts, Inventory, First Situation Statement, Journal, General Ledger, Trial Balance, Worksheet, Statement of Results, Statement of Financial Situation, Cash Flow, and to leave the manager of the company with the necessary recommendations., after completing the research, the same that benefit in the work, both administrative and financial.

After completing this work, the company now has access to sales and expenses generated by its services. In addition, a profit of \$16,081.52 was obtained, allowing the company to plan adequately at the end of each month. Therefore, it is recommended to the administration to adopt the Accounting presented in this Degree Work, so that it can count on reliable Financial Statements obtained from an orderly and adequate Accounting System that allows it to process the information of its economic activity in a specified period, in a controlled manner for the benefit of the company.

Keywords: Accounting, Company, Source Documents, Accounting Process, Financial Statements

3. Introducción

La Contabilidad de Servicios se considera una herramienta fundamental en la organización empresarial ya que permite llevar un registro ordenado y sistemático de las operaciones diarias realizadas por la empresa, además de suministrar información financiera contable, objetiva y oportuna para la adecuada toma de decisiones gerenciales y financieras.

La implementación de la Contabilidad en la empresa ATTA CREATIVA CIA. LTDA, es de vital importancia porque facilita la identificación, clasificación y registro en términos monetarios de las operaciones y transacciones que se realizan diariamente hasta llegar a obtener los Estados Financieros. Con esto se dio un aporte a la empresa para impulsar su desarrollo financiero, ya que en la actualidad se requiere llevar una buena dirección económica, que asegure el futuro de la misma, optimizando los recursos, mejorando la calidad y eficiencia.

La estructura del presente Trabajo de Titulación se realizó acorde al Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, como se señala a continuación: **TÍTULO**, tema del Trabajo de Titulación; **RESUMEN**, describe en castellano y traducido al inglés, el tema, el objetivo principal y específicos, metodología y resultados; **INTRODUCCIÓN**, contiene la importancia del tema, el aporte a la empresa y la Estructura del Trabajo; **MARCO TEÓRICO**, se basa en el conjunto de conceptos, definiciones e ideas ordenadas sistemáticamente del trabajo desarrollado; **METODOLOGÍA**, hace referencia a los métodos utilizados en la investigación; **RESULTADOS**, donde se da a conocer el Contexto Empresarial que hace referencia a los antecedentes, la Misión, Visión y la Base legal de la entidad, y se presenta el análisis e interpretación de la información obtenida, a través de la aplicación del proceso contable; **DISCUSIÓN**, se observa la situación en la cual se encontró la empresa y como queda después de realizar este trabajo; **CONCLUSIONES**, constan los resultados obtenidos de la implementación contable en función de los objetivos planteados; **RECOMENDACIONES**, orientadas a dar sugerencias a la administración como base para el crecimiento de la empresa. Finalmente, en la **BIBLIOGRAFÍA**, consta la recopilación de libros y documentos de los cuales se les ha extraído información bibliográfica, y en los **ANEXOS** donde se evidencia los respaldos que sustentan el trabajo desarrollado, los registros auxiliares y el proyecto.

4. Marco Teórico

Empresa

Concepto

Para Zapata (2017), la empresa se define 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.

Según Espejo & López (2018), la empresa es el conjunto de personas que 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. Las empresas generan fuentes de trabajo y contribuyen con el desarrollo del país, a través del pago de tributos y el cumplimiento de las formalidades legales.

Los autores en sus libros se refieren a la empresa como un ente económico que es creado con el capital de una persona o varias cuya finalidad es obtener beneficios económicos mediante la producción o comercialización de productos o a través de la prestación de un servicio.

Importancia

Las empresas contribuyen en la sociedad de diferentes maneras, ya que éstas constituyen la base de su economía. Además, que las diversas actividades que realizan están enmarcadas en la prestación de un bien o servicio de calidad para el cliente y que constituyen una fuente de trabajo para las personas que laboran en ellas. Asimismo, otras empresas ayudan al progreso y a la innovación a través de investigaciones que ayudan a la invención de productos que hacen que nuestras actividades diarias sean más fáciles.

Clasificación de las Empresas

De acuerdo a Zapata (2017), se presenta la clasificación básica de las empresas desde cuatro puntos de vista, como se describe a continuación:

Según la actividad económica que realizan

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.

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, seguridad, distracción, formación, etc.

Industriales. Estas empresas compran materia prima e insumos para procesarlos y transformarlos en productos elaborados.

Mineras. Se dedican a explotar recursos naturales no renovables.

Agropecuarias. Dedicadas a la explotación del campo y sus recursos renovables.

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.

De acuerdo con el origen de su capital

Públicas. Son empresas cuyo capital proviene del gobierno central, municipalidades y otros entes públicos. Se dedican a actividades estratégicas y de interés social.

Privadas. Empresas constituidas con el aporte de capital de personas particulares.

Mixtas. Son empresas cuyo capital está conformado por aportes que provienen tanto del Estado como de personas particulares.

De acuerdo con la constitución de su capital.

Unipersonales. Son empresas cuyo capital pertenece a un solo propietario.

Sociedades mercantiles. Son aquellas organizaciones cuyo capital está constituido por el aporte de dos o más socios. Se rodean de formalidades jurídicas para su constitución y desarrollo. Se las clasifica en:

- a) **Sociedades de personas.** La responsabilidad de los socios es ilimitada y solidaria. Los socios responden con sus bienes por las obligaciones contraídas por la sociedad, incluso antes de su ingreso. Entre ellas:
 - *Sociedad en comandita.* Existe bajo una razón social y se contrae entre dos tipos de socios, unos que responden solidaria e ilimitadamente, llamados comanditados, y otros, simples administradores, cuya responsabilidad se limita al monto de sus aportes. La razón social consta del nombre de uno o más socios comanditados.
 - *En nombre colectivo.* Se forma entre dos o más personas que realizan el comercio bajo una razón social. Los socios responden solidaria e ilimitadamente; todos pueden tener la administración. La razón social va con el nombre de todos los socios o de uno de ellos con las palabras y Compañía (Cía.).
- b) **Sociedades de capital.** Son entes jurídicos formados por dos o más socios, cuyo factor determinante en la administración constituye el monto de los aportes de capital. En este grupo se encuentran las siguientes empresas:
 - *Sociedad anónima.* El capital está dividido en títulos enajenables llamados acciones. La responsabilidad económica de los socios se limita al monto de sus aportaciones. La razón social está acompañada de las palabras Sociedad Anónima (S.A.).

- *Compañía de responsabilidad limitada.* El capital se divide en participaciones, y se constituye entre dos o más personas que solamente responden por las obligaciones sociales hasta el monto de sus aportaciones individuales. La razón social puede ser el nombre de uno de los socios y las palabras Compañía Limitada.
- *Compañía de economía mixta.* Podrán participar el Estado, las municipalidades, los consejos provinciales y las personas jurídicas de derecho público en conjunción con el capital privado.

De acuerdo con su tamaño se clasifican en:

- Grandes.
- Medianas.
- Pequeñas.
- Micro.

El tamaño de una empresa depende de varios factores como: el monto de su patrimonio, el costo de sus activos, la capacidad física instalada en la planta, el número de empleados y trabajadores, la infraestructura, la tecnología, los niveles de producción y ventas, etc.

Microempresa

Concepto

En el proyecto SALTO/USAID para Ecuador, citada por (Siguencia & Gómez, 2011) la define a la microempresa como:

Una "microempresa" es un negocio personal o familiar en el área de comercio, producción, o servicios que tiene menos de 10 empleados, el cual es poseído y operado por una persona individual, una familia, o un grupo de personas individuales de ingresos relativamente bajos, cuyo propietario ejerce un criterio independiente sobre productos, mercados y precios y además constituye una importante (si no la más importante) fuente de ingresos para el hogar.

Importancia

Es una de las principales fuentes de empleo de los países ya que funciona como herramienta de promoción de empleo debido a que solo exige una inversión inicial y permite el acceso a estratos de bajos recursos. También sirve de ayuda a la gran empresa resolviendo algunos procesos en la producción. Así de esta forma contribuyen a la generación de empleo a personas de bajos recursos y también un adelanto a las grandes empresas.

Características

Estas características van a depender de los factores y el lugar donde se ubiquen. Sigüencia & Gómez (2011) consideran que algunas de las características de las microempresas son las siguientes:

- El número de personal tiene un límite inferior y otro superior. Así por ejemplo en nuestro país tienen un número de trabajadores entre 1 a 9.
- En muchos casos son empresas familiares; en las cuales, a menudo la familia es parte de la fuerza laboral de la microempresa, es decir, que cada uno de los integrantes interactúan de una u otra manera en el desarrollo de las actividades de la entidad.
- Su financiamiento, en la mayoría de los casos, procede de fuentes propias y también de préstamos con entidades financieras o de inversionistas.
- El flujo de efectivo es uno de los principales problemas con los que atraviesa la microempresa especialmente en sus inicios.
- Realizan compras de productos y servicios a otras empresas y hacen uso de las innovaciones lo cual genera crecimiento económico.
- Proporciona a la economía beneficios catalíticos contribuye a la producción nacional y a la sociedad en general aparte de los gastos y ganancias que generan.
- En muchos casos son, son proveedores de medianas y grandes empresas.

Ventajas

- Al ser pequeña, las características y objetivos de la empresa son modificables si, por ejemplo, la primera idea no funciona.
- Existen ayudas y concursos que ofrecen los gobiernos para estos pequeños empresarios.
- Generan empleo y la distribución de los ingresos es equitativa.
- La atención al cliente es directa y personalizada.
- Se adapta rápidamente a los cambios

Desventajas

- A veces es complicado encontrar financiación.
- Falta trabajadores especializados debido al poco personal que las componen.
- En algunos casos hay falta de ambición por las limitaciones.
- Tienen inconvenientes para conseguir créditos.
- Su tecnología o equipamiento suele ser escaso, limitado y poco evolucionado, por lo que requiere mayor esfuerzo de sus trabajadores.
- Los trabajadores pueden carecer de formación y especialización.

Clasificación

Según USAID (2004) citado en Jiménez (2015) menciona que las microempresas pueden ser clasificadas por su tamaño en función a los ingresos que generan, a la cantidad de empleos que puedan generar a futuro, al nivel de ahorro que puedan establecer y según la actividad a desarrollar. Las microempresas pueden ser catalogadas como de minorista (subsistencia), de acumulación simple y de acumulación ampliada.

Torres (2005) realiza en función del nivel de proyección la siguiente clasificación:

Microempresa de subsistencia

Son actividades microempresariales primarias en las que no se da el fenómeno de capital, usa los ingresos netos para consumo, sin mayor inversión. Operan a partir de la lógica de producción individual o familiar. Se realizan a partir de un muy bajo recursos vinculados inestables y marginales con más posibilidades de generar algún tipo de excedentes.

Microempresa de expansión

Se limitan a garantizar la producción y permanencia en el mercado en condiciones de inestabilidad, apoyándose en el esfuerzo individual y produciendo una baja acumulación de capital. Posee menos de 10 empleados.

Microempresa de transformación

Es el estado en la evolución hacia la pequeña empresa. Hay un proceso de acumulación de capital más orientado a la incorporación de activos fijos. El propio crecimiento le obliga a iniciar la formalización y es común que se produzca la incorporación de trabajadores y se inicie una diferenciación de funciones.

Cantos (2006) menciona la siguiente clasificación según la actividad ejecutada por la microempresa en:

Microempresa de producción. - Están dedicadas a la transformación de la materia prima, se incluye a la elaboración de artesanías.

Microempresa de comercio. - Son las especializados en la compra y venta de bienes y productos elaborados. Se especializan en revender el producto, sin haberlo transformado.

Microempresa de servicios. - Son microempresas que utiliza una habilidad personal, con apoyo de algún equipo. Su cualidad es ser inmateriales y su acción y satisfacer una necesidad.

Compañía de Responsabilidad Limitada

Es la que se contrae entre dos o más personas, que solamente responden por las obligaciones sociales hasta el monto de sus aportaciones individuales y hacen el comercio bajo una razón social o denominación objetiva, a la que se añadirá, en todo caso, las palabras

"Compañía Limitada" o su correspondiente abreviatura. Si se utilizare una denominación objetiva será una que no pueda confundirse con la de una compañía preexistente. Los términos comunes y los que sirven para determinar una clase de empresa, como "comercial", "industrial", "agrícola", "constructora", etc., no serán de uso exclusivo e irán acompañadas de una expresión peculiar. Si no se hubiere cumplido con las disposiciones de esta Ley para la constitución de la compañía, las personas naturales o jurídicas, no podrán usar en anuncios, membretes de cartas, circulares, prospectos u otros documentos, un nombre, expresión o sigla que indiquen o sugieran que se trata de una compañía de responsabilidad limitada. (Ley de Compañías, 2014)

Según los Art.94, 95 y 97 de la Ley de Compañías (2014), la compañía de responsabilidad limitada podrá tener como finalidad la realización de toda clase de actos civiles o de comercio y operaciones mercantiles permitidos por la Ley, excepción hecha de operaciones de banco, seguros, capitalización y ahorro.

La compañía de responsabilidad limitada no podrá funcionar como tal si sus socios exceden del número de quince; si excediere de este máximo, deberá transformarse en otra clase de compañía o disolverse.

Para los efectos fiscales y tributarios las compañías de responsabilidad limitada son sociedades de capital.

De las personas que pueden asociarse

En los Art.99 y 100 de la Ley de Compañías se establece que las personas para constituir compañías de responsabilidad limitada, no podrán hacerlo entre padres e hijos no emancipados ni entre cónyuges.

Las personas jurídicas, con excepción de los bancos, compañías de seguro, capitalización y ahorro y de las compañías anónimas extranjeras, pueden ser socios de las compañías de responsabilidad limitada, en cuyo caso se hará constar, en la nómina de los socios, la denominación o razón social de la persona jurídica asociada. En todo caso, sin perjuicio de la antedicha excepción respecto de las compañías anónimas extranjeras, podrán ser socias de una compañía de responsabilidad limitada las sociedades extranjeras cuyos capitales estuvieren representados únicamente por participaciones o partes sociales nominativas, es decir, expedidas o emitidas a favor o a nombre de sus socios o miembros, y de ninguna manera al portador.

Del capital

En los Art.102,104,105, 106,109 y 112 señala que el capital de la compañía estará formado por las aportaciones de los socios y no será inferior al monto fijado por el Superintendente de Compañías. Estará dividido en participaciones expresadas en la forma que señale el Superintendente de Compañías. Al constituirse la compañía, el capital estará

íntegramente suscrito, y pagado por lo menos en el cincuenta por ciento de cada participación. Las aportaciones pueden ser en numerario o en especie y, en este último caso, consistir en bienes muebles o inmuebles que correspondan a la actividad de la compañía. El saldo del capital deberá integrarse en un plazo no mayor de doce meses, a contarse desde la fecha de constitución de la compañía.

Si la aportación fuere en especie, en la escritura respectiva se hará constar el bien en que consista, su valor, la transferencia de dominio en favor de la compañía y las participaciones que correspondan a los socios a cambio de las especies aportadas. Estas serán valuadas por los socios o por peritos por ellos designados, y los avalúos incorporados al contrato. Los socios responderán solidariamente frente a la compañía y con respecto a terceros por el valor asignado a las especies aportadas.

La constitución del capital o su aumento no podrá llevarse a cabo mediante suscripción pública.

Las participaciones que comprenden los aportes de capital de esta compañía serán iguales, acumulativas e indivisibles. No se admitirá la cláusula de interés fijo. La compañía entregará a cada socio un certificado de aportación en el que constará, necesariamente, su carácter de no negociable y el número de las participaciones que por su aporte le correspondan.

La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, un cinco por ciento para este objeto.

La amortización de las partes sociales será permitida solamente en la forma que se establezca en el contrato social, siempre que, para el efecto, se cuente con utilidades líquidas disponibles para el pago de dividendos.

Contabilidad

Concepto

La contabilidad es un arte, una técnica, una ciencia que constituye un sistema informativo que emite datos estructurados y relevantes de los distintos entes que componen la realidad económica, como la sociedad, las empresas y el sector público. Estos datos, tras ser analizados e interpretados, son empleados por los sujetos económicos para controlar los recursos con los que cuentan y desarrollan las acciones pertinentes y oportunas con miras a ser los más productivos y, en todo caso, para evitar situaciones que pondría en peligro su supervivencia. (Roca & Ortiz, 2016)

Importancia

“La contabilidad es una técnica importante para la elaboración y prestación de las transacciones comerciales, financieras y económicas realizadas por las entidades comerciales, industriales de servicios públicos y privados se utilizan en la toma de decisiones.” (Fierro, 2015)

Objetivos

El objetivo fundamental es servir de instrumento de información y, aunque son múltiples las informaciones o datos que puede suministrar la contabilidad, podemos concretarlos en tres:

- a) Informar de la situación de la empresa, tanto en su aspecto económico-cuantitativo como en su aspecto económico-financiero. Los inventarios y los balances serán fundamentalmente los instrumentos a través de los cuales se presentará esa información.
- b) Informar de los resultados obtenidos en cada ejercicio económico, es decir, cuánto se ha ganado o perdido en un período de tiempo determinado.
- c) Informar de las causas de dichos resultados. Mucho más importante que saber «cuánto» se gana o se pierde es saber el «porqué» de esas pérdidas y de esas ganancias, para tratar de corregir gastos e incrementar ingresos en lo sucesivo. (Omeñaca, 2016)

Características

Zapata (2011) manifiesta que la contabilidad debe tener las siguientes características:

- **Entendible.** - Los registros y reportes informativos deben redactarse en un lenguaje sencillo que facilite la comprensión del mensaje que se pretende entregar a los usuarios de la contabilidad.
- **Relevante.** - Se preocupará de mostrar los aspectos más significativos, es decir, prima el concepto de materialidad antes que el de precisión; de debe revelar aspectos importantes presentes y futuros que pudieran modificar las condiciones actuales.
- **Confiable.** - Los datos y cifras monetarias serán verificables y comprobables y expresarán la esencia de los hechos económicos.
- **Comparable.** - Para que esta característica se cumpla será necesario preparar la información bajo normativa estándar y universal a través de prácticas, métodos y procedimientos uniformes.

Clasificación

Omeñaca (2016) en razón del área que abarca la clasifica de la siguiente manera:

Microcontabilidad. - Se refiere tanto a las personas físicas como a las sociedades y entidades de cualquier naturaleza.

Macrocontabilidad. - Podría denominarse «contabilidad nacional y supranacional». Se refiere a la consideración y medida de las Magnitudes macroeconómicas de un país (ingreso, gasto, renta, patrimonio, balanza comercial y de pagos...)

Dentro de la microcontabilidad, podemos distinguir entre contabilidad «general» (estudia los principios generales aplicables a cualquier clase de entidad) y contabilidad «aplicada». La contabilidad aplicada adapta los principios generales, definidos en la contabilidad general, a cada entidad económica concreta. Podemos subdividirla de la siguiente forma:

Por razón del objeto:

Comercial: Si la empresa se dedica a la compra-venta de mercancías.

Industrial: Si la empresa se dedica a la fabricación de productos, partiendo de unas materias primas que son transformadas en productos para la venta. No obstante, este proceso de transformación hay que entenderlo en sentido amplio. A la contabilidad que registra el proceso de elaboración, mediante el cálculo y distribución de los costes, se la denomina contabilidad «interna» (también contabilidad «de costes»). Y las operaciones que tienen conexión con el mundo exterior de la empresa (financiación, inversiones, compras, ventas, etc.) serían el objeto de la contabilidad «externa». Realmente, estas operaciones externas son el proceso comercial (aprovisionamiento de materias primas y otros elementos necesarios para la elaboración, y venta de los productos elaborados).

De servicios: La empresa se dedica a la prestación de servicios (transportes, asesorías, hoteles, agencias de viajes, talleres de reparación, profesiones liberales, hostelería...).

Financiera o bancaria: El objeto fundamental será el negocio del préstamo, bajo las múltiples modalidades existentes. Los bancos y cajas de ahorro reciben los depósitos de dinero de sus clientes y, aparte de guardar y administrar dichos depósitos, prestan ayuda financiera a las empresas y particulares. Realmente son empresas «de servicios», pero su contabilidad reúne características especiales.

Por razón del sujeto:

Individual: El empresario es una persona física.

Colectiva: La empresa pertenece a una entidad jurídica, que puede ser mercantil (sociedades regulares colectivas, sociedades de responsabilidad limitada, sociedades anónimas, sociedades comanditarias simples y por acciones, cooperativas...), o de naturaleza no mercantil (asociaciones civiles, religiosas, culturales, etc.).

Pública: De entidades oficiales (Estado, Diputaciones, Ayuntamientos, etc.).

Por razón del fin:

Especulativa: Si la entidad tiende a obtener un beneficio o lucro.

Administrativa: Si la entidad no persigue el lucro, como es el caso de las entidades oficiales (contabilidad pública).

Contabilidad de Servicios

Concepto

Es una actividad de prestación de servicios y constituye un instrumento de los negocios como medio para facilitar información financiera de las empresas. Este proceso contable se aplica a las empresas que ofrecen servicios como parte de sus transacciones, por ejemplo: telefonía celular, hoteles, hospitales, laboratorios clínicos, transporte aéreo, marítimo, terrestre, fluvial, servicios profesionales, entre otros.

Importancia

La contabilidad de servicios es de gran relevancia en una empresa de servicios, ya que estas brindan a sus clientes actividades para satisfacer sus necesidades ya sean de recreación, capacitación, gas, luz, asesoramiento, entre otras; los cuales son productos intangibles. Como las empresas de servicios trabajan con productos intangibles, es decir, no son inventariables, es donde se hace imprescindible la contratación de los servicios de empresas contables especialistas en servicios, ya que fundamentan sus asientos en operaciones matemáticas que interpretan la situación financiera de la empresa.

Características

Dentro de las principales particularidades que tiene la contabilidad de servicios, podemos nombrar las siguientes:

- Capacidad de determinar los costos unitarios de un servicio en específico.
- Tiene acceso a toda información que tenga relevancia con el capital de la empresa.
- Todas sus actividades y recomendaciones son de acuerdo a una perspectiva contable.
- No se encuentra sujeto a un solo sector económico ni a un tipo de empresa en específico.
- Consigue colocarle valor a tareas intangibles como la prestación de un servicio.
- Se especializa en el área de prestaciones de un servicio y sus costos asociados.
- Puede colocar el valor de un servicio, incluso modificar el costo reduciéndolo o aumentando.

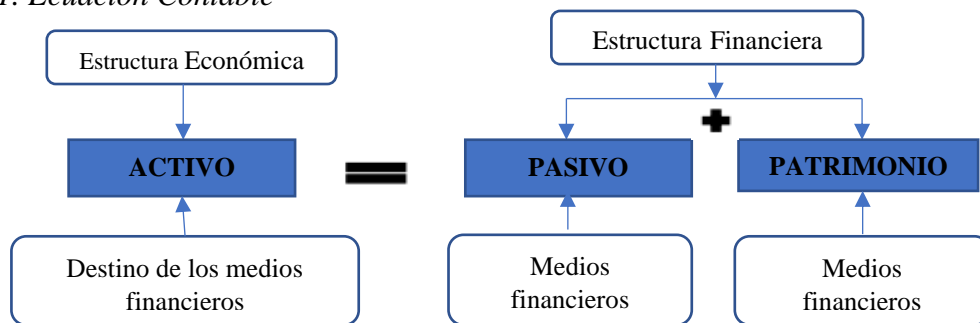
Ecuación Contable

Concepto

Según Tello, I., Tul, L., Vaca, A., & Villavicencio, N. (2018) “la ecuación contable es la fórmula técnica sobre la cual se basa la contabilidad. A través de esta fórmula se da a conocer

el Activo, Pasivo y Patrimonio. En consecuencia, la suma del valor de las cuentas de activo será igual a la suma de las cuentas del pasivo más la suma de las cuentas del patrimonio.

Figura 1. Ecuación Contable



Nota: Tello, I., Tul, L., Vaca, A., & Villavicencio, N. (2018). *Contabilidad General*

Elementos

El autor Zapata (2017), manifiesta que es importante conocer la definición de cada uno de los elementos de la fórmula, para identificarlos al momento de registrar las operaciones, los cuales se mencionan a continuación:

Activos. - Son todos los valores (dinero), servicios, bienes y derechos controlados por la empresa como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener beneficios económicos futuros, los mismos que serán valorados razonablemente en términos monetarios.

Pasivos. - Son todas las obligaciones o deudas presentes de la empresa, adquiridas en forma legal, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales y, para cancelarlas, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Patrimonio. - El patrimonio es la participación de los socios o del dueño único en la empresa. Al momento de su creación, la empresa se constituye únicamente por el capital social. No obstante, al transcurrir el tiempo sufrirá modificaciones por efecto de los resultados obtenidos y que no se hayan retirado; o por la creación de reservas, o por los aportes realizados con el ánimo de capitalizarlos en el futuro.

Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)

Concepto

Las NIC o IAS en inglés, son un conjunto de pautas de carácter técnico que regulan la información económica que se debe presentar en los estados financieros de las empresas con el fin de reflejar la situación empresarial de una compañía que opera en distintos países. Las NIC (Normas Internacionales de Contabilidad) establecen en definitiva que información debe presentarse y como han de presentarse los estados financieros y contables. (Enríquez, 2019)

Clasificación

Tabla 1. Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD	
NIC 1	Presentación de Estados Financieros
NIC 2	Inventarios
NIC 7	Estado de Flujos de Efectivo
NIC 8	Políticas contables cambios en las estimaciones contables y errores
NIC12	Impuesto sobre las ganancias
NIC 16	Propiedad planta y equipo
NIC 19	Beneficios a los empleados
NIC 27	Estados financieros consolidados e individuales
NIC 32	Instrumentos financieros presentación
NIC 36	Deterioro del valor de los activos
NIC 38	Activos intangibles

Nota: IFRS Meaning (2021)

Modificaciones a la Norma de Contabilidad NIIF para PYMES

Tabla 2. Modificaciones en el año 2022 a la Norma de Contabilidad NIIF para PYMES

SECCIÓN	NORMA NIIF DE CONTABILIDAD/MODIFICACIÓN A LAS NORMAS NIIF DE CONTABILIDAD
Sección 3 Presentación de Estados Financieros	<ul style="list-style-type: none">Definición de Material o con Importancia Relativa (Modificaciones a las NIC 1 y NIC 8)Iniciativa sobre Información a Revelar (Modificaciones a la NIC 1)
Sección 7 Estado de Flujos de Efectivo	<ul style="list-style-type: none">Iniciativa sobre Información a Revelar (Modificaciones a la NIC 7)
Sección 8 Notas a los Estados Financieros	<ul style="list-style-type: none">Información a Revelar sobre Políticas Contables Modificaciones a la NIC 1 y al Documento de Práctica de las NIIF N° 2
Sección 9 Estados Financieros Consolidados y Separados	<ul style="list-style-type: none">NIIF 10 Estados Financieros Consolidados
Sección 10 Políticas Contables, Estimaciones y Errores	<ul style="list-style-type: none">Definición de Estimaciones Contables (Modificaciones a la NIC 8)
Sección 11 Instrumentos Financieros	<ul style="list-style-type: none">NIIF 9 Instrumentos Financieros
Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo	<ul style="list-style-type: none">Aclaración de los Métodos Aceptables de Depreciación y Amortización (Modificaciones a las NIC 16 y NIC 38)

Sección 18 Activos Intangibles distintos de la Plusvalía	<ul style="list-style-type: none"> • Aclaración de los Métodos Aceptables de Depreciación y Amortización (Modificaciones a las NIC 16 y NIC 38)
Sección 29 Impuesto a las Ganancias	<ul style="list-style-type: none"> • Reconocimiento de Activos por Impuestos Diferidos por Pérdidas no Realizadas (Modificaciones a la NIC 12)

Nota: IFRS Foundation(2022). Recuperado de <https://www.ifrs.org/content/dam/ifrs/project/2019-comprehensive-review-of-the-ifrs-for-smes-standard/exposure-draft-2022/spanish/es-2022-1-ifrs-smes-bc.pdf>

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Los principios de contabilidad generalmente aceptados son un conjunto de reglas y normas que sirven de guía contable para formular criterios referidos a la medición de patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales y económicos de una entidad. Los PCGA constituyen parámetros para que la confección de los estados financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable. Estos tienen como objetivo la uniformidad en la presentación de las informaciones en los estados financiero, sin importar la nacionalidad de quien los estuviera leyendo e interpretando. (Rodríguez, 2015)

Características

Según Bravo, M (2013) los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados tienen las siguientes características:

- Se originan de una combinación de tradición, experiencia y decreto oficial.
- Requieren el soporte de la autoridad y de algún medio para exigir su cumplimiento.
- Algunas veces son arbitrarios.
- Pueden cambiar en el tiempo a medida que salen a la luz limitaciones en las reglas existentes.

Clasificación

Zapata (2017) establece los siguientes principios:

Empresa en marcha. Se entenderá que todo ente está y continuará en funcionamiento dentro del futuro previsible, sin planes de liquidar o reducir significativamente sus actividades, a no ser que se diga de manera expresa lo contrario.

Devengado. Las transacciones y hechos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo), y se registran en libros en los ejercicios económicos con los cuales se relacionan.

Esencia sobre la forma. Para la valoración de un hecho y la correspondiente afectación se debe prestar especial atención al fondo y a la realidad económica que se incorporan en los mismos, y no solo en su forma legal.

Revelación suficiente. La información contable debe ser clara y comprensible, de tal forma que los lectores tengan elementos suficientes para juzgar los resultados de las operaciones y de la situación financiera de la entidad.

Ente contable. Entendido como cualquier entidad que desarrolle actividades económicas, que tenga o no personería jurídica, pero que pueda ser perfectamente identificada. Un ente contable actúa de manera independiente a la de sus socios o propietario.

Uniformidad. Los métodos, las técnicas y los procedimientos deben ser aplicados uniformemente de un período a otro, lo cual contribuirá a establecer comparaciones con fines de análisis y evaluaciones.

Conservatismo. La operación del sistema de información contable no es automática, ni sus principios proporcionan guías que resuelvan sin duda cualquier dilema que pueda plantear su aplicación; en tal razón, ante varias opciones válidas de valoración, se tomará la que menor impacto económico-financiero vaya a provocar.

Cuenta Contable

Concepto

Para los autores Tello, I., Tul, L., Vaca, A., & Villavicencio, N. (2018) la cuenta contable es el nombre genérico que se asigna para identificar y agrupar los valores generados, producto de las actividades diarias de las empresas de manera específica. Es decir, permite conocer todos los aumentos y disminuciones que ocurren en los diversos elementos de la ecuación contable.

Clasificación

El autor Zapata (2017), realiza la siguiente clasificación:

Por el grupo al que pertenece:

Cuentas de activo. Aquellas que denotan el control de la empresa en bienes, valores o derechos.

Cuentas de pasivo. Representan las deudas que tiene la empresa con terceras personas.

Cuentas de patrimonio. Representan los aportes de los socios, los resultados y las reservas de la empresa.

Cuentas de ingresos (renta). Representan los ingresos o beneficios que la empresa obtuvo por prestar un servicio, comercializar o producir bienes.

Cuentas de gasto. Representan los valores pagados por el uso de bienes o servicios de consumo inmediato.

Por el saldo:

Cuentas deudoras. En este grupo se encuentran todas las cuentas del activo y las que denotan gastos y costo de ventas. Como caso de excepción se presentarán ciertas cuentas que regulan la valoración inicial de los activos como: depreciación acumulada, amortización acumulada, provisiones cuentas incobrables y otras similares, esas cuentas tendrán saldo acreedor, pero han de presentarse en el activo restando a las cuentas vinculadas.

Cuentas acreedoras. En este grupo se encuentran las cuentas del pasivo, patrimonio e ingresos, que por su naturaleza van a tener un saldo acreedor.

Por el estado financiero en el que se presentan:

- Cuentas que pertenecen al Estado de resultado integral son aquellas que representan rentas y gastos.
- Cuentas de Balance general. En este se presentan las cuentas del activo, pasivo y patrimonio.

Plan de Cuentas

Concepto

Plan de cuentas es una lista detallada, ordenada y sistemática de las cuentas que conforman los elementos de los estados financieros: activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, contiene el código y nombre de las cuentas contables que se utilizan para clasificar de manera razonable la información financiera de la empresa. (Espejo & López,2018).

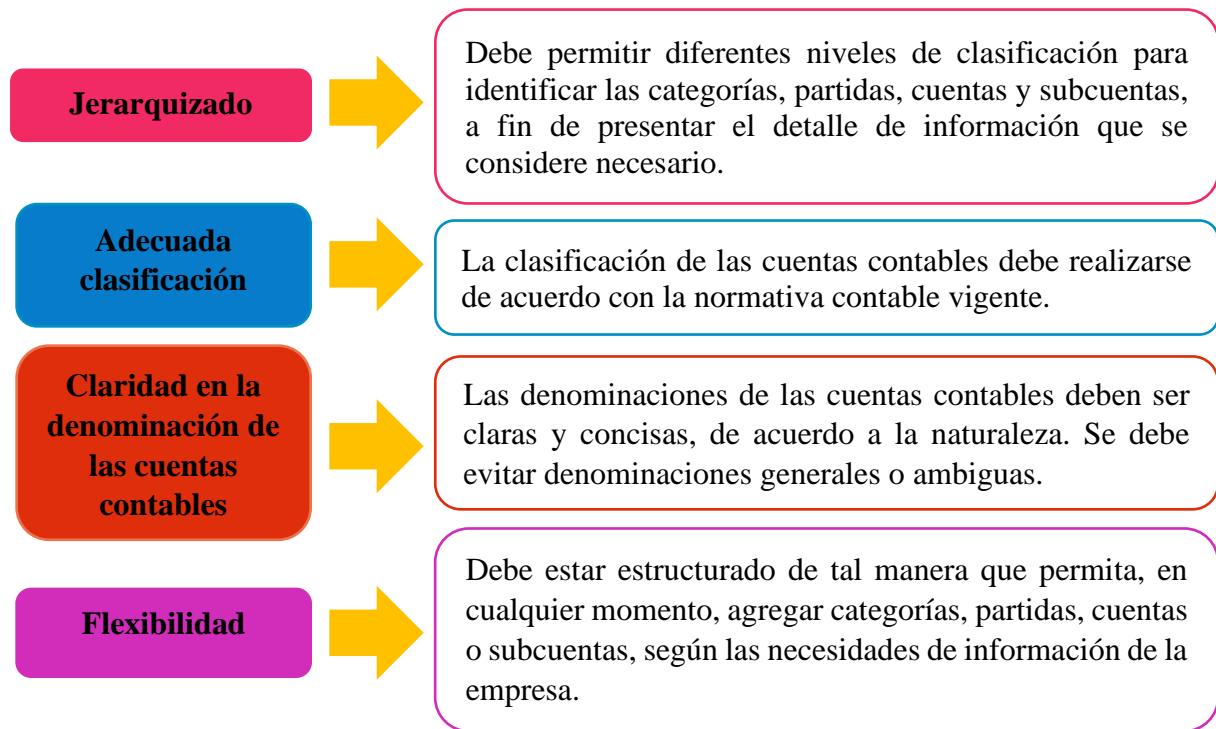
Importancia

Para Espejo & López (2018) el plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa; al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro contable pueden identificar las cuentas que corresponden a cada transacción; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.

Características

El plan de cuentas debe elaborarse de tal forma que permita cumplir con los objetivos de la contabilidad y se ajuste a las necesidades específicas de información de la empresa.

Figura 2. Características del Plan de Cuentas



Nota: Espejo, L. y López, G. (2018). *Contabilidad General. Enfoque con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)*.

Codificación de las Cuentas

La codificación es el proceso de asignar series de números o letras en forma sistemática con el objeto de identificar cada uno de los elementos, categorías, partidas, cuentas y subcuentas que conforman el plan de cuentas y crear una base de datos que permita la búsqueda rápida de la información. Los códigos utilizados en contabilidad no son estándares, cada profesional los estructura de acuerdo a la naturaleza de la empresa, necesidad de información o criterio profesional.

En la gran mayoría de empresas, tanto públicas como privadas, el sistema de codificación numérico decimal es el de mayor uso, emplea dígitos del 0 al 9 de manera que se pueda agregar nuevas cuentas sin afectar otros códigos, permitiendo una clasificación adecuada y la inclusión de nuevos grupos de cuentas.

Aspectos a considerar para la elaboración del Plan de Cuentas

En la elaboración del plan de cuentas se debe considerar una serie de pasos mínimos, como los siguientes:

1. Determinar el sistema de codificación y el criterio de clasificación para las cuentas del estado de situación financiera y para las cuentas de resultados.
2. Identificar los niveles que correspondan a las categorías, partidas, cuentas y subcuentas que conforman los elementos de los estados financieros.

3. Determinar el número de dígitos que identifica a cada nivel del plan de cuentas.
4. Elaborar el instructivo de aplicación de las cuentas.

Estructura del Plan de Cuentas

Para Espejo & López (2018) la estructura del plan de cuentas de uso general es la siguiente:

Primer nivel. Asignación del primer dígito a los elementos del Estado de Situación Financiera (1 activo, 2 pasivo, 3 patrimonio) y del Estado del Resultado Integral (4 ingresos, 5 gastos, 6 otro resultado integral).

Segundo nivel. La asignación de los dos dígitos siguientes (segundo y tercero) corresponden a las categorías de cada uno de los elementos indicados en el primer nivel.

Tercer nivel. La asignación del cuarto y quinto dígitos corresponden a las partidas del activo y pasivo.

Cuarto nivel. Los dígitos sexto y séptimo se asignan a la subclasificación de las partidas, representan las cuentas de mayor.

Quinto nivel. El octavo y noveno dígitos corresponden a las cuentas auxiliares, que se crean de acuerdo a los requerimientos de cada empresa.

Manual de Cuentas

Concepto

Para Guajardo & Andrade (2012) el manual de cuentas es un documento en el que, además de los números y títulos de las cuentas usadas en una entidad económica, se describe de manera detallada lo que se debe registrar en cada una de ellas, así como lo que representa su saldo. Este manual es una importante referencia para estandarizar y sistematizar el registro de las transacciones contables. Mediante el manual de cuentas puede lograrse una excelente visión del sistema contable y determinar cómo deben registrarse las transacciones.

Objetivo

“El objetivo del Manual de Cuentas es determinar las normas a seguir en el empleo del Plan de Cuentas a fin de facilitar su comprensión y uniformar su aplicación práctica”. (González, 2003)

Requisitos

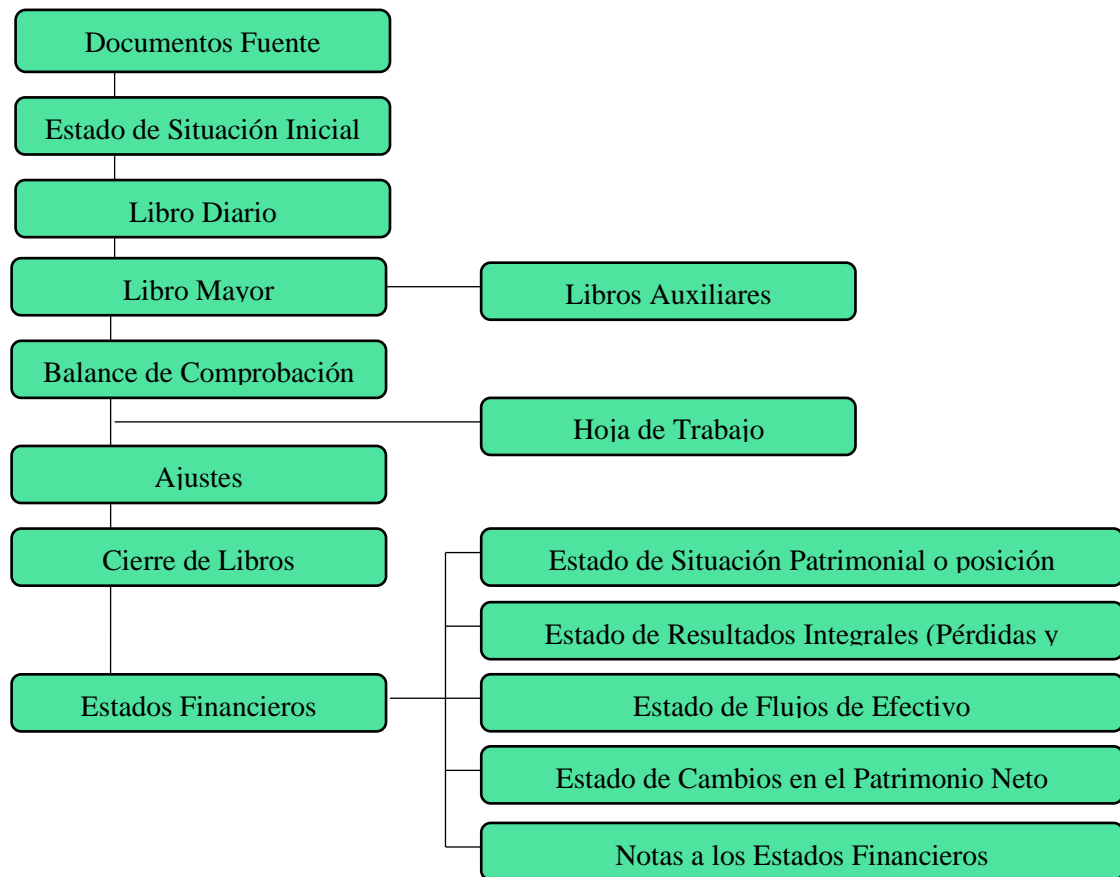
Para lograr el objetivo del Manual de Cuentas es necesario que cumpla con los siguientes requisitos:

- Ser detallado y claro
- Ser completo
- Mantenerlo actualizado

Proceso Contable

El proceso contable es el procedimiento que se desarrolla repetitivamente cada vez que la empresa reconoce formalmente un acto o hecho económico que afecta su patrimonio, al movimiento del efectivo o a la estructura financiera. Este procedimiento se inicia con el reconocimiento y la valoración de las operaciones, su anotación inmediata en libros principales y auxiliares, su permanente comprobación y, finalmente, la estructuración de estados financieros y todas las notas explicativas que fueran necesarias para completar la información. El procedimiento indicado se enmarca en normas técnicas internacionales rigurosas (NIIF-NIC) y se desarrolla alrededor de la fórmula matemática conocida como partida doble, que se fundamenta en una igualdad cuantitativa que implica aumentos o disminuciones de derechos y obligaciones de la empresa, cuyos efectos se deben registrar en forma simultánea.

Figura 3. Organizador Gráfico del Proceso Contable



Nota: Mercedes Bravo (2013). Contabilidad General.

Documentos Fuente

Zapata (2017) menciona que “constituyen cualquier medio escrito o virtual, como facturas, cheques, recibos, pagarés, nota de ventas, roles o planillas de pagos de remuneraciones, etc., que son entregados o recibidos al momento de legalizar una transacción.”

en curso de fabricación por la entidad, así como los materiales y suministros para ser usados en el proceso productivo. En el caso de un prestador de servicios, las existencias incluirán el costo de los servicios para los que la entidad aún no haya reconocido el ingreso ordinario correspondiente

Inventario Inicial

“El inventario inicial es aquel que se registra al comienzo de un ejercicio contable, previo cálculo de variaciones de este al final del ejercicio anterior (Llamas, 2020).”

Es el documento más simple en contabilidad y consiste en una redacción detallada, ordenada y valorada de todos los bienes, derechos y deudas de una empresa. Sirve para comprobar cuales son los elementos que componen el patrimonio de una empresa en un momento determinado. Hay que tener en cuenta que dependiendo de las necesidades del negocio deberá realizarse diaria, semanal o mensualmente (Ionos, 2018).

Tabla 3. Modelo de Inventario Inicial

EMPRESA "ABC"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE DEL 202X					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					Folio N°1
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	P. UNITARIO	P. PARCIAL	TOTAL
TOTAL					
Loja, 01 de del 202X					
_____ GERENTE			_____ CONTADORA		

Nota: Zapata, P (2011). Contabilidad General.

Estado de Situación Inicial

En este documento se recogen los bienes derechos y obligaciones que posee la empresa al final del ejercicio económico precedente y que coinciden con los elementos patrimoniales con los que parte la empresa en el nuevo ejercicio al no existir es solución de continuidad entre uno y otro periodo. (López & Tamayo, 2012)

Para Gamboa y Santiago (2017) “representa la situación de una empresa en un tiempo determinado, en los Activos, Pasivos y Patrimonio.” Se la puede representar de dos formas:

1. Vertical.
2. Horizontal

Tabla 4. Modelo de Estado de Situación Inicial

EMPRESA "ABC"			
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
AL 01 DE DEL 202X			
EXPRESADO EN DÓLARES USD			
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	XXXX		
BANCOS	XXXX		
DOCUMENTOS POR COBRAR	XXXX		
INVENTARIO	XXXX		
SUMINISTROS DE OFICINA	XXXX		
SUMINISTROS DE ASEO	XXXX		
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		XXXX	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
MUEBLES Y ENSERES	XXXX		
MAQUINARIA Y EQUIPO	XXXX		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX		
EQUIPO DE OFICINA	XXXX		
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		XXXX	
TOTAL DE ACTIVOS			XXXX
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	XXXX		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX	
TOTAL PASIVO			XXXX
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	XXXX		
TOTAL DE PATRIMONIO			XXXX
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			XXXX
		Loja, 01 de del 202X	
GERENTE	CONTADORA		

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Libro Diario

Es un registro contable que resulta del análisis a las operaciones que se realizan en forma cronológica en la empresa, cumpliendo con el principio de partida doble y que bajo el criterio del profesional contable debe existir igualdad en cada una de las transacciones, basándose en la documentación fuente que respalde los movimientos.

Los autores Gamboa & Nora (2017) lo definen como el primer registro de entrada original, en el cual se detallan todos los hechos económicos en orden cronológico y ordenado las operaciones mediante asientos contables.

La estructura del libro diario es la siguiente:

- **Fecha.** - Se registra el año mes y día en que se origina la transacción.

- **Detalle.** - Se registran los asientos contables deudoras y un poco hacia la derecha las cuentas acreedoras, acompañados de una breve explicación que se denomina glosa
- **Referencia.** - Se registra el código contable que corresponde a cada una de las cuentas.
- **Parcial.** - Se registran los valores de las cuentas deudoras y acreedoras que sirven como auxiliares a las cuentas principales.
- **Debe.** - Se registra los valores que al momento de la transacción reciben en el caso de los activos y gastos y se paga o abonan en el caso de pasivos y patrimonio.
- **Haber.** - Se registra los valores de las cuentas que entregan en caso de activos y cierre de gastos y los aumentos de pasivos, rentas y patrimonio.

Asientos Contables

Según Gamboa & Nora (2017) es un mecanismo matemático que se utiliza para representar contablemente cada uno de los hechos económicos que ha realizado la empresa.

Existen tres clases de asientos contables:

- a) **Asientos Simples.** - Son aquellos que constan de una cuenta deudora y una cuenta acreedora.
- b) **Asientos Mixtos.** - Son aquellos que tienen una cuenta deudora y dos o más cuentas acreedoras o viceversa.
- c) **Asientos Compuestos.** - Son aquellos que tienen dos o más cuentas acreedoras y dos o más cuentas deudoras.

Tabla 5. Modelo de Libro Diario

EMPRESA "ABC" LIBRO DIARIO DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					Folio:
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		SUMAN			
					Loja, 31 de del 202X
_____ GERENTE			_____ CONTADORA		

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Libro Mayor

Es un libro o registro electrónico en el que se efectúa una anotación individual o separada de los aumentos o disminuciones de cuentas específicas en el sistema contable. Es decir, existe una hoja de mayor para cada una de las cuentas que maneja una compañía. Por tanto, si en el sistema existen 100 cuentas individuales, cada una será conocida como cuenta de mayor, mientras que el total de las 100 cuentas será el mayor general. Esto quiere decir que el

número de cuentas contables que haya será equivalente al número de cuentas del mayor general. (Guajardo & Andrade, 2012)

El autor Zapata (2017) lo define como un registro de contabilidad que recoge la información anotada previamente en el diario general, agrupa individualmente el movimiento debe o haber de cada una de las partidas; por tanto, en un período contable se abrirán tantos libros mayores como número de cuentas participantes existan, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en forma particular.

Tabla 6. Modelo de Libro Mayor

EMPRESA "ABC" LIBRO MAYOR DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA:					Folio:
CÓDIGO:					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN				
Loja, 31 de del 202X					
_____			_____		
GERENTE			CONTADORA		

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Libros Auxiliares

En el libro de Zapata (2017) señala que “son libros contables necesarios en los que se desglosa la información global contenida en el libro mayor principal, con el propósito de identificar en cada caso las partes que integran una cuenta principal.”

Tabla 7. Modelo de Libro Auxiliar

EMPRESA "ABC" LIBRO MAYOR AUXILIAR DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD						
SUBCUENTA:			SUBCUENTA:			Folio:
CÓDIGO:			CÓDIGO:			
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN					

Nota: Zapata, P (2011). *Contabilidad General*.

Libro Auxiliar de Compras. - Contiene el registro de todas las adquisiciones realizadas, tanto de bienes como de servicios, de acuerdo con el giro del negocio. Todos los movimientos deben estar sustentados con los comprobantes permitidos por la administración tributaria.

Tabla 8. Modelo de Libro Auxiliar de Compras

EMPRESA "ABC" LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS AL 01 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD												ANEXO N°01	
N°	FAC T. N°	PRO V.	RU C	BASE IMPO NI BLE 0%	BASE IMPO NI BLE 12%	DES C.	IV A 12 %	TOTAL FACTU RA	FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO		
									CON TA DO	CRÉ DI TO	FECH A DE EMISI ÓN	FEC HA VEN CE	
TOTAL DE COMPRAS													

Libro Auxiliar de Ingresos/ Ventas. - Ayuda a centrar la información referida a las operaciones de ingresos/ventas realizadas por la empresa, registradas en forma cronológica, comprobante por comprobante sin tener ninguna excepción.

Tabla 9. Modelo de Libro Auxiliar de Ingresos

EMPRESA "ABC" LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS AL 01 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD										ANEXO N°01	
N°	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO			
				0%	12%			CON TA DO	CRÉ DI TO		
TOTAL DE INGRESOS											

Libro Auxiliar de Cuentas por Pagar. - Contiene las cuentas de cada proveedor que hace ventas a crédito a la empresa. La suma de todos los saldos es igual al saldo del control de las cuentas por pagar del libro mayor.

Tabla 10. Modelo de Libro Auxiliar de Cuentas por Pagar

EMPRESA "ABC" LIBRO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR AL 01 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD												ANEXO N°01	
N°	FAC T. N°	PRO V.	RU C	BASE IMPO NI BLE 0%	BASE IMPO NI BLE 12%	DES C.	IV A 12 %	TOTAL FACTU RA	FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO		
									CON TA DO	CRÉ DI TO	FECH A DE EMISI ÓN	FEC HA VEN CE	
TOTAL DE CTAS.POR PAGAR													

Libro Auxiliar de Cuentas por Cobrar. - Consisten en una cuenta individual para cada cliente que hace compras a crédito. La suma de todos los saldos es igual al saldo de las cuentas de control por cobrar del libro mayor.

Tabla 11. Modelo de Libro Auxiliar de Cuentas por Cobrar

EMPRESA "ABC"				
LIBRO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
FECHA: 01 DE DEL 202X				
EXPRESADO EN DÓLARES USD				
ANEXO N°01				
N°	CLIENTE	BASE IMPONIBLE 0%	DESCUENTO	T. FACTURAPOR COBRAR
TOTAL DE CTAS.POR COBRAR				

Rol de Pagos

Para las autoras Espejo & López (2018) “es el documento que refleja los ingresos por beneficios corrientes a los empleados y las deducciones efectuadas para determinar el valor líquido a percibir por el empleado, que generalmente se paga en forma mensual.”

Según Gamboa & Nora (2017) el rol de pagos en un documento contable que constituye un registro de los ingresos y descuentos mensuales de los trabajadores que están a cargo de la empresa y a su vez en el mismo se procede a registrar en el libro diario los valores correspondientes a las remuneraciones de los trabajadores.

Tabla 12. Modelo de Rol de Pagos

EMPRESA "ABC"										
ROL DE PAGOS										
DEL 01 AL 31 DE ----- DEL 20XX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD										
N°	Nro. Cédula	Nombres y Apellidos	Cargo	INGRESOS		EGRESOS			Líquido a Recibir	Firma
				Salario	Total Ingresos	Aporte Personal	Anticipo Sueldos	Total Egresos		
TOTAL										

Rol de Provisiones

“Es un documento en el cual se hace constar una provisión para cada trabajador por concepto de beneficios sociales; esto para evitar que, en los meses correspondientes de pago, el gasto se eleve demasiado.” (Guerra, 2013)

Tabla 13. Modelo de Rol de Provisiones

EMPRESA "ABC" ROL DE PROVISIONES DEL 01 AL 31 DE ----- DEL 20XX EXPRESADO EN DÓLARES USD									
Nro.	Nro. Cédula	Nombres y Apellidos	Cargo	Salario	Aporte Patronal	PROVISIONES SOCIALES			Firma
						Décimo Tercer Sueldo	Décimo Cuarto Sueldo	Total Provisiones	
TOTAL									

Balance de Comprobación

Según Guajardo & Andrade (2012) indican que “es una lista con el saldo de cada una de las cuentas del mayor general, cuyo objetivo es realizar una verificación del mismo para determinar si los totales de los saldos deudores y acreedores son iguales.”

Tabla 14. Modelo de Balance de Comprobación

EMPRESA "ABC" BALANCE DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	SUMAN				
Loja, 31 de del 202X					
_____ GERENTE			_____ CONTADORA		

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Hoja de Trabajo

Es una herramienta útil para el contador que le sirve como un borrador para observar y analizar de manera los cargos y abonos en las cuentas, además que permite realizar los ajustes de los saldos. “Se realiza opcionalmente cada mes y sirve de base para la elaboración de los estados financieros básicos: El Estado de Resultados y el Balance General.” (Altahona, 2009)

Tabla 15. Modelo de Hoja de Trabajo

EMPRESA "ABC" HOJA DE TRABAJO AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD													
N°	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		E. SITUACIÓN FINANCIERA		
			Deudor	Acreedor	Sumas	Saldos	Sumas	Saldos	Sumas	Saldos	Sumas	Saldos	
	SUMAN												
Loja, 31 de del 202X													
_____ GERENTE						_____ CONTADORA							

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Ajustes

Los ajustes son registros (anotaciones) 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 que, por una u otra razón, no presentan un valor razonable.

Tipos de Ajustes

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.

Tabla 16. Modelo por Consumo de Suministros y Materiales

EMPRESA "ABC" LIBRO DIARIO DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD					
Folio:					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
XXXX		...XX...			
	XXXX	Consumo de Suministros de Oficina		XXX	
	XXXX	Suministros de Oficina			XXX
		P/r. El valor consumido por el mes de			
		SUMAN			

Nota: Zapata, P (2011). Contabilidad General.

Ajustes por desgaste de propiedad, planta y equipo

Para Zapata (2017) 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 depreciación, y simultáneamente se reconoce que los activos fijos ya no pueden tener el mismo valor que tenían cuando nuevos.

En síntesis, la depreciación:

- Es el desgaste que sufren los activos fijos por el uso, la utilización o el consumo sostenido (términos sinónimos).
- Constituye un gasto para la empresa.
- Al momento de registrar el asiento de ajuste se crea una cuenta acreedora denominada Depreciación acumulada, que debe constar en el balance general como una cuenta de “valuación” de su respectivo activo fijo.
- Este desgaste se debe reportar periódicamente a fin de depurar resultados y actualizar el valor del activo fijo. Se registra al finalizar un ejercicio económico.

Tabla 17. Modelo de Ajustes por Depreciación

EMPRESA "ABC" LIBRO DIARIO DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					Folio:
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
XXXX		...XX...			
	XXXX XXXX	Depreciación de Equipo de Computación Depreciación Acumulada Activos Fijos		XXX	XXX
		P/r. Depreciación acumulada por el mes de			
		SUMAN			

Nota: Zapata, P (2011). Contabilidad General

Estados Financieros

Los estados financieros son reportes que se elaboran al finalizar un período contable, con el objeto de proporcionar información sobre la situación económica y financiera de la empresa, la cual permite examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial económico de la entidad.

Según Espejo (2007) los estados financieros son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad. La información que se presenta en los estados financieros sirve para:

- Tomar decisiones de inversión y crédito.
- Evaluar la gestión gerencial, la solvencia, liquidez de la empresa y la capacidad de generar fondos.
- Conocer el origen y las características de los recursos, para estimar la capacidad financiera de crecimiento.
- Formularse un juicio sobre los resultados financieros de la administración, en cuanto a la rentabilidad, solvencia, generación de fondos y capacidad de desarrollo empresarial.

Según Zapata (2017) con el fin de que los estados financieros cumplan a cabalidad con el propósito principal para el que fueron creados, deben reunir las siguientes características de calidad:

Comprensibilidad. Cualidad esencial que facilitará comprender los aspectos más importantes sin mayor dificultad, aun a usuarios que no tengan cultura contable.

Relevancia. La información que proporcionan debe permitir a los usuarios identificar los datos más importantes, a partir de los cuales se tomarán decisiones.

Confiabilidad. Las cifras que correspondan a los conceptos expuestos deben ser suficientemente razonables, es decir, pueden ser comprobables.

Comparabilidad. Las cifras estarán expresadas en moneda de un mismo poder adquisitivo, a fin de hacerlas comparables al momento de establecer diferencias de un período a otro.

Estado de Resultados

Para Zapata (2017) es un informe contable que muestra los efectos económicos de las operaciones ordinarias, no ordinarias y discontinuas que ha realizado la empresa en un período de tiempo (mes, semestre, año). Estos efectos pueden ser una ganancia (utilidad) o una pérdida, reflejando de esta forma la calidad en el manejo de los recursos empresariales y, por ende, el desempeño de la gerencia. El estado de resultados es dinámico, toda vez que expresa en forma acumulativa las cifras de los ingresos, y el monto de sus costos y gastos. El margen refleja utilidad si los ingresos superan a los costos, o pérdida si los segundos superan a los ingresos.

Tabla 18. Modelo de Estado de Resultados

EMPRESA "ABC"		
ESTADO DE RESULTADOS		
DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X		
EXPRESADO EN DÓLARES USD		
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
INGRESOS POR SERVICIOS DE PUBLICIDAD	XXXX	
TOTAL DE INGRESOS		XXXX
EGRESOS		
GASTOS OPERACIONALES		
MATERIAL Y SUMINISTROS	XXXX	
GASTO SUMINISTROS DE LIMPIEZA	XXXX	
GASTO ARRIENDO	XXXX	
GASTO ADMINISTRATIVOS	XXXX	
GASTO SUELDOS	XXXX	
APORTE PATRONAL IESS	XXXX	
FONDOS DE RESERVA	XXXX	
SERVICIOS BÁSICOS	XXXX	
GASTO DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	XXXX	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	XXXX	
TOTAL DE EGRESOS		XXXX
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		XXXX
		Loja, 31 del 202X
_____ GERENTE	_____ CONTADORA	

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Estados de Situación Financiera

Se define como el estado financiero que al mostrar a determinada fecha los activos, pasivos y capital que constituyen la estructura financiera de una entidad ilustra la dualidad económica; es decir,

todos los recursos identificables y cuantificables con qué cuenta una empresa y el origen de estos recursos, tanto externos como internos. (Román, 2018)

Tabla 19. Modelo de Estado de Situación Financiera

EMPRESA "ABC" ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD		
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA	XXXX	
CUENTAS POR COBRAR	XXXX	
INV.SUMINISTROS Y MATERIALES DE PUBLICIDAD	XXXX	
SUMINISTROS DE OFICINA	XXXX	
SUMINISTROS DE ASEO	XXXX	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	XXXX	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	XXXX	XXXX
ACTIVO NO CORRIENTE		
MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
(-) DEPR.ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
EQUIPO DE OFICINA	XXXX	
(-) DEPR.ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	XXXX	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX	
(-) DEPR.ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE PUBLICIDAD	XXXX	
(-) DEPR.ACUM. MAQUINARIA Y EQ. PUBLICIDAD	XXXX	
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	XXXX	XXXX
TOTAL DE ACTIVOS		XXXX
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
APORTE IESS PATRONAL POR PAGAR	XXXX	
APORTE IESS PERSONAL POR PAGAR	XXXX	
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	XXXX	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX
PATRIMONIO		
APORTE DE CAPITAL	XXXX	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	XXXX	
TOTAL DEL PATRIMONIO	XXXX	XXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		XXXX
Loja, 31 de del 202X		
GERENTE	CONTADORA	

Nota: Gamboa y Santiago (2017). Introducción a la Contabilidad General.

Estado de Flujo de Efectivo

Concepto

El EFE es un estado contable que nos informa básicamente del movimiento de efectivo de una empresa durante un ejercicio económico, es decir, nos muestra la procedencia de los activos monetarios representativos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes y su utilización o aplicación, clasificando estos movimientos en tres actividades: explotación, inversión y financiación e indicando también la variación neta del efectivo sufrido durante el ejercicio. (Arimany, Moya, & Viladecans, 2015)

Métodos de presentación

Zapata (2017) señala dos métodos mediante los cuales se pueden presentar el estado de flujo del efectivo y equivalentes: métodos directo y método indirecto.

Método directo. Este método es más explícito al estimar el flujo de caja que se ha obtenido de las actividades de operación. Presenta la información relativa al flujo del efectivo, en cuatro partes:

- **Sector A.** El flujo del efectivo de operación, relaciona el efectivo que ingresa de los clientes y el que egresa por pago a proveedores en general y a empleados. la diferencia entre esta relación representará el flujo neto de efectivo provisto de las operaciones propias del giro del negocio.
- **Sector B.** El flujo del efectivo por inversiones, relaciona los ingresos provenientes de la venta de instrumentos de deuda, del cobro de préstamos, de la redención de colocaciones financieras y la venta de activos fijos; con los egresos por pagos de la deuda, la adquisición de instrumentos, las colocaciones financieras y la compra de activos fijos. la diferencia de esta relación representará el flujo neto de efectivo proveniente (o usado) de las operaciones de inversión.
- **Sector C.** Flujo del efectivo por financiamiento: relaciona los ingresos producto de la venta de acciones propias y obligaciones a largo plazo, con los egresos producto de la adquisición de acciones de la propia empresa, pago de dividendos, pago de obligaciones y otros préstamos contratados con anterioridad. la diferencia de esta correspondencia representará el flujo neto de efectivo proveniente de operaciones de financiamiento.
- **Sector D.** Conciliación de la utilidad neta y del flujo neto de operaciones: en apartado final, se presentará la relación entre la utilidad neta del período con operaciones que no demandan movimiento de efectivo, pero que sí afectan los resultados así como las variaciones de las cuentas del activo y pasivo corrientes

que evidentemente modifican la situación financiera, hasta hacerlos coincidir con el neto de efectivo provisto por actividades de operación.

Método indirecto. Este método resta un poco de información sobre el origen y aplicación del efectivo proveniente de actividades de operación; sin embargo, cumple con el objetivo de llegar a determinar el flujo neto obtenido o usado por actividades de operación, por medio de la conciliación con la utilidad neta.

El método indirecto presenta en tres partes la información relativa al flujo:

- **Conciliación de la utilidad neta y del flujo neto de operaciones:** llega de manera indirecta a determinar el flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación. En el método directo, constituye el sector D.
- **Flujo del efectivo por inversiones:** relaciona los ingresos provenientes de la venta de instrumentos de deuda, del cobro de préstamos, de la redención de colocaciones financieras y la venta de activos fijos; con los egresos por pagos de la deuda, la adquisición de instrumentos, las colocaciones financieras y la compra de activos fijos. la diferencia de esta relación representará el flujo neto de efectivo proveniente de las operaciones de inversión.
- **Flujo del efectivo por financiamiento:** relaciona los ingresos producto de la venta de acciones y obligaciones a largo plazo, con los egresos producto de la adquisición de acciones de la propia empresa, pago de dividendos, pago de obligaciones y otros préstamos contratados con anterioridad.

Tabla 20. Modelo de Estado de Flujo del Efectivo

EMPRESA "ABC" ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X EXPRESADO EN DÓLARES USD		
A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos por servicios de publicidad	XXXX	
Cuentas que se cobraron	XXXX	
Suministros de Laboratorio	XXXX	
Pago de Sueldo	XXXX	
Gasto de Aportaciones	XXXX	
Servicios Básicos	XXXX	
Servicios Bancarios	XXXX	
(=) FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	XXXX	XXXX
B. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Ingreso por venta de maquinaria		
Egreso por la venta de terreno		
(=) FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		

C. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Emisión de venta de acciones	
Provenientes de préstamos a largo plazo	
(=) FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
FLUJO NETO DE EFECTIVO	XXXX
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	XXXX
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	XXXX
Loja, 31 de del 202X	
_____ GERENTE	_____ CONTADORA

Nota: Gamboa y Santiago (2017). *Introducción a la Contabilidad General*.

Estado de Cambios en el Patrimonio

“Revela los movimientos de las cuentas que constituyen el patrimonio de la empresa durante el ejercicio contable incluidos los resultantes de transacciones realizadas con los socios o accionistas” (Tello, Tul, Vaca, & Villavicencio, 2018)

Zapata (2017) indica que el estado de cambios en el patrimonio es más integral, pues presenta el movimiento de todas las clases de superávit citadas por Kester, mientras que el estado de superávit-ganancias acumuladas se encarga de presentar solo el movimiento del superávit libre. las aportaciones de capital, la constitución de reservas, las utilidades retenidas y el superávit de capital reflejan la fuente de financiamiento importante de una empresa, las partidas contables encargadas de llevar la historia son la “materia prima” de este nuevo informe contable.

Tabla 21. Modelo de Estado de Cambios en el Patrimonio

EMPRESA "ABC"					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO					
DEL 01 DE AL 31 DE DEL 202X					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CONCEPTO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDAD RETENIDA	UTILIDAD EJERCICIO	RESERVA ESTATUTARIA
Saldos iniciales (1/01/200x)					
=Declaración dividendo					
=Capitalización					
=Saldos antes de utilidad					
+Utilidades 200x					
-Aplicaciones					
Saldos iniciales (31/12/200x)					

Nota: Zapata, P (2011). *Contabilidad General*.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

Para los autores Tello, I., Tul, L., Vaca, A., & Villavicencio, N. (2018) estas contienen información adicional a la presentada en el balance de situación, balance de resultados, estado de cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo. Las notas constituyen descripciones narrativas o desagregaciones de tales estados, de manera general presentan información acerca

de las bases consideradas para la elaboración de los estados financieros, revelan la información requerida por las NIIF, suministra información adicional que no se hubiera incluido en los balances.

Estructura

Según Espejo & López (2018) en la NIC 1 se señala que en las notas a los estados financieros se:

- a) Presentará información acerca de las bases para la preparación de los estados financieros, y sobre las políticas contables específicas utilizadas.
- b) Revelará la información, requerida por las NIIF, que no haya sido incluida en otro lugar de los estados financieros.
- c) Proporcionará información que no se presenta en ninguno de los estados financieros, pero que es relevante para entender cualquiera de ellos.

Una entidad deberá, en la medida en que sea practicable, presentar las notas de una forma sistemática. A la hora de determinar una forma sistemática, la entidad deberá tener en cuenta los efectos en la comprensibilidad y la comparabilidad de los estados financieros.

Una entidad referenciará, respecto de cada partida de los estados de situación financiera y del estado o estados de resultados y de otro resultado integral, así como de los estados de cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, a toda información correspondiente en las notas.

Obligaciones Tributarias

La obligación tributaria se entiende como el vínculo jurídico, personal, existente entre el Estado y los contribuyentes, por medio de la cual se debe aportar a la sociedad a través del pago de los impuestos y el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias que existen en nuestro país.

RUC

Es el número que identifica a cada contribuyente que realiza una actividad económica. El documento que recibe al inscribirse en el RUC es la constancia de su registro. En él constan sus datos personales y los de su actividad económica. El RUC es su número de cédula más los dígitos 001. (Servicio de Rentas Internas, 2021)

Impuesto a la Renta

“El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1 de enero al 31 de diciembre.” (Servicio de Rentas Internas, 2021)

Tabla del Impuesto a la Renta

Para el año 2021 la tabla vigente para liquidar el Impuesto a la Renta es la siguiente:

Tabla 22. Tabla del Impuesto a la Renta en el año 2021

Año 2021- En dólares			
Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	%Fracción Excedente
0	11.212	0	0%
11.212	14.285	0	5%
14.285	17.854	154	10%
17.854	21.442	511	12%
21.442	42.874	941	15%
42.874	64.297	4.156	20%
64.297	85.729	8.440	25%
85.729	114.288	13.798	30%
114.288	En adelante	22.336	35%

Nota: Servicios de Rentas Internas. (19/11/2021). Recuperado de <https://www.sri.gob.ec/o/sri-portlet-biblioteca-alfresco-internet/descargar/d829eb20-b273-4397-b28b-193cc661beef/Tablas%20de%20c%c3%a1lculo%20de%20Impuesto%20a%20la%20Renta.pdf>

Plazos para pagar y declarar

Los plazos para la presentación de la declaración varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente:

Tabla 23. Plazos para pagar y declarar el Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Noveno Dígito	Fecha de Vencimiento (Día)	Imp. a la Renta P. Naturales	Impuesto a la Renta Sociedades	Impuesto al Valor Agregado (IVA) Mensual	Primer Semestre	Segundo Semestre
1	10	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
2	12	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
3	14	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
4	16	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
5	18	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
6	20	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
7	22	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
8	24	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
9	26	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero
0	28	Marzo	Abril	Mes siguiente	Julio	Enero

Nota: Servicios de Rentas Internas. (19/11/2021). Recuperado de <https://www.sri.gob.ec/impuesto-renta>

El Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Es un impuesto que grava al valor de las transferencias locales o importaciones de bienes muebles, en todas sus etapas de comercialización y al valor de los servicios prestados. Todas las personas y sociedades que presten servicios y/o realicen transferencias o importaciones de

bienes, deben pagar el Impuesto al Valor Agregado (IVA). Quienes hayan pagado el IVA podrán utilizarlo como crédito tributario en los casos contemplados en la Ley de Régimen Tributario Interno. Adicionalmente, las personas y sociedades designadas como agentes de retención mediante la normativa tributaria vigente, realizarán una retención del IVA en los casos que amerite. Este impuesto se declara y paga de forma mensual cuando las transacciones gravan una tarifa y/o cuando se realiza retenciones de IVA y de forma semestral cuando las transacciones gravan tarifa 0%. (Servicio de Rentas internas, 2021)

Impuesto de Patente Municipal

La patente municipal es un requisito indispensable a cumplir para quienes ejercen actividades económicas en la ciudad de Guayaquil, es un tributo que se paga anualmente. Este impuesto se pagará hasta 30 días después de la fecha límite establecida para la declaración del impuesto a la renta.

Está dirigido a toda persona natural o jurídica, sociedad nacional o extranjera, domiciliada o con establecimiento en el Cantón Loja, que ejerza permanentemente las actividades económicas: comercial, industrial, financiera, inmobiliaria o profesional en libre ejercicio y es válida hasta el 31 de diciembre de cada año. (Municipio de Guayaquil, 2021)

Obligaciones Patronales

Empleador

En el Art.10 del Código de Trabajo, se define al empleador como la persona o entidad, de cualquier clase que fuere, por cuenta u orden de la cual se ejecuta la obra o a quien se presta el servicio. Asimismo, en el Art.42 se menciona que son obligaciones del empleador las siguientes:

1. Pagar las cantidades que correspondan al trabajador.
2. Indemnizar a los trabajadores por los accidentes que sufrieren en el trabajo y por las enfermedades profesionales.

Beneficios Sociales del Trabajador

Son aquellos derechos reconocidos a los trabajadores y que poseen carácter obligatorio que van más allá de las remuneraciones normales y periódicas que reciben por su trabajo.

Afiliación a la Seguridad Social.- Según la Ley de Seguridad Social en el Art.73 menciona que el empleador está obligado, bajo su responsabilidad y sin necesidad de reconvención, a inscribir al trabajador o servidor como afiliado del Seguro General Obligatorio desde el primer día de labor, y a remitir al IESS el aviso de entrada dentro de los primeros quince (15) días, con excepción de los empleadores del sector agrícola que están exentos de remitir los avisos de entrada y de salida, acreditándose el tiempo de servicio de los trabajadores únicamente con la

planilla de remisión de aportes, sin perjuicio de la obligación que tienen de certificar en el carné de afiliación al IESS, con su firma y sello, la fecha de ingreso y salida del trabajador desde el primer día de inicio de la relación laboral. El incumplimiento de esta obligación será sancionado de conformidad con el Reglamento General de Responsabilidad Patronal. El empleador dará aviso al IESS de la modificación del sueldo o salario, la enfermedad, la separación del trabajador, u otra novedad relevante para la historia laboral del asegurado, dentro del término de tres (3) días posteriores a la ocurrencia del hecho.

Fondos de Reserva.- En la Ley de Seguridad Social en el Art.275, se establece que el IESS será recaudador del Fondo de Reserva de los empleados, obreros, y servidores públicos, afiliados al Seguro General Obligatorio, que prestaren servicios por más de un (1) año para un mismo empleador, de conformidad con lo previsto en el Código del Trabajo y otras leyes sobre la misma materia, y transferirá los aportes recibidos en forma nominativa a una cuenta individual de ahorro obligatorio del afiliado, que será administrada por la empresa adjudicataria administradora de fondos previsionales respectiva, a elección del afiliado.

Base Legal. Código de Trabajo, Art. 198 al 220.

Base de Cálculo. Remuneración mensual aportada al IESS.

Cálculo. Lo percibido durante el año (12).

Forma de Cálculo. Equivale al 8,33% del valor percibido en un año.

Fecha de Pago. El empleador pagará de manera mensual y directa a sus trabajadores, a excepción que el trabajador hubiere solicitado al IESS la acumulación

Decimotercera remuneración. - En el Art.111 del Código de Trabajo, Acuerdo N° 000363 manifiesta que 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.

Se puede recibir de forma acumulada o mensualizada, es facultativo y de decisión del trabajador, lo deberá hacer constar en una carta simple indicando al empleador de qué manera desea recibir su décimo tercer sueldo.

Decimocuarta remuneración.- Según el Art.113 del Código de Trabajo hace referencia a 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 y que para el año 2021 fue de \$400,00.

5. Metodología

Los métodos que fueron aplicados en el desarrollo del Trabajo de Titulación y que sirvieron para el cumplimiento de los objetivos y resultados satisfactorios fueron los siguientes:

Científico

Se utilizó para recopilar información teórica relacionada a la realidad de la empresa, partiendo de las generalidades de la microempresa, contabilidad, contabilidad de servicios, la ecuación contable y sus elementos, normas internacionales de contabilidad (NIC), principios de contabilidad generalmente aceptados, cuenta contable, la codificación y estructura del plan de cuentas, de tal manera que se pueda vincular un orden sistemático y lógico para el desarrollo del proceso contable hasta obtener los estados financieros con sus respectivas notas explicativas y las obligaciones tributarias de libros, leyes, reglamentos y normas, logrando de esta manera relacionar la teoría con la práctica y dar cumplimiento a los objetivos planteados.

Deductivo

Este método permitió el análisis de los aspectos más relevantes de la información teórica que se relacionan con la implementación y desarrollo de la contabilidad como leyes, normas y principios y demás reglamentaciones que se relacionan con la contabilidad de servicios, y así dar inicio a la clasificación de la documentación fuente que facilitó el manejo contable de las operaciones de la organización hasta la obtención de los estados financieros que constituyen la base para establecer las conclusiones y recomendaciones que servirán para el crecimiento y toma de decisiones en la empresa.

Inductivo

Sirvió para ordenar la documentación fuente de la empresa y realizar el registro de todos los hechos económicos en el libro diario, siguiendo cada una de las fases del proceso contable para así emitir un resumen de la situación económica a través de los estados financieros y los movimientos que se han generado en el período, que faciliten el análisis de los resultados económico-financieros obtenidos.

Analítico

Este método se utilizó para el análisis y levantamiento de la información contable y financiera de la empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA”, tomando en cuenta la experiencia del personal administrativo y contable con el fin de conocer cómo se desarrollaron las actividades y que deficiencias presentaba. Luego sirvió para el registro del proceso contable, partiendo de un inventario inicial, el diseño y elaboración de un plan de cuentas adaptado a los

movimientos económicos generados, hasta sintetizar y formular los respectivos Estados Financieros.

Sintético

Sirvió para presentar de manera resumida y clara los resultados obtenidos de los procedimientos aplicados y la información recopilada, siendo el medio para redactar el resumen, introducción, discusión, haciendo énfasis en las conclusiones y recomendaciones que permitan a su representante tomar decisiones en beneficio de la empresa.

Matemático

Se aplicó para realizar los respectivos cálculos y procedimientos matemáticos durante cada una de las fases del proceso contable con el fin de obtener datos precisos; como el cálculo de las depreciaciones, consumos, rol de pagos, auxiliares de ingresos y egresos, en la determinación del Impuesto a la Renta, porcentaje de participación a los trabajadores y la utilidad en la empresa, de tal manera que proyecten de manera real el movimiento de cada una de las cuentas que conforman los Estados Financieros.

6. Resultados

Contexto Empresarial

ATTACREATIVA CIA.LTDA, es una compañía dedicada a la publicidad, estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercados potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados, creación e inserción de anuncios en internet y otros medios de difusión, realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad y creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en: carteles, tableros, boletines y carteleras. Está ubicada en la Provincia de Loja, Cantón Loja, Parroquia el Sagrario en la Av.24 de mayo 205-20, intersección Miguel Riofrio y Rocafuerte, referencia en los altos del restaurante Los Alpes con RUC N°1191793621001.

Esta empresa toma personería jurídica bajo la iniciativa del Lcdo. Larry Paucar , que en su afán de contribuir al crecimiento social y económico a través de la prestación del servicio de publicidad, se reúnen en el mes de abril con dos personas para que sean socios de la compañía de responsabilidad limitada, a fin de dar inicio a las actividades publicitarias con ideas renovadas, reuniéndose y realizando la inscripción en la Superintendencia de Compañías en el transcurso de los meses de mayo y junio. Siendo una fuente de empleo y apoyo a la juventud que busca oportunidades desempeñando sus habilidades en adelante para la sociedad.

Misión

ATTACREATIVA CIA. LTDA es una agencia de marketing digital, que crea y tiene la capacidad de generar nuevas ideas, para finalmente plasmar resultados originales, cuenta con el ingenio y habilidad de quienes conforman el equipo de diseño. Está capacitada en la comunicación estratégica, cuyo objetivo es promover marcas, crear preferencia e incrementar las ventas a través de técnicas digitales.

Visión

La empresa ATTACREATIVA CIA. LTDA tiene como visión convertirse en una empresa líder con prestigio y reconocimiento a nivel local, regional y nacional, mejorando la calidad de sus servicios.

Base Legal

La empresa ATTACREATIVA CIA. LTDA para el cumplimiento de las disposiciones legales concernientes a la actividad económica se debe regir a:

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
- Ley de Seguridad Social
- Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria
- Ley Orgánica de Comunicaciones
- Reglamento para la aplicación de la LORTI
- Código de Trabajo

ATTACREATIVA CIA. LTDA	
PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
1	ACTIVO
1.01	ACTIVO CORRIENTE
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO
1.01.01.01	CAJA
1.01.01.02	BANCOS
1.01.01.02.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE. # 2100246409
1.01.02	INVENTARIOS
1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA
1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
1.01.03	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.01.03.01	IVA COMPRAS
1.01.03.01.01	IVA COMPRAS 0%
1.01.03.01.02	IVA COMPRAS 12%
1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE
1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%
1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%
1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA
1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%
1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%
1.01.03.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 100%
1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES
1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.01.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.02.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES
1.02.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.02.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN

ATTACREATIVA CIA. LTDA	
PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
2	PASIVO
2.01	PASIVO CORRIENTE
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.01.02	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL
2.01.02.01	SUELDOS POR PAGAR
2.01.02.02	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR
2.01.02.02.01	DÉCIMO TERCER SUELDO POR PAGAR
2.01.02.02.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR
2.01.02.03	IESS POR PAGAR
2.01.02.03.01	APORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR
2.01.02.03.02	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR
2.01.02.04	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR
2.01.02.04.01	15% TRABAJADORES
2.01.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
2.01.03.01	IVA VENTAS
2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
2.01.03.02.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%
2.01.03.03	IVA POR PAGAR
2.01.03.04	IMPUESTO A LA RENTA
3	PATRIMONIO
3.01	CAPITAL
3.01.01	CAPITAL
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
3.02	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
3.02.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

ATTACREATIVA CIA. LTDA	
PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
3.02.01.02	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
3.03	RESULTADOS
3.03.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR
3.03.01.01	UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES
3.03.01.02	(-) PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
3.03.02	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL
3.03.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO
3.03.02.02	(-) PÉRDIDAS DEL EJERCICIO
3.03.02.03	UTILIDADES ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA
4	INGRESOS
4.01	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES
4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS
4.01.01.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
4.01.01.03	UTILIDAD NETA
5	COSTOS Y GASTOS
5.01	GASTOS
5.01.01	GASTOS OPERACIONALES
5.01.01.01	SUELDOS
5.01.01.02	GASTO IEISS
5.01.01.02.01	APORTE PATRONAL
5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
5.01.01.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO
5.01.01.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO
5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
5.01.01.06	COMISIONES
5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD

ATTACREATIVA CIA. LTDA	
PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD
5.01.01.08	TRANSPORTE
5.01.01.09	FLETES
5.01.01.10	SERVICIOS DE COURIER
5.01.01.11	GASTOS DE INSTALACIÓN
5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE
5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD
5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
5.01.01.15	ARRIENDO
5.01.01.16	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES
5.01.01.17	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO
5.01.01.18	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN
5.01.01.19	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA
5.01.01.20	CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
5.01.01.21	PÉRDIDAS VARIAS
5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS
5.01.01.22.01	GASTO CHEQUERA
5.01.01.22.02	SERVICIOS FINANCIEROS
5.02.02	GASTOS NO OPERACIONALES
5.02.02.01	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD
5.02.02.02	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL
6	CUENTAS TRANSITORIAS
6.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS
6.01.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
6.01.01.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ATTACREATIVA CIA. LTDA
MANUAL DE CUENTAS

1 ACTIVO

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

1.01 ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente integra el efectivo, cuentas corrientes, otros recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Controla el movimiento del dinero, ya sea en ingresos y salidas del efectivo, cheques, transferencias bancarias que la empresa recibe o entrega.

1.01.01.01 CAJA

Registra la existencia de dinero efectivo (monedas y billetes) y/o cheques a la vista que dispone la empresa.

Se debita: <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 realizan arqueos.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por pagos en efectivo.• Por depósitos realizados en las cuentas bancarias.• Por faltantes en caja, al realizar arqueos.
Saldo: Deudor	

1.01.01.02 BANCOS

Registra el dinero que dispone la empresa, depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por depósitos y notas de crédito	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por pagos con cheques, transferencias y notas de débito.
Saldo: Deudor	

1.01.03 INVENTARIOS

Registra los activos poseídos para la venta y el curso normal de las operaciones y artículos como materiales o suministros para el consumo en las actividades normales del negocio.

1.01.03.01 SUMINISTROS DE OFICINA

Controla los valores de los artículos adquiridos para uso y consumo en las oficinas de la empresa, pasan a formar parte del inventario cuando manejan cantidades considerables de los mismos.

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

1.01.03.02 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Controla los valores de los artículos adquiridos para la limpieza y aseo consumibles en la empresa, pasan a formar parte del inventario cuando manejan cantidades considerables de los mismos.

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

1.01.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Integra todos los valores por impuestos cancelados.

1.01.04.01 IVA COMPRAS

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

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por la compra de bienes o servicios grabados con el impuesto al valor agregado.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por devoluciones de bienes o servicios.• Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	

1.01.04.02 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE

Registra los valores retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por la venta de bienes y servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo: Deudor	

1.01.04.03 ANTICIPO RETENCIÓN IVA

Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios gravados.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	

1.01.04.04 CRÉDITO TRIBUTARIO

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: <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.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo: Deudor	

1.02 ACTIVO NO CORRIENTE

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

1.02.01 PROPIEDAD, 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: <ul style="list-style-type: none">• Por la adquisición.• Por el valor de mejoras que representen un mayor valor del bien.• Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por venta.• Cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.• Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	

1.02.01.02 MAQUINARIA Y EQUIPO

Registra la maquinaria de propiedad de la empresa que se utiliza para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por la adquisición.• Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de la maquinaria.• Por el valor estimado en donaciones recibidas.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por venta.• Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.• Por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	

1.02.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Registra el valor de disminución de propiedad planta y equipo por efecto del uso u obsolescencia.

1.02.02.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES

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

<p>Se debita:</p> <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. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos, por el desgaste del período económico.
<p>Saldo: Acreedor</p>	

1.02.02.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO

Registra el valor de disminución de maquinaria y equipo por efecto del uso u obsolescencia.

<p>Se debita:</p> <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. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos, por el desgaste del período económico.
<p>Saldo: Acreedor.</p>	

2 PASIVO

El pasivo representa las deudas y obligaciones que tiene la empresa con terceras personas.

2.01 PASIVO CORRIENTE

El pasivo corriente representa las deudas contraídas por la empresa, cuya cancelación se espera hacerla en el plazo de hasta un año.

2.01.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, con vencimientos corrientes.

2.01.01.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

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

2.01.01.02 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisición de bienes o servicios que no tienen relación con las actividades operativas de la empresa.

2.01.02 OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Son todas aquellas obligaciones que la compañía tiene con sus empleados como sueldos por pagar, aportes al IEES, el décimo tercer y cuarto sueldo y el 15% de utilidad a trabajadores.

2.01.02.01 SUELDOS POR PAGAR

Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• El momento en que se realiza el pago de las obligaciones.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.02 PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios adicionales como es el caso del decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, aporte patronal y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de Trabajo, por lo tanto, es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.02.01 DÉCIMO TERCER SUELDO

Es un beneficio que perciben los trabajadores en relación de dependencia, debe cumplirse hasta el próximo 24 de diciembre conforme lo establece el código laboral, se calcula en base a todo lo que el trabajador recibe mensualmente.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del décimo tercer sueldo pagado a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del décimo tercer sueldo con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.02.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO

Es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración. Y consiste en un sueldo básico unificado vigente a la fecha de pago.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del décimo cuarto sueldo pagado a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del décimo cuarto sueldo con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.03 IESS POR PAGAR

Registra las obligaciones de la empresa a favor del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), por concepto de aporte patronal y aporte personal.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor causado mensualmente por concepto de aportes al IESS.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.04 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pago.
Saldo: Acreedor	

2.01.03 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Representan los valores a pagar por el impuesto a las ganancias fiscal de cada uno de los periodos, utilizando la normativa y tasas impositivas que se hayan aprobado.

2.01.03.01 IVA 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.

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

2.01.03.03 IVA POR PAGAR

Representa el valor del IVA que la empresa debe cancelar ya sea mensual o semestralmente.

<p>Se debita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por la declaración del IVA. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el valor del IVA causado y se encuentra pendiente.
<p>Saldo: Acreedor</p>	

2.01.03.04 IMPUESTO A LA RENTA

Registra el valor del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

<p>Se debita:</p> <p>Por la cancelación del impuesto a la renta.</p>	<p>Se acredita:</p> <p>Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.</p>
<p>Saldo: Acreedor</p>	

3 PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por el capital aportado por los socios o accionistas, más las reservas, superávits y los resultados del ejercicio económico.

3.01 CAPITAL

Son todas las aportaciones o inversiones efectuadas por los socios de la empresa.

3.01.01 CAPITAL

Son todas las aportaciones o inversiones efectuadas por los socios de la empresa.

3.01.01.01 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Representa el valor del aporte del gerente y socios de la empresa, para el ejercicio de las actividades.

Se debita: <ul style="list-style-type: none"> • Por el retiro parcial del aporte de los socios y por pérdidas del ejercicio. 	Se acredita: <ul style="list-style-type: none"> • Por el aporte de los socios. • Por incremento de capital y por capitalización de utilidades.
Saldo: Acreedor	

3.02 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Son las colocaciones de dineros por parte de los socios o accionistas para el aumento del capital contable, mediante la emisión de acciones comunes.

3.02.01 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Representa los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones.

3.02.01.01 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

Se debita: <ul style="list-style-type: none"> • Por el retiro parcial del aporte de los socios y por pérdidas del ejercicio. 	Se acredita: <ul style="list-style-type: none"> • Por el aporte de los socios. • Por incremento de capital y por capitalización de utilidades.
Saldo: Acreedor	

3.03 RESULTADOS

Representa los resultados de la empresa al término de un ejercicio económico, puede ser utilidad o pérdida.

3.03.01 RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR

Representa los resultados de la empresa al término del ejercicio económico anterior, puede ser utilidad o pérdida.

3.03.01.01 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Es el resultado favorable que ha tenido la empresa en ejercicios económicos anteriores.

<p>Se debita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por la aplicación de las utilidades no distribuidas en pago de dividendos a los socios o accionistas. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el incremento de las utilidades no distribuidas en el período.
<p>Saldo: Acreedor</p>	

3.03.01.02 (-) PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Es el resultado negativo que ha tenido la empresa en ejercicios económicos anteriores.

<p>Se debita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el incremento de las pérdidas acumuladas. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por las amortizaciones que se realicen de las pérdidas acumuladas, afectando al capital.
<p>Saldo: Acreedor</p>	

3.03.02 RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL

Representa los resultados de la empresa al término del ejercicio económico actual, puede ser utilidad o pérdida.

3.03.02.01 UTILIDADES DEL EJERCICIO

Registra el resultado favorable al final del ejercicio, valor que se deduce de los ingresos menos los gastos.

<p>Se debita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por la distribución de las utilidades para trabajadores, e impuesto a la renta. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de las utilidades en el ejercicio económico.
<p>Saldo: Acreedor</p>	

3.03.02.02 (-) PÉRDIDAS DEL EJERCICIO

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

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

4 INGRESOS

Los ingresos representan beneficios que percibe la empresa en el desarrollo de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.

4.01 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

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 PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Registra los valores recibidos y/o causados por la empresa por concepto de servicios prestados.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por ajustes realizados.• Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor de los ingresos recibidos y/o causados en la prestación de servicios.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Representa la ganancia obtenida en la prestación de servicios.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por la prestación de servicios.
Saldo: Acreedor	

5 COSTOS Y GASTOS

Representan pagos o desembolsos realizados para cumplir con las actividades de la empresa y el giro normal de la empresa.

5.01 GASTOS

Representan pagos o desembolsos realizados para cumplir con el giro normal de la empresa

5.01.01 GASTOS OPERACIONALES

Son los gastos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la gestión operacional.

5.01.01.01 SUELDOS

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

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

5.01.01.02 GASTO IESS

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

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

5.01.01.03 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

Representa el valor generado por concepto de beneficios que perciben los trabajadores de conformidad con las disposiciones legales.

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

5.01.01.04 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

Registra el valor de honorarios, comisiones y dietas a personas naturales pagados o causados, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.05 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

Registra el valor de remuneraciones a otros trabajadores autónomos pagados o causados, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.06 COMISIONES

Son los valores que se cancelan a otras empresas cuando se emite una factura.

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

5.01.01.07 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de promoción y publicidad para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.08 TRANSPORTE

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

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

5.01.01.09 FLETES

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

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

5.01.01.10 SERVICIO DE COURIER

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

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

5.01.01.11 GASTOS DE INSTALACIÓN

Registra el valor de gastos de instalación que sirven para el desarrollo de la empresa.

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

5.01.01.12 GASTOS DE VIAJE

Son prestaciones a favor de funcionarios y empleados que deban realizar gestiones fuera de su lugar de residencia que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.13 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD

Registra el valor de gastos de notarios y registradores de la propiedad pagados o causados, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.14 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Registra el valor de gastos de impuestos, contribuciones y otros pagados o causados, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.15 ARRIENDO

Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.

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

5.01.01.16 DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES

Registra los valores de la depreciación de los muebles y enseres, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

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

5.01.01.17 DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO

Registra los valores de la depreciación de la maquinaria y equipo, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

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

5.01.01.18 DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra los valores de la depreciación del equipo de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

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

5.01.01.19 CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA

Registra el consumo de útiles en un periodo contable por su utilización.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del consumo de los útiles.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio.
Saldo: Deudor	

5.01.01.20 CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Registra el consumo de suministros de aseo y limpieza en un periodo contable por su utilización.

Se debita: <ul style="list-style-type: none">• Por el valor del consumo de los suministros de aseo y limpieza.	Se acredita: <ul style="list-style-type: none">• Por cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio.
Saldo: Deudor	

5.01.01.21 PÉRDIDAS VARIAS

Registra el valor de los gastos por concepto de pérdidas varias que se relacionan directamente con la actividad principal, que se presenten en el desarrollo de las actividades.

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

5.02.01.22 GASTOS FINANCIEROS

Son los gastos originados en la obtención y uso de capital de terceros, así como el pago por servicios bancarios.

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

5.02.02 GASTOS NO OPERACIONALES

Son los gastos ocasionados por la empresa y que no están vinculados directamente con la gestión operacional.

5.02.02.01 GASTO ALIMENTACIÓN DEL PERSONAL

Registra el valor de los gastos por concepto de alimentos, bebidas y lunch para el personal, que no se relacionan directamente con la actividad principal de la empresa.

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

5.02.02.02 GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD

Registra el valor de los gastos por concepto de atención médica, pruebas de COVID-19, medicamentos, entre otros insumos de bioseguridad para el personal, que no se relacionan directamente con la actividad principal de la empresa.

<p>Se debita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por el valor pagado o causado por concepto de atención médica, pruebas de COVID-19, medicamentos, entre otros insumos de bioseguridad para el personal. 	<p>Se acredita:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados, al final del ejercicio. • Por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>Saldo: Deudor</p>	

ATTACREATIVA CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE JULIO DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°1

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	PRECIO UNITARIO	P. PARCIAL	TOTAL
1		ACTIVO			
1.01		ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			400,00
1.01.01.01		CAJA			
	15	Billetes	20,00	300,00	
	10	Billetes	10,00	100,00	
1.01.02		INVENTARIOS			
1.01.02.01		SUMINISTROS DE OFICINA			18,15
	1	Grapadora grande color negro	4,45	4,45	
	1	Perforadora grande color negro	3,55	3,55	
	1	Calculadora CASIO color negro	10,15	10,15	
1.01.02.02		SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			25,00
	1	Escoba plástica	3,00	3,00	
	1	Recolector plástico de basura	2,00	2,00	
	1	Trapeador	5,00	5,00	
	1	Tacho de basura	15,00	15,00	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			443,15
1.02		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
1.02.01.01		MUEBLES Y ENSERES			238,00
	1	Escritorio de madera color café de 1,5 metros de largo y 2 metros de ancho	150,00	150,00	
	2	Sillas plásticas PICA color blanco	15,00	30,00	
	1	Silla ejecutiva giratoria	58,00	58,00	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			238,00
		TOTAL ACTIVO			681,15
2		PASIVO			
		TOTAL PASIVOS			
3		PATRIMONIO			
3.01		CAPITAL			
3.01.01		CAPITAL			
3.01.01.01		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			400,00
		Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez	350,00		
		Emilia Jiménez Conde	50,00		
3.02		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			
3.02.01		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			
3.02.01.01		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			281,15
		Aporte del Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez	281,15		
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			681,15
TOTAL					

Loja, 01 de Julio del 2021

GERENTE

CONTADORA

ATTACREATIVA CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE JULIO DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°1

1	ACTIVO			
1.01	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		400,00	
1.01.01.01	CAJA	400,00		
1.01.02	INVENTARIOS		43,15	
1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA	18,15		
1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	25,00		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			443,15
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		238,00	
1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES	238,00		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			238,00
	TOTAL ACTIVO			681,15
2	PASIVO			
	TOTAL PASIVOS			
3	PATRIMONIO			
3.01	CAPITAL			
3.01.01	CAPITAL		400,00	
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00		
	Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez 350,00			
	Emilia Jiménez Conde 50,00			
3.02	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			
3.02.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		281,15	
3.02.01.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	281,15		
	Aporte del Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez			
	TOTAL CAPITAL			681,15
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			681,15
Loja, 01 de Julio del 2021				
<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> GERENTE		<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> CONTADORA		

MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

La compañía ATTACREATIVA CÍA.LTDA con RUC 1191793621001 ubicada en la ciudad de Loja en la calle 24 de mayo en la intersección Miguel Riofrio y Rocafuerte; inicia su actividad de venta de servicios desde el 01 de julio de 2021, con las siguientes transacciones que son:

MES DE JULIO DE 2021

01 de Julio

Se registra en el Libro Diario los valores que corresponden al Estado de Situación Inicial.

01 de Julio

Se registra una cuenta por pagar al Laboratorio Clínico y Biomolecular MIBIOGEN (Persona Natural), por concepto de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO, por un valor de \$75,00 según factura N°001-002-000000978.

10 de Julio

Se registra una cuenta por pagar, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, por un valor de \$5,36 según factura N°002-001-0010478.

11 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a FARMACIAS CUXIBAMBA CIA. LTDA. (Contribuyente Especial), por concepto de 1 galón de 70% de alcohol antiséptico, un valor de \$10,90 según factura N°037-015-000001331.

12 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a favor del Sr. Quezada Yanangomez Jacinto (Persona Natural), propietario de INARQUE, por concepto de quinientos bolígrafos impresos, un valor de \$195,00 según factura N°003-001-0002012.

13 de Julio

Se registra una cuenta por pagar al Hospital Clínica San Agustín Cía. Ltda. por la utilización de material hospitalario, por un valor de \$1,27, Equipo de Protección Personal valorado en \$3,45, por material quirúrgico \$3,88, medicamentos parenterales \$11,54, por servicios varios \$0,97, por servicios de salud hospitalarios \$129,24 y por servicios médicos \$371, dando un total de \$521,35 sin IVA y por la utilización material hospitalario un valor de \$9,23 más IVA según factura N°001-006-000009811.

13 de Julio

Se registra una cuenta por pagar, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, el valor de \$11,61 según factura N°001-010-000505239.

13 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a la Sra. Uchuari Andrade Marjorie Noelia, por concepto de Publicidad en el Diario Digital HORA32, un valor de \$133,80 más IVA según factura N°001-100-000000349.

13 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a Chips London Cía. Ltda. de la Sra. Idrobo Salazar Ariana Patricia, por servicio de lunch para el personal administrativo, un valor de \$10,45 más IVA según factura N°001-001-0002931.

13 de Julio

Se registra una cuenta por pagar al Municipio de Loja por Impuesto de Patente Municipal del año 2021, un valor de \$24,52 según comprobante de pago N°872210015604.

14 de Julio

Se realiza la apertura en el Banco del Pichincha de la Cta. Cte. # 2100246409 con el valor de \$400,00, que corresponde al aporte inicial de socios.

14 de Julio

Se registra un ingreso por manejo y gestión de redes sociales a la Sra. Guadalupe Maricela Gonza Gonza, por un valor de \$200,00 más IVA, se cancela \$154, 00 a través de un depósito a la cuenta cte. del Banco Pichincha N°2100246409 y \$70,00 nos cancelan en efectivo según factura N°001-001-000000011.

15 de Julio

Se registra un ingreso en efectivo por gestión de manejo de redes sociales al Sr. Diego Xavier Cuenca Cárdenas (Roma Pizzería), por un valor de \$150,00 más el IVA de \$18,00 según factura N°001-001-000000013.

15 de Julio

Se registra un debito del Banco Pichincha Cta. Cte. N°2100246409 por concepto de emisión de chequera, un valor de \$8,10 más IVA según factura N°001-171-010601540.

16 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a la Sra. Cueva Romero Rita, propietaria del restaurante El Repe, por servicio de lunch para el personal administrativo, por el valor de \$8,93 más IVA según factura N°001-001-0026675.

17 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a la Sra. Pacheco Rumguano Sara Isabel, por la confección de quinientas mascarillas y veinticuatro chalecos para el personal de la empresa, con fines de promoción y publicidad, un valor de \$767,85 más IVA según factura N°001-001-000000003.

18 de Julio

Se registra una cuenta por pagar al Sr. Jon Stalin Suqui, por concepto de difusión en redes sociales en el medio de comunicación LO DEL MOMENTO LOJA, por un valor de \$200,00 más IVA según factura N°001-001-000000694.

19 de Julio

Se cancela en efectivo al Dr. Iñiguez Jiménez Hugo Vicente, por concepto de dos test de SARS COV 2 ANTÍGENO, realizadas al personal de la empresa en el LAB.CLÍNICO Y BIOMOLECULAR MIBIOGEN, por un valor de \$25,00 c/u según factura N°001-002-000001153.

19 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409 por parte de KEYWORD S.A., debido a la estrategia comunicacional para la provincia de Loja, cuya campaña se denomina “Explorando Desarrollo”, por un valor de \$2.259,17 más IVA, según factura N°001-001- 000000014.

22 de Julio

Se cancela en efectivo al Cuerpo de Bomberos de Loja, por concepto de pago de la tasa anual según la actividad de realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad, entre otros, año 2021, un valor de \$60,10 según factura N°001-001-000036105.

22 de Julio

Se cancela en efectivo a la Sra. Veliz Robalino Deicy Johanna, por servicio de lunch para el personal de la empresa, un valor de \$15,00 según factura N°001-001-000000678.

22 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de julio realizada a GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA del \$271,10 según factura N°001-001-000000015.

22 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de julio realizada a GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.700,00 más IVA de \$204,00 según factura N°001-001-000000016.

22 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad radial del mes de julio en Radio Loarte Stéreo y Radio Auténtica, realizada a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$520,00 más IVA de \$62,40 según factura N°001-001- 000000017.

22 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por cuatrocientos barcos de lana con etiqueta, quinientas mascarillas con tela antifluído y trescientas ochenta y nueve agendas tamaño A5 full color doble anillo a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$3.035,71 más IVA de \$364,29 según factura N°001-001- 000000020.

22 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por mil folletos tamaño A5 (21 X 14,85 cm sentido horizontal) de 12 páginas, impresión full color en papel couche de 200 gr, más laminado con brillo a un lado y barniz UV en el reverso a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$876,96 más IVA de \$105,24 según factura N°001-001- 000000021.

23 de Julio

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento y asesoramiento comunicacional del mes de julio realizado a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$1.500,00 más IVA de \$180,00 según factura N°001-001- 000000022.

23 de Julio

Se registra un ingreso en efectivo por apoyo logístico para organización de rueda de prensa al Sr. Roberto Santiago Noriega Silva, por un valor de \$26,79 más IVA de \$3,21 según factura N°001-001-000000023.

25 de Julio

Se cancela en efectivo a favor del Sr. Delgado Tello Luis Humberto, por concepto de servicio de alimentación en HOSTERIA EL ARENAL de la ciudad de Zamora, un valor de \$41,07 más IVA según factura N°002-002-000002222.

26 de Julio

Se cancela en efectivo por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$5,36 según factura N°002-001-0010558.

26 de Julio

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio propietario de LA REFORMA, por concepto de seis fomix unidad INEN colores, un pliego fomix azul eléctrico, un pliego fomix amarillo oro, un pliego fomix verde agua, un pliego fomix naranja, un pliego fomix rojo, un valor de \$5,72 más IVA según factura N°002-043-000006054.

27 de Julio

Se cancela con cheque N°2. al Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, un valor de \$400,00 según factura N°001-001-0000000001.

27 de Julio

Se registra un retiro del Banco Pichincha Cta. Cte. N°2100246409 y se repone caja con \$1.500,00.

27 de Julio

Se cancela en efectivo a Complemento Agencia de Publicidad, por concepto de 323 tomatodos Sky de 750ML, por un valor de \$387,60 más IVA y \$20,00 por el transporte según factura N°001-002-000000207.

27 de Julio

Se registra una cuenta por pagar al Dr. Ortega Espinosa Pablo Fernando, por concepto de un análisis citológico realizado al Lcdo. Ramos Carlos quien es comunicador en redes sociales de la empresa, un valor de \$80,00 según factura N°001-001-000007344

27 de Julio

Se cancela en efectivo al Sr. Lavanda Lavanda Byron Gonzalo, por veinte credenciales para el personal de la empresa, un valor de \$38,00 más IVA según factura N°001-001- 000003504.

28 de Julio

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de nueve unidades de cordón rojo plano con gancho, un valor de \$1,08 más IVA según factura N°002-043-000006137.

28 de Julio

Se cancela en efectivo a FARMAENLACE CIA. LTDA., por concepto de una caja de Dynastat Sol Iny de 40mg/2ml y diez cajas de Metagesic comprimido recubierto 325/37.5mg para botiquin de la empresa, un valor de \$13,15 según factura N°485-003-000096752.

28 de Julio

Se cancela con cheque N°3 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales en el mes de julio, por un valor de \$150,00, según factura N°001-001-000013.

28 de Julio

Se cancela en efectivo a DELI INTERNACIONAL S.A., por concepto de servicio de lunch para el personal de la empresa, por un valor de \$11,16 más IVA según factura N°036-050-000257731.

28 de Julio

Se cancela en efectivo a la Sra. Alba María Gualán, por una cinta porta credencial, un valor de \$4,91 más IVA según factura N°001-001-000000236.

28 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a favor del Sr. Pineda Torres Oscar Segundo, por diseño de diecinueve credenciales, un valor de \$28,50 más IVA según factura N°002-001-000010308.

29 de Julio

Se registra una cuenta por pagar a la Sra. Vásquez Espinoza María Luzmila, por un chaleco para prestar el servicio de publicidad, cuyo valor es de \$35,00 según factura N°001-001-0031128.

29 de Julio

Se cancela en efectivo al Sr. Jaramillo González Fabian Michael, propietario de Maxi Ventas, por una pintura color gris, un valor de \$11,60 más IVA según factura N°000025703.

31 de Julio

Se cancela con cheque N°16 a la Lcda. Guamán Tacuri María José, por prestación de servicios profesionales como community manager del mes de julio un valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001-000000003.

31 de Julio

Se cancela cheque N°15 al Mg. José Guamán, por prestación de servicios profesionales como director de proyectos comunicacionales, un valor de \$500,00 más IVA según factura N°001-001-000000004.

31 de Julio

Se cancela con cheque N°12 al Sr. Pereira Yaguachi Stalin Jeziel, por concepto de servicios de diseño gráfico, un valor de \$450,00 más IVA según factura N°001-001-000000003.

31 de Julio

Se cancela con cheque N°13 al Lcdo. Calva Calva Hosler Bionay, por estrategias de comunicación, un valor de \$500,00 más IVA según factura N°001-001-000000001.

31 de Julio

Se cancela con cheque N°06 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, un valor de \$450,00 según factura N°001-001-000000001 y N°001-001-000000002.

31 de Julio

Se cancela con cheque N°14 a la Lcda. Zulay Torres por prestación de servicios como comunicadora en el mes de julio un valor de \$450,00 más IVA según factura N°001-001-000000076.

31 de Julio

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de julio.

MES DE AGOSTO DE 2021**02 de Agosto**

Se hace un retiro en efectivo de \$2.000,00 del Banco Pichincha de la Cta. Cte. N°2100246409.

02 de Agosto

Se cancela con cheque N°21 al Lcdo. Carlos Loján, por concepto de impresión de agendas a full color, por un valor de \$190,00 según factura N°002-001-000008551.

02 de Agosto

Se cancela con cheque N°33 al Lcdo. Diego Socola, por concepto de alquiler de dron, un valor de \$50,00 más IVA según factura N°001-001-000000002.

02 de Agosto

Se cancela con cheque N°8 a la Sra. Sara Pacheco, por cuenta pendiente del mes de julio según factura N°001-001-000000004.

03 de Agosto

Se cancela en efectivo al Sr. Klever Mejía por concepto de instalación de alarma, un valor de \$26,79 más IVA según factura N°001-001-00000903.

03 de Agosto

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, por un valor de \$8,93 según factura N°001-009-000540727.

04 de Agosto

Se registra una cuenta por pagar a Sony Centro Musical, por concepto de un Trípode /Cámara Onlaser YNSU OS6318 1.80MT, un valor de \$69,64 más IVA según factura N°001-003-000023768.

04 de Agosto

Se registra una cuenta por pagar a la EMPRESA TECNOLÓGICA TONERS CIA. LTDA., por concepto de adquisición de una Micro SD Kingston de 32GB, cuyo valor es de \$7,59 más IVA según factura N°001-010-000020526.

05 de Agosto

Se cancela con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales como periodista en redes sociales, por el valor de \$640,00 más IVA según factura N°001-001-000000001.

05 de Agosto

Se cancela con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales como periodista en redes sociales, por el valor de \$223,21 más IVA según factura N°001-001-000000002.

06 de Agosto

Se cancela en , por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, por un valor de \$15,18 según factura N°007-012-000247245.

10 de Agosto

Se cancela con cheque N°17 al Sr. Luis Minga, por publicidad en el medio de comunicación San Lucas TV, un valor de \$350,00 más IVA de \$42,00 según factura N°001-001-000000161.

10 de Agosto

Se cancela con cheque N°10 al Abogado Galo Calle, por la constitución de ATTACREATIVA CIA. LTDA., un valor de \$1.000,00 más IVA según factura N°002-001-246136.

12 de Agosto

Se registra una cuenta por pagar a TECNIPLUS, por concepto de cambio de una banda de fusión marca RICOH AF MPC4503 y un kit de piñones marca RICOH AF MPC4503, un valor de \$107,15 más IVA según factura N°001-011-000000065.

12 de Agosto

Se registra un ingreso en efectivo, por cuatro señaléticas para exteriores tamaño 60 X42 cm en material aluminio anodizado, vinil reflectivo más tubo cuadrado de 12 x 1.2 mm, tamaño de 2.5.m, realizado a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$360 ,00 más IVA del \$43,20 según factura N°001-001-000000027.

12 de Agosto

Se cancela con cheque N°29 al Sr. Walter Sigcho, por publicidad en la Radio Auténtica Saraguro, un valor de \$401,79 más IVA de \$48,21 según factura N°002-001-000000386.

12 de Agosto

Se cancela la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones económicas del mes de julio.

12 de Agosto

Se cancela la liquidación del Impuesto a la Renta correspondiente a las operaciones económicas al mes de julio.

13 de Agosto

Se cancela en efectivo a Puerta del Sol, por concepto de compra de alimentos para el personal de la empresa, el valor de \$3,74 más IVA según factura N°003-004-000080879.

15 de Agosto

Se cancela con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta, por manejo de redes sociales y comunicación, un valor de \$300,00 más IVA de \$36,00 según factura N°001-001-000000001.

16 de Agosto

Se cancela en efectivo a IMMEVI CIA LTDA, por concepto de un exhibidor reforzado roll-up 80x200cm, un valor de \$14,75 más IVA según Factura N°004-100-000022576.

17 de Agosto

Se cancela las facturas pendientes de pago, correspondientes a las actividades del mes de julio, mismas que se detallan a continuación:

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	VALOR
13/7/2021	001-006-000009811	Hospital Clínica San Agustín Cía. Ltda	531,69
TOTAL DE OTRAS CTAS. POR PAGAR			531,69

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	VALOR
1/7/2021	001-002-000000978.	Laboratorio Clínico y Biomolecular MIBIOGEN	75,00
10/7/2021	002-001-0010478	Transporte	5,36
11/7/2021	037-015-000001331	FARMACIAS CUXIBAMBA CIA. LTDA	10,90
13/7/2021	001-010-000505239	Transporte	11,61
13/7/2021	001-001-0002931	Idrobo Salazar Ariana Patricia - Chips London Cía. Ltda.	11,70
TOTAL DE OTRAS CTAS. POR PAGAR			114,57

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	VALOR
12/7/2021	003-001-0002012	Quezada Yanangomez Jacinto -INARQUE	195,00
13/7/2021	001-100-000000349	Uchuari Andrade Marjorie Noelia - Diario Digital HORA32	149,86
13/7/2021	872210015604	Municipio de Loja	24,52
18/7/2021	001-010-000000694	Jon Stalin Lafebre Suqui -Lo del Momento Loja	224,00
TOTAL DE CTAS. POR PAGAR			593,38

17 de Agosto

Se cancela con cheque N°34 a la Lcda. Brigette Vásquez, por servicios de comunicación social para GUAYACAN GOLD S.A., un valor de \$600,00 más IVA de \$72,00 según factura N°001-001-000000001.

17 de Agosto

Se cancela con cheque N°35 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales del mes de agosto, el valor de \$200,00 según factura N°001-001-000000002.

17 de Agosto

Se cancela con cheque N°38 al Sr. Daniel Ludeña, por el arriendo del local, un valor de \$550,00 más IVA de \$66,00 según factura N°001-001-000000003.

17 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de julio realizada a KEYWORD S.A., para la realización de campaña “Explorando Desarrollo”, por un valor de \$2.259,17 más IVA del \$271,10 según factura N°001-001-000000028.

18 de Agosto

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de un pliego de papel celofán azul, un valor de \$0,30 más IVA según factura N°002-057-000040362.

20 de Agosto

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo publicitario en redes sociales (Roma Pizzería) al Sr. Diego Xavier Cuenca Cárdenas, por un valor de \$150,00 más IVA de \$18,00 según factura N°001-001- 000000029.

20 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de agosto a favor de

GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.700,00 más IVA de \$204,00 según factura N°001-001- 000000031.

20 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de agosto realizada a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA de \$271,10 según factura N°001-001- 000000032.

20 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por la impresión a color más logo de trescientos veintitrés tomatodos marca SKY más el costo de adquisición de los mismos a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$447,01 más IVA de \$53,64 según factura N°001-001- 000000036.

20 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad radial del mes de agosto en Radio Loarte Stéreo \$200,00 más IVA y en Radio Auténtica un valor de \$320,00 más IVA a favor de GUAYACAN GOLD S.A., según factura N°001-001- 000000037.

24 de Agosto

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo de redes sociales del mes de julio a CONSULTORÍA Y GESTIÓN PLANAMB S.A., por un valor de \$150,00 más IVA de \$18,00 según factura N°001-001- 000000038.

24 de Agosto

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento y asesoramiento comunicacional del mes de agosto a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$1.500,00 más IVA de \$180,00 según factura N°001-001- 000000039.

24 de Agosto

Se registra un ingreso en efectivo, por cien carpetas de 32.5 X 23 cm full color con bolsillo interior, laminado mate en cartulina plegable a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$140,00 más IVA de \$16,80 según factura N°001-001- 000000040.

24 de Agosto

Se registra un ingreso en efectivo, por impresión de mapas tamaño A0 (84.1 X 118.9) a la Sra. Ana Gabriela González Maldonado, por un valor de \$12,00 más IVA del \$1,44 según factura N°001-001- 000000042.

24 de Agosto

Se cancela con cheque N°37 al Sr. Carlos Loján, por impresión de ciento diez carpetas en papel couche, por un valor de \$320,00 según facturas N°002-001-000008593 y N°002-001-000008594.

24 de Agosto

Se cancela con cheque N°41 al Sr. Carlos Loján, por impresión de sesenta trípticos, por un valor de \$175,00 según factura N°002-001-000008595.

24 de Agosto

Se cancela con cheque N°39 al Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, un valor de \$393,00 según factura N°001-001-000000003.

24 de Agosto

Se cancela con cheque N°40 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, un valor de \$443,47 más IVA según factura N°001-001-0000120.

25 de Agosto

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$16,07 según factura N°001-010-000536044.

26 de Agosto

Se cancela con cheque N°63 al Sr. Jon Stalin Lafebre Suqui, por concepto de difusión en redes sociales en el medio de comunicación LO DEL MOMENTO LOJA, por un valor de \$200,00 más IVA según factura N°001-001-000000704.

26 de Agosto

Se cancela en efectivo a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S., por concepto de una batería marca Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2, un valor de \$16,96 más IVA y por el transporte \$5,00 según factura N°001-001-000002034.

31 de Agosto

Se cancela en efectivo a la Sra. Uchuari Andrade Marjorie Noelia, por concepto de Publicidad en el Diario Digital HORA32, un valor de \$133,80 más IVA según factura N°001-100-000000381.

31 de Agosto

Se cancela con cheque N°57 al Lcdo. Diego Socola, por prestación de servicios profesionales como diseñador gráfico, un valor de \$390,25 más IVA según factura N°001-001-000000003.

31 de Agosto

Se cancela con cheque N°56 al Lcdo. Calva Calva Hosler Bionay, por estrategias de comunicación, un valor de \$525,11 más IVA según factura N°001-001-000000002.

31 de Agosto

Se cancela con cheque N°62 a la Lcda. Guamán Tacuri María José, por prestación de servicios profesionales como community manager del mes de agosto, un valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001-000000004.

31 de Agosto

Se cancela cheque N°48 al Mg. José Guamán, por prestación de servicios profesionales como director de proyectos comunicacionales, un valor de \$496,75 más IVA según factura N°001-001-000000005.

31 de Agosto

Se cancela con cheque N°58 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi, por prestación de servicios profesionales como diseñador gráfico, el valor de \$448,20 más IVA según factura N°001-001-000000004.

31 de Agosto

Se cancela con cheque N°49 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, un valor de \$200,00 más IVA según factura N°001-001-0000122.

31 de Agosto

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de agosto.

MES DE SEPTIEMBRE DE 2021**01 de Septiembre**

Se cancela con cheque N°44 a la Lcda. Brigette Vásquez, por servicios de comunicación social para GUAYACAN GOLD S.A., un valor de \$622,50 más IVA según factura N°001-001-000000004.

01 de Septiembre

Se cancela con cheque N°45 a Lcda. Zulay Torres, por prestación de servicios como comunicadora en el mes de agosto, un valor de \$475,38 más IVA según factura N°001-001-000000077.

01 de Septiembre

Se cancela en efectivo a CREACIONES GRÁFICAS del Sr. Avilés Torres Danilo Hilario, por concepto de impresión de vinil, el valor de \$17,86 más IVA según factura N°002-001-000000667.

01 de Septiembre

Se cancela con cheque N°50 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, un valor de \$400,00 según factura N°001-001-00000003.

01 de Septiembre

Se cancela con cheque N°50 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, un valor de \$53,64 según factura N°001-001-00000005.

03 de Septiembre

Se cancela con cheque N°59 a la Sra. Anita Játiva, por publicidad en Radio Hechicera, un valor de \$250,00 más IVA del \$30,00 según factura N°002-001-000000762.

03 de Septiembre

Se cancela con cheque N°68 al Sr. Wilman Loarte, por publicidad en Radio Loarte Stereo, por un valor de \$380,00 más IVA del \$45,60 según factura N°02-001-000000256.

04 de Septiembre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, el valor de \$17,86 según factura N°001-009-000564436.

06 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la Sra. Ruiz Ramon Magaly Carlota, por compra de dos escritorios, por un valor de \$437,50 más IVA según factura N°001-002-0000402.

07 de Septiembre

Se registra un ingreso en efectivo a la Sra. María Soledad Chamba, por material e instalación de adhesivos para piso floorgraphic tamaño 27X17 cm, por un valor de \$48,00 más IVA de \$5,76 según factura N°001-001- 000000047.

07 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por parte de la Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL), por concepto de cinco posts evento virtual week y por cinco compartidos en vivo para el virtual week, por un valor de \$100,00, más IVA de \$12,00 según factura N°001-001- 000000048.

07 de Septiembre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, el valor de \$15,18 según Factura N°001-003-000746832.

07 de Septiembre

Se cancela a GLOBALIMPIO CIA.LTDA, por concepto de dos toallas marca Ecolimpio 175, un jabón Kiyu almendra de 1000ml y un jabón marca Kiyu secretos del bosque de 1000ml, por

un valor de \$10,67 más IVA y por un galón de alcohol Drocaras, un valor de \$8,50, según factura N°001-003-000010159.

07 de Septiembre

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por un pliego de papel glass rosado, un rollo X 3M adhesivo transparente, un pliego de papel crepe color naranja, un pliego de papel crepe color rojo, un pliego de papel crepe color verde navidad, un pliego de papel crepe color amarillo, un pliego de papel crepe color azul, un tablero de tiza liquida corcho y punzon, dos fundas Bristol blanca X 10 UN, un cuadro 100 H cosido Parv, un multipec T2 largo color naranja, un marcador Milan X 12 colores Jumbo 80020, dos pinturas Artesco X 12 colores Jumbo triangular, una tempera X 6 colores Pelikan, una cartuchera Fancy Fancy, una tijera Staedtler 965 14NBK, una tijera escolar MAPED, un frasco de escarcha Tornasol 6 en 1 de 80gr, marcadores borrables marca Edding color rojo y azul, un sacapunta Maped 2 servicios metálico, un pincel plano, un borrador Pelikan PZ-20, una cinta Scotchs transparente pequeña, un alcohol Dalas de 120 ml y un lápiz Staedtler Triplus grueso 1285, un punzón escolar de madera fino, un valor de \$41,45 según factura N°002-043-000008080.

08 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por concepto de estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de agosto a favor de KEYWORD S.A., un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001- 000000050.

08 de Septiembre

Se cancela con cheque N°52 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales como periodista en redes sociales, un valor de \$270,54 más IVA del \$32,46 según factura N°001-001-000000008.

09 de Septiembre

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de veinte pliegos de cartulina Starwhite Flash Perla 227GR, un valor de \$44,16 más IVA según Factura N°002-020-000047423.

10 de Septiembre

Se cancela con cheque N°65 al Sr. Walter Sigcho, por publicidad en la Radio Auténtica Saraguro, un valor de \$401,79 más IVA de \$48,21 según factura N°002-001-000000387.

11 de Septiembre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$17,86 según factura N°001-010-000549262.

12 de Septiembre

Se cancela la liquidación del Impuesto a la Renta correspondiente a las operaciones económicas mes de agosto.

14 de Septiembre

Se cancela con cheque N°73 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, un valor de \$50,00 según factura N°001-001-00000006.

14 de Septiembre

Se cancela con cheque N°66 al Sr. Daniel Ludeña, por el arriendo del local, un valor de \$550,00 más IVA de \$66,00 según factura N°001-001-00000004.

14 de Septiembre

Se cancela en efectivo a ZERIMAR, por concepto de compra de alimentos para el personal de la empresa, un valor de \$3,90 según factura N°007-003-000053236.

15 de Septiembre

Se cancela con cheque N°67 a la Lcda. Paula Mendieta, por manejo de redes sociales y comunicación, un valor de \$300,00 más IVA según factura N°001-001-000000002.

15 de Septiembre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$17,86 según factura N°001-012-000668699.

16 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la Sra. Alexandra Isabel Valarezo Hualpa, por concepto de servicio de lunch para el personal de la empresa, un valor de \$8,48 más IVA según factura N°001-002-000000092.

16 de Septiembre

Se cancela en efectivo a EMPRESA PUBLICA DE COMUNICACION E INFORMACION MUNICIPAL DE CATAMAYO COMMUNICATE EP, por publicidad permanente, un valor de \$133,93 más IVA según factura N°001-001-000002379.

17 de Septiembre

Se cancela con cheque N°69 a la Ing. Diana Román, por concepto de prestación de servicios profesionales como contadora, un valor de \$450,00 más IVA de \$54,00 según factura N°002-001-000000126.

17 de Septiembre

Se cancela con cheque N°71 al Sr. Luis Minga, por publicidad en redes sociales, un valor de \$350,00 más IVA de \$42,00 según factura N°001-001-000000170.

17 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la Sra. Aguilar Jaura Luz Victoria, por tres marcadores marca Edding de pizarra CJ10 de color rojo, azul y negro, tres tintas de marca Edding de pizarra de 30 ml en color negro, azul y rojo y un borrador grande de pizarra marca Bester, por un valor de \$11,96 más IVA según Factura N°003-003-000000666.

17 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la COOPERATIVA DE TRANSPORTES CENTRAL CATAMAYO, por dos boletos con destino a Gualiel, por un valor de \$3,00 según factura N°002-006-000712883.

17 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la COOPERATIVA DE TRANSPORTES CENTRAL CATAMAYO, por dos boletos con destino a Loja desde Gualiel, por un valor de \$3,00 según factura N°001-003-000873684.

20 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja de “Campaña Minería Contigo” del mes de septiembre a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA de \$271,10 según factura N°001-001- 000000051.

20 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de septiembre a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.700,00 más IVA de \$204,00 según factura N°001-001- 000000052.

20 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad radial en Radio Loarte Stereo por \$200,00 más IVA y en Radio Auténtica por \$320,00 más IVA a favor de GUAYACAN GOLD S.A., según factura N°001-001- 000000053.

20 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por cien tarjetas de invitación “Escuela de Capacitación Técnica Ganadera” en cartulina Starwhite de 200 gr full color a dos lados, tamaño 17 cm X 12,5 cm, más una credencial full color más cordón y porta credencial y dos mil trípticos full color en papel couche de 150 gr, a dos lados tamaño A4 grafados y doblados a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$337,00 más IVA de \$40,44 según factura N°001-001- 000000054.

20 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por impresión y diseño de ocho certificados tamaño A4 en cartulina starwhite de 175 gr, ciento veinte invitaciones tamaño A5 en cartulina starwhite de 175 gr para clausura del programa ganadero a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$105,00 más IVA de \$12,60 según factura N°001-001- 000000055.

23 de Septiembre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$15,18 según factura N°002-050-000850177.

24 de Septiembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento y asesoramiento comunicacional del mes de septiembre a favor de TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$1.500,00 más IVA de \$180,00 según factura N°001-001- 000000056.

24 de Septiembre

Se cancela con cheque N°74 al Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, el valor de \$397, 00 según factura N°001-001-000000004.

24 de Septiembre

Se cancela con cheque N°75 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, el valor de \$453,92 más IVA de \$54,47 según factura N°001-001-0000125.

25 de Septiembre

Se cancela en efectivo a la COOPERATIVA DE TRANSPORTES CENTRAL CATAMAYO, por dos boletos de viaje a Gualel, por un valor de \$3,00 según factura N°002-006-000717417.

27 de Septiembre

Se cancela con cheque N°77 a la Sra. María Soledad Ordoñez, por la confección de uniformes para el personal de la empresa, por un valor de \$258,93 más IVA de 31,07 según factura N°001-001-0001010.

27 de Septiembre

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por dos flashes HP de 32 GB, un valor de \$14,74 más IVA según factura N°002-043-000010233.

27 de Septiembre

Se cancela en efectivo al Sr. Jaramillo Balcázar Dennis, propietario de SIXT ELECTRONICS, por un splitter HDMI 2 puertos 2K 4k caja blanca, un valor de \$14,29 más IVA según factura N°002-003-000004820.

27 de Septiembre

Se cancela en efectivo a IMPORTADORA S.R.C. SUPER REMATE LA COLOMBIANA, por una pestaña postiza marca AMY 5826045, una esponja pasiones marca V634 y una goma para pestaña marca AMY ZAR-2028N, un valor de \$7,58 más IVA según Factura N°002-006-000080669.

30 de Septiembre

Se cancela en efectivo a FARMACIAS CUXIBAMBA FARMACUX CIA. LTDA., por una bata de cirugía, un par de zapatos quirúrgicos y un gorro de enfermería para realizar publicidad, un valor de \$2,54 más IVA según factura N°004-028-000003559.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°82 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, el valor de \$400,00 según facturas N°001-001-000000007y N°001-001-000000008.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°78 al Lcdo. Hosler Calva, por estrategias de comunicación del mes de septiembre, el valor de \$500,39 más IVA de \$60,05 según factura N°001-001-0000126.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°80 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, el valor de \$200,00 más IVA de \$24,00 según factura N°001-001-000000003.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°79 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi, por prestación de servicios profesionales como diseñador gráfico, el valor de \$450,00 más IVA de \$54,00 según factura N°001-001-000000006.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°73 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales, el valor de \$550,00 según factura N°001-001-000000004y N°001-001-000000005.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°83 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales como periodista en redes sociales, el valor de \$244,25 más IVA de \$29,31 según factura N°001-001-000000009.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°85 a la Lcda. Guamán Tacuri María José, por prestación de servicios profesionales de community manager del mes de septiembre, un valor de \$149,00 más IVA según factura N°001-001-000000005.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°86 al Mg. José Guamán, por prestación de servicios profesionales como director de proyectos comunicacionales, el valor de \$504,00 más IVA de \$60,48 según factura N°001-001-000000006.

30 de Septiembre

Se cancela con cheque N°88 al Lcdo. Diego Socola, por prestación de servicios profesionales como diseñador gráfico, un valor de \$50,00 más IVA según factura N°001-001-000000004.

30 de Septiembre

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de septiembre.

MES DE OCTUBRE DE 2021

01 de Octubre

Se cancela con cheque N°87 a Lcda. Zulay Torres por prestación de servicios como comunicadora en el mes de septiembre, un valor de \$456,20 más IVA de \$54,74 según factura N°001-001-000000078.

02 de Octubre

Se cancela en efectivo a ZERIMAR, por un agua Alben de 600ml, un valor de \$2,95 más IVA de \$0,35 según factura N°004-012-000135686.

04 de Octubre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$13,39 según factura N°001-011-000985783.

04 de Octubre

Se cancela en efectivo a COMOHOGAR S.A., por la compra de enseres para la empresa, un valor de \$6,42 más IVA de \$0,77 según factura N°015-014-000141791.

04 de Octubre

Se cancela en efectivo a DISTRIBUIDORA GRANADOS, por la compra de enseres para la empresa, un valor de \$10,49 más IVA de \$1,26 según factura N°001-002-000034677.

04 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Sra. Martita Rueda, por una mesa para portátil en madera, por un valor de \$19,64 más IVA de \$2,36 según factura N°001-001-000004371.

05 de Octubre

Se cancela con cheque N°91 al Sr. Daniel Ludeña, por el arriendo del local, un valor de \$550,00 más IVA de \$66,00 según factura N°001-001-0000005.

05 de Octubre

Se cancela con cheque N°89 a la Lcda. Brigette Vásquez, por servicios de comunicación social para GUAYAN GOLD S.A., un valor de \$600,00 más IVA de \$72,00 según factura N°001-001-000000006.

06 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Luis Samaniego, por la compra de seis aguas Alben de 600 ml, un valor de \$7,14 más IVA de \$0,86 según factura N°006-002-000004050.

06 de Octubre

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo publicitario en redes sociales a favor del Sr. Diego Xavier Cuenca Cárdenas (Roma Pizzería), por un valor de \$225,00 más IVA de \$27,00 según factura N°001-001-000000057.

09 de Octubre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, un valor de \$14,29 según factura N°001-011-000820041.

11 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Byron Lavanda, por nueve credenciales para el personal de la empresa, un valor de \$17,86 más IVA de \$2,14 según factura N°001-001-000003585.

12 de Octubre

Se cancela en efectivo a Graficas Santiago, por un archivador marca RJ OF Beneplus, un valor de \$1,79 más IVA de \$0,21 según factura N°002-027-000026336.

12 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Oscar Segundo Pineda Torres, por impresión de posters, un valor de \$16,50 según factura N°002-001-0000510.

12 de Octubre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de septiembre a favor de KEYWORD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA de \$271,10 según factura N°001-001-000000058.

12 de Octubre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por gestión y manejo de redes sociales del mes de julio, agosto y septiembre a Consultoría y Gestión PLANAMB S.A., por un valor de \$450,00 más IVA de \$54,00 según factura N°001-001-000000060.

12 de Octubre

Se cancela la liquidación del Impuesto a la Renta correspondiente a las operaciones económicas mes de septiembre.

13 de Octubre

Se cancela con cheque N°95 al Sr. Walter Oswaldo Sigcho Poma, por publicidad en Radio Auténtica, un valor de \$401,79 más IVA de \$48,21 según factura N°002-001-000000395.

14 de Octubre

Se cancela en efectivo, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo, por un valor de \$8,93 según factura N°019-008-001274649.

15 de Octubre

Se cancela en efectivo a SIXT ELECTRONICS, por audífonos KLIP WRD KHS-851BK y tres pilas recargables AA de 2100MAH RECYKO, por un valor de \$41,96 más IVA de \$5,04 según factura N°002-003-000004983.

15 de Octubre

Se cancela con cheque N°97 a la Lcda. Paula Mendieta, por manejo de redes sociales y comunicación, un valor de \$321,88 más IVA de \$38,63 según factura N°001-001-000000003.

15 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Jaime Coronel, por un cable de audio analógico RCA y un cable de audio coaxial, un valor de \$7,15 más IVA de \$0,86 según factura N°001-001-000027059.

15 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Walter Ramiro Vásquez Trujillo, por servicio de lunch para el personal administrativo, un valor de \$6,00 según factura N°001-001-000001376.

16 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Sra. Enith Beatriz Farfán Aponte, por por servicio de lunch para el personal administrativo, el valor de \$2,50 según factura N°002-001-000000942.

16 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Cooperativa de Transporte “Unión Cariamanga”, por dos boletos de viaje, el valor de \$3,00 según factura N°002-007-000567283.

18 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Sra. Fátima Samaniego, por diseño gráfico de dos vasos, el valor de \$10,00 según factura N°001-001-000002214.

18 de Octubre

Se cancela en efectivo a Radio Cañaverl, por publicidad permanente, un valor de \$133,93 más IVA de \$16,07 según factura N°001-001-000002409.

19 de Octubre

Se cancela en efectivo al Sr. Toledo Aguilar Kleyner José, por servicios de alojamiento en hotel, el valor de \$42,00 más IVA de \$5,04 según factura N°004-100-000000355.

20 de Octubre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja “Campaña Minería Contigo” del mes de octubre a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001- 000000061.

20 de Octubre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de octubre y por pauta en redes y canales digitales para potenciar contenidos de interés a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.789,29 más IVA según factura N°001-001- 000000064.

20 de Octubre

Se registra un ingreso a la a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad radial del mes de octubre en Radio Auténtica \$320,00 más IVA y en radio Loarte Stereo \$200,00 más IVA a favor de GUAYACAN GOLD S.A., según factura N°001-001-000000065.

21 de Octubre

Se cancela con cheque N°101 a la Sra. Anita Játiva, por publicidad en Radio Hechicera, el valor de \$107,14 más IVA de \$12,86 según factura N°002-001-000000775.

22 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Sra. Cueva Romero Rita, propietaria del restaurante El Repe, por concepto de servicio de lunch para el personal de la empresa, el valor de \$15,00 más IVA según factura N°003-001-0001206.

24 de Octubre

Se cancela con cheque N°110 a la Sra. Anita Játiva, por publicidad en Radio Hechicera, el valor de \$250,00 más IVA de \$30,00 según factura N°002-001-000000776.

24 de Octubre

Se cancela en efectivo a la Sra. Cueva Romero Rita, propietaria del restaurante El Repe, por concepto de servicio de lunch para el personal de la empresa, el valor de \$13,39 más IVA de \$1,61 según factura N°001-001-0028086.

25 de Octubre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento y asesoramiento comunicacional del mes de octubre a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$1.500,00 más IVA según factura N°001-001-000000066.

25 de Octubre

Se cancela con cheque N°105 al Sr. Víctor Montero, propietario de Radio Zapotillo, por publicidad, el valor de \$200,00 más IVA de \$24,00 según factura N°004-001-000000466.

26 de Octubre

Se cancela con cheque N°107 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, el valor de \$452,00 más IVA de \$54,24 según factura N°001-001-0000128.

26 de Octubre

Se cancela con cheque N°108 al Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, el valor de \$394,75 según factura N°001-001-000000007.

28 de Octubre

Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA ECUADOR S.A., por entrega de documento, un valor de \$3,65 más IVA según factura N°059-021-000010921.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°113 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi, por prestación de servicios profesionales como diseñador gráfico, el valor de \$450,00 más IVA de \$54,00 según factura N°001-001-000000007.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°112 a Lcda. Zulay Torres, por prestación de servicios como comunicadora en el mes de octubre, el valor de \$555,52 más IVA según factura N°001-001-000000079.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°114 a la Lcda. Guamán Tacuri María José, por prestación de servicios profesionales de community manager, el valor de \$160,80 más IVA de \$19,30 según factura N°001-001-000000008.

29 de Octubre

Se cancela cheque N°115 al Mg. José Guamán, por prestación de servicios profesionales como director de proyectos comunicacionales, un valor de \$488,55 más IVA según factura N°001-001-000000007.

29 de Octubre

Se cancela cheque N°116 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo en el mes de octubre, un valor de \$457,07 más IVA según factura N°001-001-000000011 y N°001-001-000000012.

29 de Octubre

Se cancela cheque N°117 al Lcdo. Hosler Calva, por estrategias de comunicación en el mes de octubre, un valor de \$500,75 más IVA según factura N°001-001-000000004.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°118 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales del mes de octubre, el valor de \$524,45 según facturas N°001-001-000000008 y N°001-001-000000009.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°119 al Sr. Jon Stalin Lafebre Suqui, por concepto de difusión en redes sociales en el medio de comunicación LO DEL MOMENTO LOJA, por un valor de \$200,00 más IVA según Factura N°001-001-000000782.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°120 a Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, el valor de \$230,00 según factura N°001-001-000000008.

29 de Octubre

Se cancela con cheque N°121 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, el valor de \$200,00 más IVA según factura N°001-001-0000129.

31 de Octubre

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de octubre.

MES DE NOVIEMBRE DE 2021**04 de Noviembre**

Se cancela en efectivo a la Sra. Ana Tandazo, por compra de una cinta doble faz, el valor de \$2,45 más IVA según factura N°001-001-000000689.

04 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por campaña publicitaria a favor del Sr. Diego Xavier Cuenca Cárdenas (Roma Pizzería), por un valor de \$933,33 más IVA según factura N°001-001- 000000067.

05 de Noviembre

Se cancela con cheque N°123 al Sr. David Idrovo, por creación de página web, el valor de \$140,80 más IVA según factura N°001-001-000000024.

09 de Noviembre

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo de redes sociales del mes de octubre a favor de Consultoría y Gestión PLANAMB S.A., por un valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001- 000000068.

09 de Noviembre

Se cancela con cheque N°126 al Sr. Wilson Torres, por prestación de servicios profesionales como fotógrafo, un valor de \$250,00 según factura N°001-001-000000001.

09 de Noviembre

Se cancela con cheque N°130 al Sr. Guailas Guailas Jaime Benigno, por alquiler de pantallas, el valor de \$400,00 más IVA según factura N°001-001-000002088.

11 de Noviembre

Se cancela en efectivo a Creaciones Gráficas del Sr. Avilés Torres Danilo Hilario, por concepto de una señalética en PVC en varias medidas, un valor de \$45,00 más IVA según factura 002-001-000000674.

12 de Noviembre

Se cancela a la COOPERATIVA DE TRANSPORTES CENTRAL CATAMAYO, por concepto de dos boletos con destino a Gualiel, un valor de \$3,00 según Factura N°002-006-000743854.

12 de Noviembre

Se cancela a la COOPERATIVA DE TRANSPORTES CENTRAL CATAMAYO, por concepto de dos boletos con destino a Loja desde Gualiel, un valor de \$3,00 según Factura N°001-003-000909696.

12 de Noviembre

Se cancela en efectivo la liquidación del Impuesto a la Renta correspondiente al mes de octubre.

13 de Noviembre

Se cancela con cheque N°131 al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso, por publicidad explorando desarrollo del mes de octubre, por un valor de \$350,00 más IVA según factura N°001-001-000000178.

15 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de octubre a KEYWORD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001-000000069.

15 de Noviembre

Se cancela en efectivo a la Cooperativa de transporte "Unión Cariamanga", por concepto de cuatro boletos a la parroquia Torata, por un valor de \$27,60 según Factura N°002-007-000574193.

15 de Noviembre

Se cancela con cheque N°132 a la Ing. Diana Román, por prestación de servicios profesionales como contadora, un valor de \$300,00 más IVA según factura N°002-001-000000129.

15 de Noviembre

Se cancela con cheque N°133 a la Lcda. Paula Mendieta Castro, por manejo de redes sociales y comunicación, un valor de \$350,00 más IVA según factura N°001-001-000000004.

16 de Noviembre

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de diez tizas marca Artesco, un valor de \$7,70 más IVA según Factura N°002-064-000000369.

17 de Noviembre

Se cancela en efectivo a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo, por concepto de un boleto con destino a Gualiel para realizar campaña "Minería Contigo", un valor de \$1,50 según Factura N°001-003-000912982.

17 de Noviembre

Se cancela en efectivo a la Cooperativa de transporte "Unión Cariamanga", por concepto de un boleto con destino a Loja desde Gualiel, en un valor de \$1,50 a Loja según Factura N°002-007-000574454.

17 de Noviembre

Se cancela al Sr. Toledo Aguilar Kleyner José, por concepto de alojamiento en hotel, por un valor de \$120,00 más IVA según Factura N°004-100-000000364.

18 de Noviembre

Se cancela en efectivo a ZERIMAR, por concepto de alimentos para el personal de la empresa, un valor de \$10,18 más IVA según Factura N°007-002-000202356.

22 de Noviembre

Se cancela en efectivo a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo, por concepto de dos boletos, un valor de \$3,00 según Factura N°002-006-000750639.

22 de Noviembre

Se cancela en efectivo al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de tres apoyas manos acrílico t oficio y un sello traxx T-School, por un valor de \$7,85 más IVA según Factura N°002-057-000049824.

22 de Noviembre

Se cancela en efectivo al Sr. Maji Guacho, por concepto de cuatro mochilas MADISON, un valor de \$44,64 más IVA según Factura N°001-001-0004109.

22 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja por “Campaña Minería Contigo” del mes de noviembre realizada a GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001- 000000071.

22 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de noviembre y por pauta en redes y canales digitales para potenciar contenidos de interés realizada a GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.800,00 más IVA según factura N°001-001- 000000072.

22 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad del mes de noviembre en radio Auténtica \$320,00 y en Radio Loarte Stereo realizada a GUAYACAN GOLD S.A., \$200,00 más IVA según factura N°001-001- 000000073.

22 de Noviembre

Se registra un ingreso en efectivo, por ocho impresiones de certificados para taller de cocina en cartulina Starwhite full color a favor del Sr. Oscar Suárez, por un valor de \$20,00 más IVA según factura N°001-001- 000000074.

23 de Noviembre

Se cancela con cheque N°144 al Sr. Víctor Montero, propietario de Radio Zapotillo, por publicidad, el valor de \$200,00 más IVA de \$24,00 según factura N°004-001-000000655.

23 de Noviembre

Se cancela con cheque N°141 al Sr. Daniel Ludeña, por el arriendo del local, un valor de \$550,00 más IVA según factura N°001-001-00000006.

23 de Noviembre

Se cancela con cheque N°145 a la Sra. Anita Játiva, por publicidad en Radio Hechicera, el valor de \$250,00 más IVA de \$30,00 según factura N°002-001-000000782.

23 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA, por un valor de \$205,36 más IVA según factura N°001-001- 000000075.

23 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por asesoramiento y acompañamiento comunicacional a favor de TORATA MINING RESOURCES TMR S.A del mes de noviembre, por un valor de \$1.500,00 más IVA según factura N°001-001- 000000076.

23 de Noviembre

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo de redes sociales del mes de noviembre a favor de Consultoría y Gestión PLANAMB S.A., por un valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001- 000000077.

24 de Noviembre

Se cancela en efectivo a Radio Cañaverl, por concepto de publicidad permanente, un valor de \$133,93 más IVA según Factura N°001-001-000002456.

25 de Noviembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, realizado por TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por video spota que contiene producción, pre- posproducción, plataforma de la parroquia Torata, tomas de paso aéreas con dron y tomas generales de entrevistas, por un valor de \$1.200,00 más IVA según factura N°001-001-000000079.

29 de Noviembre

Se cancela con cheque N°146 al Sr. Wilman Loarte, por publicidad en Radio Loarte Stéreo, por un valor de \$760,00 más IVA según factura N°002-001-00000026.

29 de Noviembre

Se cancela con cheque N°157 al Mg. José Guamán, por prestación de servicios profesionales como director de proyectos comunicacionales, el valor de \$512,48 más IVA según factura N°001-001-000000008.

29 de Noviembre

Se cancela con cheque N°154 a la Lcda. Guamán Tacuri María José, por prestación de servicios profesionales de community manager, el valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001-000000009.

30 de Noviembre

Se cancela con cheque N°148 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales del mes de noviembre, el valor de \$500 según facturas N°001-001-000000013 y N°001-001-000000014.

30 de Noviembre

Se cancela con cheque N°149 al Lcdo. Hosler Calva, por estrategias de comunicación el valor de \$515,61 más IVA según factura N°001-001-000000005.

30 de Noviembre

Se cancela con cheque N°151 al Lcdo. Jiménez García Jefferson, por prestación de servicios profesionales de camarógrafo, el valor de \$530,00 según facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.

30 de Noviembre

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de noviembre.

MES DE DICIEMBRE DE 2021

01 de Diciembre

Se cancela con cheque N°150 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales, el valor de \$238 según facturas N°001-001-000000015 y N°001-001-000000016.

01 de Diciembre

Se cancela con cheque N°147 a Lcda. Zulay Torres, por prestación de servicios como comunicadora, el valor de \$468,33 más IVA según factura N°001-001-000000080.

02 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por campaña publicitaria a favor del Sr. Diego Xavier Cuenca Cárdenas (Roma Pizzería), por un valor de \$933,33 más IVA según factura N°001-001- 000000080.

03 de Diciembre

Se cancela en efectivo a Creaciones Gráficas del Sr. Avilés Torres Danilo Hilario, por concepto de 1500 etiquetas adhesivas troqueladas, un valor de \$85,00 más IVA según Factura N°002-001-000000679.

06 de Diciembre

Se cancela a la empresa Calva & Calva del Sr. Calva Rodríguez Francisco Xavier, por concepto de presentes navideños, por un valor de \$94,98 y por veinticinco cartones navideños, por un valor de \$51,34 más IVA según Factura 001-019-000000316.

07 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja del mes de noviembre a favor de KEYWORD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001- 000000082.

08 de Diciembre

Se cancela al Sr. Luzuriaga Espinoza Guido Honorio, propietario de LA REFORMA, por concepto de cuatro pliegos de papel fibra llano verde claro, una funda de silicón fina, un pliego de fomix escarchado color verde y un pliego de fomix escarchado color rojo, por un valor de \$ 4,34 más IVA según Factura N°002-063-000005244.

12 de Diciembre

Se registra un retiro del Banco Pichincha Cta. Cte. N°2100246409 y se repone caja con \$400,00.

12 de Diciembre

Se cancela en efectivo la liquidación del Impuesto a la Renta correspondiente al mes de noviembre.

13 de Diciembre

Se cancela en efectivo a SERVIENTREGA ECUADOR S.A., por concepto de un documento unitario/guía: 9006217009, un valor de \$3,65 más IVA según Factura N°059-021-000011867.

14 de Diciembre

Se cancela en efectivo al Lcdo. Torres Villalta Jordy Fabian, por concepto de servicios profesionales como diseñador gráfico, un valor de \$130,00 más IVA según Factura N°002-100-000000004.

14 de Diciembre

Se cancela con cheque N°170 al Dr. Renato Aguirre, por asesoría jurídica, un valor de \$450,00 más IVA según Factura N°002-001-000028543.

14 de Diciembre

Se cancela con cheque N°180 al Sr. Luis Minga, por publicidad de campaña Minería Contigo, un valor de \$350,00 más IVA según Factura N°001-001-0000185.

15 de Diciembre

Se cancela con cheque N°169 a la Lcda. Paula Mendieta, por manejo de redes sociales y comunicación, un valor de \$350,00 más IVA según Factura N°001-001-000000005.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso en efectivo, por gestión y manejo de redes sociales del mes de diciembre a favor de Consultoría y Gestión PLANAMB S.A., por un valor de \$150,00 más IVA según factura N°001-001- 000000083.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento y asesoramiento comunicacional del mes de diciembre a favor de TORATA MINING RESOURCES TMR S.A., por un valor de \$1.500,00 más IVA según factura N°001-001- 000000084.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por publicidad del mes de diciembre en Radio Auténtica \$320,00 más IVA y en Radio Loarte Stereo \$200,00 más IVA a favor de GUAYACAN GOLD S.A., según factura N°001-001- 000000085.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja del mes de diciembre y por pauta en redes sociales digitales para potenciar contenidos de interés a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$1.800,00 más IVA según factura N°001-001- 000000086.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por estrategia comunicacional para la provincia de Loja en “Campaña Minería Contigo” del mes de diciembre a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$2.259,17 más IVA según factura N°001-001- 000000087.

15 de Diciembre

Se registra un ingreso a la cuenta del Banco del Pichincha Cta. Cte. # 2100246409, por cuatrocientas mascarillas, impresión de logo a un solo color de quinientos llaveros modelo foco, cuatrocientas treinta agendas tamaño A5 de 100 hojas internas en bond de 75gr con pasta dura full color y doble anillo, mil folletos informativos sobre EL SAUT DRILLING, trescientos

cincuenta dispensadores de alcohol en forma de esfera, doscientas cuarenta y nueve bolsas de tela de lana y ciento veinte sombreros con logo a un color en tela a favor de GUAYACAN GOLD S.A., por un valor de \$4.464,82 más IVA según factura N°001-001- 000000090.

16 de Diciembre

Se cancela en efectivo al Sr. Toledo Aguilar Kleyner José, por concepto de hospedaje en hotel, por un valor de \$24,00 más IVA según Factura N°004-100-000000378.

16 de Diciembre

Se cancela con cheque N°174 a la Ing. Diana Román, por prestación de servicios profesionales como contadora, por un valor de \$150,00 más IVA según Factura N°002-001-000000132.

16 de Diciembre

Se cancela con cheque N°181 al Sr. Jon Stalin Lafebre Suqui, por concepto de difusión en redes sociales en el medio de comunicación LO DEL MOMENTO LOJA, por un valor de \$200,00 más IVA según Factura N°001-001-000000797.

21 de Diciembre

Se cancela con cheque N°173 a la Sra. Anita Játiva, por publicidad en Radio Hechicera, el valor de \$250,00 más IVA de \$30,00 según factura N°002-001-000000795.

22 de Diciembre

Se cancela a Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA., por concepto de presentes navideños, por un valor de \$188,92 más IVA según factura 055-001-000068584.

23 de Diciembre

Se cancela con cheque N°184 al Lcdo. Calle Cobos Kevin Andrés, por prestación de servicios profesionales como comunicador social en redes sociales, un valor de \$400,00 según factura N°001-001-000000006.

23 de Diciembre

Se cancela con cheque N°186 al Lcdo. Ramos Carlos, por servicios profesionales prestados como comunicador social en redes sociales, un valor de \$490,00 según facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.

23 de diciembre

Se cancela con cheque N°185 al Lcdo. Jhon Paúl Solano, por actividades de diseño gráfico, un valor de \$465,00 más IVA según factura N°001-001-0000204.

27 de diciembre

Se cancela en efectivo a ZERIMAR, por concepto de una canasta navideña de \$9,56 más IVA según factura N°007-005-000045992.

28 de diciembre

Se cancela en efectivo al Sr. Pablo Fernando Punin Castillo de la NOTARIA SEPTIMA -LOJA-LOJA, por concepto de certificación de documentos exhibidos en original, por un valor de \$10,74 más IVA según factura 004-002-00006999.

29 de diciembre

Se cancela con cheque N°188 a PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA., por concepto de servicio de envíos nacionales en un valor de \$10,00 y por trescientos cincuenta bolígrafos con atomizador, por un valor de \$402, 50 más IVA según factura 001-010-000001302.

29 de diciembre

Se registra una cuenta por pagar a almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA., por concepto de celebración por motivo de fin de año, por un valor de \$317,03 más IVA según factura 055-001-000068830.

31 de diciembre

Se cancela con cheques N°189 y N°190 los sueldos al Lcdo. Jimmy Paucar y al Lcdo. Hosler Calva del mes de diciembre.

31 de diciembre

Se realiza la liquidación del IVA correspondiente a las operaciones del mes de diciembre.

31 de diciembre

- Se registra el consumo de suministros de oficina y suministros de aseo y limpieza.
- Se registran las depreciaciones correspondientes.
- Se registra el cierre de las cuentas de ingresos y egresos.
- Se registra la utilidad del ejercicio.

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/7/2021		-01-			
	1.01.01.01	CAJA	400,00	400,00	
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA	18,15	18,15	
	1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	25,00	25,00	
	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES	238,00	238,00	
	3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez Emilia Jiménez Conde	350,00 50,00		400,00
	3.01.01.02	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN Lcdo. Larry Leonel Paucar Jiménez P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.	281,15		281,15
1/7/2021		-02-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		75,00	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según factura N°001-002-000000978.			75,00
10/7/2021		-03-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		5,36	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010478.			5,36
11/7/2021		-04-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		10,90	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar de 1 galón de 70% alcohol antiséptico a FARMACIAS CUXIBAMBA según factura N°037-015-000001331.			10,90
12/7/2021		-05-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		195,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	195,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		23,40	
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar de impresión de bolígrafos a INARQUE según factura N°003-001-0002012.			218,40
13/7/2021		-06-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		530,58	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,11	
	1.01.03.01.01	IVA COMPRAS 0%	521,35		
	1.01.03.01.02	IVA COMPRAS 12%	1,11		
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar de \$9,23 más IVA y \$521,35 al Hospital Clínica San Agustín según factura N°001-006-000009811.			531,69
13/7/2021		-07-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		11,61	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR P/r. Cuenta por pagar, por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000505239.			11,61
		SUMAN Y PASAN		1.534,11	1.534,11

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°02

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		1.534,11	1.534,11
13/7/2021		-08-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		133,80	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	133,80		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,06	
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			149,86
		P/r. Cuenta por pagar de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000349.			
13/7/2021		-09-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		10,45	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,25	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			11,70
		P/r. Cuenta por pagar por servicio de lunch para el personal administrativo según factura N°001-001-0002931.			
13/7/2021		-10-			
	5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		24,52	
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			24,52
		P/r. Pago de patente al Municipio de Loja según comprobante de pago N°872210015604.			
14/7/2021		-11-			
	1.01.01.02	BANCOS		400,00	
	1.01.01.02.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE. # 2100246409	400,00		
	1.01.01.01	CAJA			400,00
		P/r. Apertura en el Banco del Pichincha de Cta. Cte. # 2100246409 con aporte inicial.			
14/7/2021		-12-			
	1.01.01.01	CAJA		70,00	
	1.01.01.02	BANCOS		154,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			200,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS	24,00		24,00
		P/r. Prestación de servicio según Factura N°001-001-000000011.			
15/7/2021		-13-			
	1.01.01.01	CAJA		152,78	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		12,60	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	12,60		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
		P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 001-001-000000013.			
15/7/2021		-14-			
	5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS		8,10	
	5.01.01.22.01	GASTO CHEQUERA	8,10		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,97	
	1.01.01.02	BANCOS			9,07
		P/r. Pago de emisión de chequera según Factura N°001-171-010601540.			
		SUMAN Y PASAN		2.521,26	2.521,26

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°03

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		2.521,26	2.521,26
16/7/2021		-15-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		8,93	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,07	
	1.01.01.01	CAJA			10,00
		P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL RÉPE según Factura N°001-001-0026675.			
17/7/2021		-16-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		767,85	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	767,85		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		92,14	
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			859,99
		P/r. Pago de confección de mascarillas y chalecos a la Sra. Sara Pacheco según Factura N°001-001-00000003.			
18/7/2021		-17-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			224,00
		P/r. Pago de difusión en redes sociales de LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000694.			
19/7/2021		-18-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		50,00	
	1.01.01.01	CAJA			50,00
		P/r. Compra de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según factura N°001-002-000001153.			
19/7/2021		-19-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.			
22/7/2021		-20-			
	5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		60,10	
	1.01.01.01	CAJA			60,10
		P/r. Pago a Cuerpo de Bomberos de Loja del año 2021 según Factura N°001-001-000036105.			
22/7/2021		-21-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		15,00	
	1.01.01.01	CAJA			15,00
		P/r. Pago a la Sra. Veliz Robalino Deicy Johanna, por lunch para el personal administrativo según Factura N°001-001-000000678.			
		SUMAN Y PASAN		6,270.63	6,270.63

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°04

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		6,270.63	6,270.63
22/7/2021		-22-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.			
22/7/2021		-23-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.731,45	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		29,75	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	29,75		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		142,80	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	142,80		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.700,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			204,00
		P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.			
22/7/2021		-24-			
	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
		P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.			
22/7/2021		-25-			
	1.01.01.02	BANCOS		3.237,58	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		53,12	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	53,12		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		109,29	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	109,29		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			3.035,71
	2.01.03.01	IVA VENTAS			364,29
		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.			
22/7/2021		-26-			
	1.01.01.02	BANCOS		935,28	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		15,35	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	15,35		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		31,57	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	31,57		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			876,96
	2.01.03.01	IVA VENTAS			105,24
		SUMAN Y PASAN		15.669,49	15.669,49

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°05

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		15.669,49	15.669,49
23/7/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021. -27-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
23/7/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000022. -28-			
	1.01.01.01	CAJA		30,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			26,79
	2.01.03.01	IVA VENTAS			3,21
25/7/2021		P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Roberto Santiago Noriega Silva según Factura N°001-001-000000023. -29-			
	5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE		41,07	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		4,93	
	1.01.01.01	CAJA			46,00
26/7/2021		P/r. Pago de alimentación en Hostería El Arenal según Factura N°002-002-000002222. -30-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		5,36	
	1.01.01.01	CAJA			5,36
26/7/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010558. -31-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		5,72	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	5,72		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,69	
	1.01.01.01	CAJA			6,41
27/7/2021		P/r. Compra de pliegos de fomix en diferentes colores a LA REFORMA según factura N°002-043-000006054. -32-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		400,00	
	1.01.01.02	BANCOS			360,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			40,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	40,00		
27/7/2021		P/r. Pago de con cheque N°2 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001. -33-			
	1.01.01.01	CAJA		1.500,00	
	1.01.01.02	BANCOS			1.500,00
27/7/2021		P/r. Retiro de \$1.500,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja. -34-			
		SUMAN Y PASAN		19.377,26	19.377,26

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°06

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		19.377,26	19.377,26
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		387,60	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	387,60		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		46,51	
	1.01.01.01	CAJA			434,11
27/7/2021		P/r. Compra a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.			
		-35-			
	5.01.01.09	FLETES		20,00	
	1.01.01.01	CAJA			20,00
27/7/2021		P/r. Pago de transporte a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.			
		-36-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		80,00	
	1.01.01.01	CAJA			80,00
27/7/2021		P/r. Pago al Dr. Pablo Ortega por análisis citológico según factura N°001-001-000007344.			
		-37-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		38,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	38,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		4,56	
	1.01.01.01	CAJA			42,56
28/7/2021		P/r. Pago al Sr. Byron Lavanda por veinte credenciales según factura N°001-001- 000003504.			
		-38-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		1,08	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	1,08		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,13	
	1.01.01.01	CAJA			1,21
28/7/2021		P/r. Compra de nueve unidades de cordón rojo plano con gancho en la REFORMA según factura N°002-043-000006137.			
		-39-			
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		13,15	
	1.01.01.01	CAJA			13,15
28/7/2021		P/r. Compra de comprimidos recubiertos según factura N°485-003-000096752.			
		-40-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		150,00	
	1.01.01.02	BANCOS			135,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	15,00		
28/7/2021		P/r. Pago con cheque N°3 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales del mes de julio según factura N°001-001-0000013.			
		-41-			
		SUMAN Y PASAN		20.078,29	20.078,29

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°07

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		20.078,29	20.078,29
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		11,16	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,57	
	1.01.01.01	CAJA			12,73
28/7/2021		P/r. Compra de alimentos a DELI INTERNACIONAL S.A según factura N°036-050-000257731.			
		-42-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		4,91	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,59	
	1.01.01.01	CAJA			5,50
28/7/2021		P/r. Compra de una cinta porta credencial a la Sra. Alba María Gualán según factura N°001-001-000000236.			
		-43-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		28,50	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	28,50		
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		3,42	
	1.01.01.01	CAJA			31,92
29/7/2021		P/r. Pago de diecinueve credenciales al Sr. Pineda Torres Oscar Segundo según factura N°002-001-000010308.			
		-44-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		35,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	35,00		
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		4,20	
	1.01.01.01	CAJA			39,20
29/7/2021		P/r. Pago de chaleco a la Sra. Vásquez Espinoza María Luzmila según factura N°001-001-0031128.			
		-45-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		11,60	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	11,60		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,39	
	1.01.01.01	CAJA			12,99
31/7/2021		P/r. Compra de pintura color gris al Sr. Fabian Jaramillo según factura N°000025703.			
		-46-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		150,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		18,00	
	1.01.01.02	BANCOS			153,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	15,00		
31/7/2021		P/r. Pago con cheque N°16 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. María Guamán según factura N°001-001-000000003.			
		-47-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		60,00	
		SUMAN Y PASAN		20.908,60	20.348,63

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°08

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		20.908,63	20.348,63
	1.01.01.02	BANCOS			510,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,00		
		P/r. Pago con cheque N°15 por prestación de servicios del mes de julio al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000004.			
31/7/2021		-48-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			459,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,00		
		P/r. Pago con cheque N°12 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003.			
31/7/2021		-49-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		60,00	
	1.01.01.02	BANCOS			510,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,00		
		P/r. Pago con cheque N°13 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-000000001.			
31/7/2021		-50-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,00	
	1.01.01.02	BANCOS			450,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,00		
		P/r. Pago con cheque N°06 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000001 y N°001-001-000000002.			
31/7/2021		-51-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			459,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,00		
		P/r. Pago con cheque N°14 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000076.			
31/7/2021		-52-			
		SUMAN Y PASAN		22.976,63	22.976,63

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°09

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		22.976,63	22.976,63
	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.503,34	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS			458,63
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			719,48
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	140,86		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	578,62		
	2.01.03.03	IVA POR PAGAR			309,87
2/8/2021		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de julio.			
		-53-			
	1.01.01.01	CAJA		2.000,00	
	1.01.01.02	BANCOS			2.000,00
2/8/2021		P/r. Retiro de \$2.000,00 de la Cta. Cte. Del Banco Pichincha N°2100246409 y reposición de caja.			
		-54-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		190,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	190,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		22,80	
	1.01.01.02	BANCOS			212,80
2/8/2021		P/r. Pago con cheque N°21 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de agendas full color según Factura N°002-001-000008551.			
		-55-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		50,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	50,00		
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		6,00	
	1.01.01.02	BANCOS			56,00
2/8/2021		P/r. Pago con cheque N°33 al Lcdo. Diego Socola por alquiler de dron según Factura N°001-001-000000002.			
		-56-			
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		859,99	
	1.01.01.02	BANCOS			859,99
3/8/2021		P/r. Pago con cheque N°8 por confección de mascarillas a la Sra. Sara Pacheco según Factura N°001-001-000000004.			
		-57-			
	5.01.01.13	GASTOS DE INSTALACIÓN		26,79	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		3,21	
	1.01.01.01	CAJA			30,00
3/8/2021		P/r. Pago de instalación de alarma al Sr. Klever Mejía según Factura N°001-001-00000903.			
		-58-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		8,93	
	1.01.01.01	CAJA			8,93
4/8/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000540727.			
		-59-			
		SUMAN Y PASAN		27.647,69	27.647,69

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°10

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		27.647,69	27.647,69
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		69,64	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		8,36	
	1.01.01.01	CAJA			78,00
4/8/2021		P/r. Compra de un Trípode /Cámara Onlaser a Sony Centro Musical según factura N°001-003-000023768.			
		-60-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		7,59	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,91	
	1.01.01.01	CAJA			8,50
5/8/2021		P/r. Compra de una Micro SD Kingston de 32GB según factura N°001-010-000020526.			
		-61-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		640,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		76,80	
	1.01.01.02	BANCOS			652,80
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			64,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	64,00		
5/8/2021		P/r. Pago con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.			
		-62-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		223,21	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		26,79	
	1.01.01.02	BANCOS			227,67
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			22,32
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	22,32		
6/8/2021		P/r. Pago con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.			
		-63-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		15,18	
	1.01.01.01	CAJA			15,18
10/8/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°007-012-000247245.			
		-64-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		350,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	350,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		42,00	
	1.01.01.02	BANCOS			392,00
10/8/2021		P/r. Pago con cheque N°17 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000161.			
		-65-			
	5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		1.000,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		120,00	
		SUMAN Y PASAN		30.228,16	29.108,16

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°11

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		30.228,16	29.108,16
	1.01.01.01	BANCOS			1.120,00
12/8/2021		P/r. Pago con cheque N°10 al abogado Galo Calle por la Constitución de ATTACREATIVA CIA. LTDA. según factura N°002-001-246136.			
		-66-			
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		107,15	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		12,86	
	1.01.01.01	CAJA			120,01
12/8/2021		P/r. Pago a TECNIPLUS por una banda de fusión y un kit de piñones RICOH AF MPC4503 según factura N°001-011-000000065.			
		-67-			
	1.01.01.02	BANCOS		383,94	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		6,30	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	6,30		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		12,96	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	12,96		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			360,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			43,20
12/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.			
		-68-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		401,79	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	401,79		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		48,21	
	1.01.01.02	BANCOS			450,00
12/8/2021		P/r. Pago con cheque N°29 por publicidad al Sr. Walter Sigcho según factura N°002-001-000000386.			
		-69-			
	2.01.03.03	IVA POR PAGAR		309,87	
	1.01.01.02	BANCOS			309,87
12/8/2021		P/r. Pago de liquidación del IVA del mes de julio.			
		-70-			
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		310,00	
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	310,00		
	1.01.01.02	BANCOS			310,00
13/8/2021		P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de julio.			
		-71-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		3,74	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,45	
	1.01.01.01	CAJA			4,19
15/8/2021		P/r. Pago de lunch para el personal administrativo a comercial Puerta del Sol según Factura N°003-004-000080879.			
		-72-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		300,00	
		SUMAN Y PASAN		32.125,43	31.825,43

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		32.125,43	31.825,43
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		36,00	
	1.01.01.02	BANCOS			306,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			30,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	30,00		
16/8/2021		P/r. Pago con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001. -73-			
	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES		14,75	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,77	
	1.01.01.01	CAJA			16,52
17/8/2021		P/r. Pago a IMMEVI CIA. LTDA por un exhibidor reforzado roll-up de 80x200 según factura N°004-100-000022576. -74-			
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		531,69	
	1.01.01.02	BANCOS			531,69
17/8/2021		P/r. Pago con cheque N°36 de factura N°001-006-000009811 del mes de julio. -75-			
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		114,57	
	1.01.01.01	CAJA			114,57
17/8/2021		P/r. Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio. -76-			
	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		616,78	
	1.01.01.01	CAJA			616,78
17/8/2021		P/r. Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio. -77-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		600,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		72,00	
	1.01.01.02	BANCOS			612,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			60,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	60,00		
17/8/2021		P/r. Pago con cheque N°34 a la Lcda. Brigitte Vásquez por servicios de comunicación social para GUAYAN GOLD S.A., según factura N°001-001-000000001. -78-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		200,00	
	1.01.01.02	BANCOS			180,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			20,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	20,00		
		P/r. Pago con cheque N°35 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.			
		SUMAN Y PASAN		34.312,99	34.312,99

**ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD**

Folio N°13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		34.312,99	34.312,99
17/8/2021		-79-			
	5.01.01.17	ARRIENDO		550,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		66,00	
	1.01.01.02	BANCOS			616,00
		P/r. Pago con cheque N°38 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-0000003.			
17/8/2021		-80-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-00000028.			
18/8/2021		-81-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		0,30	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	0,30		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,04	
	1.01.01.01	CAJA			0,34
		P/r. Compra de un pliego papel celofán azul en la REFORMA según factura N°002-057-000040362.			
20/8/2021		-82-			
	1.01.01.01	CAJA		152,78	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		12,60	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	12,60		
	4.01.01.01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
		P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-00000029.			
20/8/2021		-83-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.731,45	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		29,75	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	29,75		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		142,80	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	142,80		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.700,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			204,00
		P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000031.			
20/8/2021		-84-			
		SUMAN Y PASAN		39.531,60	39.531,60

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 14

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		39.531,60	39.531,60
	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
20/8/2021		P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032. -85-			
	1.01.01.02	BANCOS		476,74	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		7,82	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	7,82		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		16,09	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	16,09		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			447,01
	2.01.03.01	IVA VENTAS			53,64
20/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001- 001-000000036. -86-			
	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
24/8/2021		P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037. -87-			
	1.01.01.01	CAJA		159,98	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		5,40	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	5,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
24/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038. -88-			
		SUMAN Y PASAN		43.312,92	43.312,92

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°15

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		43.312,92	43.312,92
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
24/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000039.			
		-89-			
	1.01.01.01	CAJA		156,80	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			140,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			16,80
24/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000040.			
		-90-			
	1.01.01.01	CAJA		13,44	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			12,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			1,44
24/8/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a la Sra. Ana Gabriela González Maldonado según Factura N°001-001-000000042.			
		-91-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		320,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	320,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		38,40	
	1.01.01.02	BANCOS			358,40
24/8/2021		P/r. Pago con cheque N°37 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de ciento diez carpetas en papel couche según Facturas N°002-001-000008593 y N°002-001-000008594.			
		-92-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		175,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	175,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		21,00	
	1.01.01.02	BANCOS			196,00
24/8/2021		P/r. Pago con cheque N°41 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de sesenta trípticos según Factura N°002-001-000008595.			
		-93-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		393,00	
	1.01.01.02	BANCOS			353,70
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			39,30
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	39,30		
24/8/2021		P/r. Pago con cheque N°39 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.			
		SUMAN Y PASAN		46.110,56	46.110,56

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°16

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		46.110,56	46.110,56
24/8/2021		-94-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		443,47	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		53,22	
	1.01.01.02	BANCOS			452,34
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			44,35
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	44,35		
		P/r. Pago con cheque N°40 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000120.			
25/8/2021		-95-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		16,07	
	1.01.01.01	CAJA			16,07
		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000536044.			
26/8/2021		-96-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			224,00
		P/r. Pago con cheque N°63 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000704.			
26/8/2021		-97-			
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,96	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		2,04	
	1.01.01.01	CAJA			19,00
		P/r. Pago de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.			
26/8/2021		-98-			
	5.01.01.10	FLETES		5,00	
	1.01.01.01	CAJA			5,00
		P/r. Pago de transporte de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.			
31/8/2021		-99-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		133,80	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	133,80		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,06	
	1.01.01.01	CAJA			149,86
		P/r. Pago de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000381.			
31/8/2021		-100-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		390,25	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		46,83	
		SUMAN Y PASAN		47.458,25	47.021,17

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°17

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		47.458,25	47.021,17
	1.01.01.02	BANCOS			398,06
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			39,03
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	39,03		
		P/r. Pago con cheque N°57 al Lcdo. Diego Socola por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000003.			
31/8/2021		-101-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		525,11	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		63,01	
	1.01.01.02	BANCOS			535,61
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			52,51
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	52,51		
		P/r. Pago con cheque N°56 al Lcdo. Calva Calva Hosler Bionay por estrategias de comunicación según Factura N°001-001-000000002.			
31/8/2021		-102-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		150,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		18,00	
	1.01.01.02	BANCOS			153,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	15,00		
		P/r. Pago con cheque N°62 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.			
31/8/2021		-103-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		496,75	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		59,61	
	1.01.01.02	BANCOS			506,69
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			49,68
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	49,68		
		P/r. Pago con cheque N°48 al Mg. Guamán Tacuri José Vladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.			
31/8/2021		-104-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		448,20	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		53,78	
	1.01.01.02	BANCOS			457,16
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			44,82
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	44,82		
		P/r. Pago con cheque N°58 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.			
31/8/2021		-105-			
		SUMAN Y PASAN		49.272,71	49.272,71

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°18

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		49.272,71	49.272,71
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS		200,00	
		TRABAJADORES AUTÓNOMOS			
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			204,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			20,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	20,00		
		P/r. Pago con cheque N°49 al Lcdo. Jhon Solano, por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-0000122.			
		-106-			
31/8/2021	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.139,68	
	1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO		437,53	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS			964,14
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			613,07
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	29,05		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	578,62		
		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de agosto.			
		-107-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS		622,50	
		TRABAJADORES AUTÓNOMOS			
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		74,70	
	1.01.01.02	BANCOS			634,95
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			62,25
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	62,25		
		P/r. Pago con cheque N°44 a la Lcda. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.			
		-108-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS		475,38	
		TRABAJADORES AUTÓNOMOS			
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		57,05	
	1.01.01.02	BANCOS			484,89
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			47,54
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	47,54		
		P/r. Pago con cheque N°45 a la Lcda. Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000077.			
		-109-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		17,86	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	17,86		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		2,14	
	1.01.01.01	CAJA			20,00
		P/r. Pago de impresión de vinil a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000667.			
		-110-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS		400,00	
		TRABAJADORES AUTÓNOMOS			
	1.01.01.02	BANCOS			360,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			40,00
		SUMAN Y PASAN		52.723,56	52.723,56

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°19

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		52.723,56	52.723,56
1/9/2021	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10% P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000003.	40,00		
	5.01.01.05	-111- REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		53,64	
	1.01.01.02	BANCOS			48,28
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			5,36
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10% P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000005.	5,36		
3/9/2021	5.01.01.07	-112- PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		250,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	250,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		30,00	
	1.01.01.02	BANCOS			280,00
		P/r. Pago con cheque N°59 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000762.			
3/9/2021	5.01.01.07	-113- PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		380,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	380,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		45,60	
	1.01.01.02	BANCOS			425,60
		P/r. Pago con cheque N°68 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-000000256.			
4/9/2021	5.01.01.08	-114- TRANSPORTE		17,86	
	1.01.01.01	CAJA			17,86
		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000564436.			
6/9/2021	1.02.01.01	-115- MUEBLES Y ENSERES		437,50	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		52,50	
	1.01.01.01	CAJA			490,00
	P/r. Pago a Ruiz Ramon Magaly Carlota por compra de dos escritorios según factura N°001-002-0000402.				
7/9/2021	1.01.01.01	-116- CAJA		53,76	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			48,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			5,76
		SUMAN Y PASAN		54.044,42	54.044,42

**ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD**

Folio N°20

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		54.044,42	54.044,42
7/9/2021		P/r. Prestación de servicio a la Sra. María Soledad Chamba según factura N°001-001-000000047.			
		-117-			
	1.01.01.02	BANCOS		100,85	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,75	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	2,75		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		8,40	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	8,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			100,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			12,00
7/9/2021		P/r. Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N°001-001-000000048.			
		-118-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		15,18	
	1.01.01.01	CAJA			15,18
7/9/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-003-000746832.			
		-119-			
	1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		19,17	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		2,30	
	1.01.01.01	CAJA			21,47
7/9/2021		P/r. Pago de suministros de aseo y limpieza a GLOBALIMPIO CIA. LTDA según factura N°001-003-000010159.			
		-120-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		41,45	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		4,97	
	1.01.01.01	CAJA			46,42
8/9/2021		P/r. Compra de suministros de oficina a LA REFORMA según factura N°002-043-000008080.			
		-121-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
8/9/2021		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000050.			
		-122-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		270,54	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		32,46	
	1.01.01.02	BANCOS			275,95
		SUMAN Y PASAN		57.072,76	57.045,71

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°21

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		57.072,76	57.045,71
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			27,05
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	27,05		
9/9/2021		P/r. Pago con cheque N°52 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios a la según factura N°001-001-00000008. -123-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		44,16	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	44,16		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		5,30	
	1.01.01.01	CAJA			49,46
10/9/2021		P/r. Compra de pliegos de cartulina starwhite flash perla a LA REFORMA según factura N°002-020-000047423. -124-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		401,79	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD			
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		48,21	
	1.01.01.02	BANCOS			450,00
11/9/2021		P/r. Pago con cheque N°65 por publicidad a Radio Autentica Saraguro según factura N°002-001-000000387. -125-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		17,86	
	1.01.01.01	CAJA			17,86
12/9/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000549262. -126-			
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		501,00	
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	501,00		
	1.01.01.02	BANCOS			501,00
14/9/2021		P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de agosto. -127-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		50,00	
	1.01.01.02	BANCOS			45,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			5,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	5,00		
14/9/2021		P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000006. -128-			
	5.01.01.17	ARRIENDO		550,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		66,00	
	1.01.01.02	BANCOS			616,00
		P/r. Pago con cheque N°66 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000004.			
		SUMAN Y PASAN		58.757,09	58.757,09

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°22

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		58.757,09	58.757,09
14/9/2021		-129-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		3,90	
	1.01.01.01	CAJA			3,90
		P/r. Compra e lunch para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-003-000053236.			
15/9/2021		-130-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		300,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		36,00	
	1.01.01.02	BANCOS			306,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			30,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	30,00		
		P/r. Pago con cheque N°67 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Paula Castro según factura N°001-001-000000002.			
15/9/2021		-131-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		17,86	
	1.01.01.01	CAJA			17,86
		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-012-000668699.			
16/9/2021		-132-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		8,48	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,02	
	1.01.01.01	CAJA			9,50
		P/r. Compra de lunch para el personal administrativo a la Sra. Alexandra Valarezo según factura N°001-002-000000092.			
16/9/2021		-133-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		133,93	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	133,93		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,07	
	1.01.01.02	BANCOS			150,00
		P/r. Pago de publicidad a la Empresa Pública de Comunicación e Información Municipal de Catamayo según factura N°001-001-000002379.			
17/9/2021		-134-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			459,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,00		
		P/r. Pago con cheque N°69 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000126.			
		SUMAN Y PASAN		59.778,35	59.778,35

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°23

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		59.778,35	59.778,35
17/9/2021		-135-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		350,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	350,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		42,00	
	1.01.01.02	BANCOS			392,00
		P/r. Pago con cheque N°71 al Sr. Luis Minga por publicidad en redes sociales según factura N°001-001-000000170.			
17/9/2021		-136-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		11,96	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,44	
	1.01.01.01	CAJA			13,40
		P/r. Compra de suministros de oficina a la Sra. Aguilar Jaura Luz Victoria según factura N°003-003-000000666.			
17/9/2021		-137-			
	5.01.01.09	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000712883.			
17/9/2021		-138-			
	5.01.01.09	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000873684.			
20/9/2021		-139-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000051.			
20/9/2021		-140-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.731,45	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		29,75	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	29,75		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		142,80	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	142,80		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.700,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			204,00
		P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000052.			
		SUMAN Y PASAN		64.624,01	64.624,01

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°24

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		64.624,01	64.624,01
20/9/2021		-141-			
	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
		P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000053.			
20/9/2021		-142-			
	1.01.01.02	BANCOS		359,41	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		5,90	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	5,90		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		12,13	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	12,13		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			337,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			40,44
		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000054.			
20/9/2021		-143-			
	1.01.01.02	BANCOS		111,98	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		1,84	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	1,84		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		3,78	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	3,78		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			105,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			12,60
		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000055.			
23/9/2021		-144-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		15,18	
	1.01.01.01	CAJA			15,18
		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-050- 000850177.			
24/9/2021		-145-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-0001-000000056.			
		SUMAN Y PASAN		67.396,63	67.396,63

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°25

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		67.396,63	67.396,63
24/9/2021		-146-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		397,00	
	1.01.01.02	BANCOS			357,30
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			39,70
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	39,70		
		P/r. Pago de con cheque N°74 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.			
24/9/2021		-147-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		453,92	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,47	
	1.01.01.02	BANCOS			463,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,39
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,39		
		P/r. Pago de con cheque N°75 al Lcdo. Jhon Solano, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000125.			
25/9/2021		-148-			
	5.01.01.09	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000717417.			
27/9/2021		-149-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD		258,93	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		31,07	
	1.01.01.02	BANCOS			290,00
		P/r. Compra de uniformes con cheque N°77 a la Sra. María Soledad Ordoñez según factura N°001-001-0001010.			
27/9/2021		-150-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		14,74	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,77	
	1.01.01.01	CAJA			16,51
		P/r. Compra de dos flashes HP de 32 GB a LA REFORMA según factura N°002-043-000010233.			
		SUMAN Y PASAN		68.611,53	68.611,53

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 26

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/9/2021		VIENEN -151-		68.611,53	68.611,53
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		14,29	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,71	
	1.01.01.01	CAJA			16,00
		P/r. Compra de un splitter HDMI 2 puertos 2K 4k caja blanca al Sr. Jaramillo Balcázar Dennis según factura N°002-003-000004820.			
27/9/2021		-152-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD		7,58	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,91	
	1.01.01.01	CAJA			8,49
		P/r. Compra de una pestaña postiza AMY 5826045, una esponja pasiones V634 y una goma para pestaña AMY ZAR-2028N a IMPORTADORA S.R.C. SUPER REMATE LA COLOMBIANA según factura N°002-006-000080669.			
30/9/2021		-153-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD		2,54	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,30	
	1.01.01.01	CAJA			2,84
		P/r. Compra de una bata de cirugía, un par de zapatos quirúrgicos y un gorro de enfermería a FARMACIAS CUXIBAMBA FARMACUX CIA. LTDA según factura N°004-028-000003559.			
30/9/2021		-154-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		482,84	
	1.01.01.02	BANCOS			434,56
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			48,28
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	48,28		
		P/r. Pago con cheque N°82 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000007 y factura N°001-001-000000008.			
30/9/2021		-155-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,39	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		60,05	
	1.01.01.02	BANCOS			510,40
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,04
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,04		
		P/r. Pago con cheque N°78 por prestación de servicios del mes de septiembre al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-0000126.			
		SUMAN Y PASAN		69.682,15	69.682,15

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°27

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		69.682,15	69.682,15
30/9/2021		-156-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		200,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			204,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			20,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	20,00		
		P/r. Pago con cheque N°80 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.			
30/9/2021		-157-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			459,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,00		
		P/r. Pago con cheque N°79 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000006.			
30/9/2021		-158-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		550,00	
	1.01.01.02	BANCOS			495,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			55,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	55,00		
		P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Carlos Ramos según factura N°001-001-000000004 y N°001-001-000000005.			
30/9/2021		-159-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		244,25	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		29,31	
	1.01.01.02	BANCOS			249,14
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			24,43
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	24,43		
		P/r. Pago con cheque N°83 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000009.			
30/9/2021		-160-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		149,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		17,88	
	1.01.01.02	BANCOS			151,98
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			14,90
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	14,90		
		P/r. Pago con cheque N°85 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.			
30/9/2021		-161-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		504,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		60,48	
	1.01.01.02	BANCOS			514,08
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,40
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,40		
		SUMAN Y PASAN		71.965,07	71.965,07

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°28

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		71.965,07	71.965,07
30/9/2021		P/r. Pago con cheque N°86 por prestación de servicios profesionales al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000006.			
		-162-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		50,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		6,00	
	1.01.01.02	BANCOS			51,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			5,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	5,00		
30/9/2021		P/r. Pago con cheque N°88 al Lcdo. Diego Socola, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.			
		-163-			
	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.059,40	
	1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO		444,65	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS			913,72
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			590,33
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	15,91		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	574,42		
1/10/2021		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de septiembre.			
		-164-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		456,20	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,74	
	1.01.01.02	BANCOS			465,32
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,62
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,62		
2/10/2021		P/r. Pago con cheque N°87 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000078.			
		-165-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		2,95	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,35	
	1.01.01.01	CAJA			3,30
4/10/2021		P/r. Pago a ZERIMAR por un agua Alben de 600ml, según factura N°004-012-000135686.			
		-166-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		13,39	
	1.01.01.01	CAJA			13,39
4/10/2021		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000985783.			
		-167-			
	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES		6,42	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,77	
	1.01.01.01	CAJA			7,19
		P/r. Compra de enseres a COMOHOGAR S.A., según factura N°015-014-000141791.			
		SUMAN Y PASAN		74.059,95	74.059,95

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°29

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		74.059,95	74.059,95
4/10/2021		-168-			
	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES		10,49	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,26	
	1.01.01.01	CAJA			11,75
		P/r. Compra de enseres a DISTRIBUIDORA GRANADOS según factura N°001-002-000034677.			
4/10/2021		-169-			
	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES		19,64	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		2,36	
	1.01.01.01	CAJA			22,00
		P/r. Compra de muebles de madera a la Sra. Martita Rueda según factura N°001-001-000004371.			
5/10/2021		-170-			
	5.01.01.17	ARRIENDO		550,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		66,00	
	1.01.01.02	BANCOS			616,00
		P/r. Pago con cheque N°91 por arriendo de local al Sr. Daniel Ludeña según factura N°001-001-0000005.			
5/10/2021		-171-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		600,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		72,00	
	1.01.01.02	BANCOS			612,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			60,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	60,00		
		P/r. Pago con cheque N°89 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Briggete Vásquez según factura N°001-001-000000006.			
6/10/2021		-172-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		7,14	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,86	
	1.01.01.01	CAJA			8,00
		P/r. Pago por seis aguas Alben al Sr. Luis Samaniego según factura N°006-002-000004050.			
6/10/2021		-173-			
	1.01.01.01	CAJA		229,16	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		3,94	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	3,94		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		18,90	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	18,90		
	4.01.01.01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			225,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			27,00
		P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.			
9/10/2021		-174-			
		SUMAN Y PASAN		75.641,70	75.641,70

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°30

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		75.641,70	75.641,70
	5.01.01.08	TRANSPORTE		14,29	
	1.01.01.01	CAJA			14,29
11/10/2021		P/r. Pago por el transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000820041.			
		-175-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		17,86	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	17,86		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		2,14	
	1.01.01.01	CAJA			20,00
12/10/2021		P/r. Compra de por nueve credenciales a favor de Sr. Byron Lavanda por según factura N°001-001-000003585.			
		-176-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		1,79	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,21	
	1.01.01.01	CAJA			2,00
12/10/2021		P/r. Compra de un archivador RJ OF Beneplusa Gráficas Santiago según factura N°002-027-000026336.			
		-177-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		16,50	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	16,50		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,98	
	1.01.01.01	CAJA			18,48
12/10/2021		P/r. Pago de impresión de posters al Sr. Oscar Segundo Pineda Torres según factura N°002-001-0000510.			
		-178-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
12/10/2021		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000058.			
		-179-			
	1.01.01.02	BANCOS		479,93	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		7,88	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	7,88		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		16,20	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	16,20		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			450,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			54,00
12/10/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000060.			
		SUMAN Y PASAN		78.730,74	78.730,74

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°31

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		78.730,74	78.730,74
12/10/2021		-180-			
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		660,35	
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	660,35		
	1.01.01.02	BANCOS			660,35
		P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de septiembre.			
13/10/2021		-181-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		401,79	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	401,79		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		48,21	
	1.01.01.02	BANCOS			450,00
		P/r. Pago con cheque N°95 al Sr. Walter Oswaldo Sigcho Poma por publicidad Radio Auténtica según factura N°002-001-000000395.			
14/10/2021		-182-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		8,93	
	1.01.01.01	CAJA			8,93
		P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°019-008-001274649.			
15/10/2021		-183-			
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		41,96	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		5,04	
	1.01.01.01	CAJA			47,00
		P/r. Pago de audífonos KLIP WRD KHS-851BK y tres pilas recargables AA de 2100MAH RECYKO a SIXT ELECTRONICS según factura N°002-003-000004983.			
15/10/2021		-184-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		321,88	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		38,63	
	1.01.01.02	BANCOS			328,32
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			32,19
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	32,19		
		P/r. Pago con cheque N°97 a la Lcda. Paula Mendieta por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.			
15/10/2021		-185-			
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		7,15	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,86	
	1.01.01.01	CAJA			8,01
		P/r. Pago al Sr. Jaime Coronel por un cable de audio analógico RCA y un Cable de audio coaxial según factura N°001-001-000027059.			
		SUMAN Y PASAN		80.265,53	80.265,53

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°32

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		80.265,53	80.265,53
15/10/2021		-186-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		6,00	
	1.01.01.01	CAJA			6,00
		P/r. Pago al Sr. Walter Ramiro Vásquez Trujillo por un pastel de chocolate según factura N°001-001-000001376.			
16/10/2021		-187-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		2,50	
	1.01.01.01	CAJA			2,50
		P/r. Compra de lunch a la Sra. Enith Beatriz Farfán Aponte según factura N°002-001-000000942.			
16/10/2021		-188-			
	5.01.01.09	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-007-000567283.			
18/10/2021		-189-			
	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		10,00	
	1.01.01.01	CAJA			10,00
		P/r. Pago de a la Sra. Fátima Samaniego por diseño gráfico de dos vasos según factura N°001-001-000002214.			
18/10/2021		-190-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		133,93	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	133,93		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,07	
	1.01.01.01	CAJA			150,00
		P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002409.			
19/10/2021		-191-			
	5.01.01.14	GASTOS DE VIAJE		42,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		5,04	
	1.01.01.01	CAJA			47,04
		P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000355.			
20/10/2021		-192-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		SUMAN Y PASAN		83.014,35	83.014,35

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°33

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		83.014,35	83.014,35
20/10/2021		P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061. -193-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.822,39	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		31,31	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	31,31		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		150,30	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	150,30		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.789,29
	2.01.03.01	IVA VENTAS			214,71
20/10/2021		P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000064. -194-			
	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
21/10/2021		P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000065. -195-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		107,14	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	107,14		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		12,86	
	1.01.01.02	BANCOS			120,00
22/10/2021		P/r. Pago con cheque N°101 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000775. -196-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		15,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,80	
	1.01.01.01	CAJA			16,80
24/10/2021		P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°003-001-0001206. -197-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		250,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	250,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		30,00	
	1.01.01.02	BANCOS			280,00
		SUMAN Y PASAN		86.017,55	86.017,55

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°34

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		86.017,55	86.017,55
24/10/2021		P/r. Pago con cheque N°110 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000776.			
		-198-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		13,39	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,61	
	1.01.01.01	CAJA			15,00
25/10/2021		P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0028086.			
		-199-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
25/10/2021		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000066.			
		-200-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			224,00
26/10/2021		P/r. Pago con cheque N°105 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001-000000466.			
		-201-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		452,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,24	
	1.01.01.02	BANCOS			461,04
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,20
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,20		
26/10/2021		P/r. Pago con cheque N°107 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000128.			
		-202-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		394,75	
	1.01.01.02	BANCOS			355,28
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			39,48
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	39,48		
		P/r. Pago con cheque N°108 Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000007.			
		SUMAN Y PASAN		88.837,53	88.837,53

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 35

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		88.837,53	88.837,53
28/10/2021		-203-			
	5.01.01.11	SERVICIOS DE COURIER		3,13	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,38	
	1.01.01.01	CAJA			3,51
		P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000010921.			
28/10/2021		-204-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			459,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,00		
		P/r. Pago con cheque N°113 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001- 000000007.			
29/10/2021		-205-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		555,52	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		66,66	
	1.01.01.02	BANCOS			566,63
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			55,55
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	55,55		
		P/r. Pago con cheque N°112 por prestación de servicios profesionales al a Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000079.			
29/10/2021		-206-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		160,80	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		19,30	
	1.01.01.02	BANCOS			164,02
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			16,08
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	16,08		
		P/r. Pago con cheque N°114 por prestación de servicios profesionales al a la Lcda. María José Guamán según factura N°001-001-000000008.			
29/10/2021		-207-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		488,55	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		58,63	
	1.01.01.02	BANCOS			498,32
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			48,86
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	48,86		
		P/r. Pago con cheque N°115 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001- 000000007.			
		SUMAN Y PASAN		90.694,49	90.694,49

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°36

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		90.694,49	90.694,49
29/10/2021		-208-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		457,07	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,85	
	1.01.01.02	BANCOS			466,21
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,71
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	45,71		
		P/r. Pago con cheque N°116 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales del mes de octubre según factura N°001-001-000000012.			
29/10/2021		-209-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,75	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		60,09	
	1.01.01.02	BANCOS			510,77
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,08
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,08		
		P/r. Pago con cheque N°117 al Lcdo. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.			
29/10/2021		-210-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		524,45	
	1.01.01.02	BANCOS			472,01
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			52,45
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	52,45		
		P/r. Pago con cheque N°118 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000008 y N°001-001-000000009.			
29/10/2021		-211-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			224,00
		P/r. Pago con cheque N°119 por difusión en redes sociales en LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000782.			
29/10/2021		-212-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		230,00	
	1.01.01.02	BANCOS			207,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			23,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	23,00		
		P/r. Pago con cheque N°120 Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000008.			
		SUMAN Y PASAN		92.745,70	92.745,70

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°37

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
29/10/2021		VIENEN -213-		92.745,70	92.745,70
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		200,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			204,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			20,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	20,00		
		P/r. Pago con cheque N°121 al Lcdo. Jhon Solano, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000129.			
31/10/2021		-214-			
	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.080,32	
	1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO		331,23	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS			802,93
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			608,62
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	16,20		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	592,42		
		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.			
4/11/2021		-215-			
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		2,45	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,29	
	1.01.01.01	CAJA			2,74
		P/r. Compra de cinta doble faz a Ana Tandazo según factura N°001-001-000000689.			
4/11/2021		-216-			
	1.01.01.02	BANCOS		950,60	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		16,33	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	16,33		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		78,40	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	78,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			933,33
	2.01.03.01	IVA VENTAS			112,00
		P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000067.			
5/11/2021		-217-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		140,80	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,90	
	1.01.01.02	BANCOS			143,62
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			14,08
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	14,08		
		P/r. Pago con cheque N°123 por prestación de servicios profesionales al Sr. David Idrovo según factura N°001-001-000000024.			
		SUMAN Y PASAN		95.587,02	95.587,02

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°38

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		95.587,02	95.587,02
9/11/2021		-218-			
	1.01.01.01	CAJA		159,98	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		5,40	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	5,40		
	4.01.01.01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
		P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.			
9/11/2021		-219-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		250,00	
	1.01.01.02	BANCOS			225,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			25,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	25,00		
		P/r. Pago con cheque N°126 al Sr. Wilson Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.			
9/11/2021		-220-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		400,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	400,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		48,00	
	1.01.01.02	BANCOS			448,00
		P/r. Pago con cheque N°130 al Sr. Guaiñas Guaiñas Jaime Benigno por alquiler de pantallas según factura N°001-001-000002088.			
11/11/2021		-221-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		45,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	45,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		5,40	
	1.01.01.01	CAJA			50,40
		P/r. Pago de señaléticas en PVC de varias medidas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000674.			
12/11/2021		-222-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000743854.			
12/11/2021		-223-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000909696.			
		SUMAN Y PASAN		96.509,42	96.509,42

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 39

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		96.509,42	96.509,42
12/11/2021		-224-			
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		579,20	
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	579,20		
	1.01.01.02	BANCOS			579,20
		P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de octubre.			
13/11/2021		-225-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		350,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	350,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		42,00	
	1.01.01.02	BANCOS			392,00
		P/r. Pago con cheque N°131 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000000178.			
15/11/2021		-226-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000069.			
15/11/2021		-227-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		27,60	
	1.01.01.01	CAJA			27,60
		P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574193.			
15/11/2021		-228-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		300,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		36,00	
	1.01.01.02	BANCOS			306,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			30,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	30,00		
		P/r. Pago con cheque N°132 a la Ing. Diana Román por prestación de servicios profesionales según factura N°002-001-000000129.			
		SUMAN Y PASAN		100.374,49	100.374,49

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°40

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		100.374,49	100.374,49
15/11/2021		-229-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		350,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		42,00	
	1.01.01.02	BANCOS			357,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			35,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	35,00		
		P/r. Pago con cheque N°133 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.			
16/11/2021		-230-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		7,70	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	7,70		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,92	
	1.01.01.01	CAJA			8,62
		P/r. Compra de diez tizas marca Artesco a LA REFORMA según factura N°002-064-000000369.			
17/11/2021		-231-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		1,50	
	1.01.01.01	CAJA			1,50
		P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°001-003-000912982.			
17/11/2021		-232-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		1,50	
	1.01.01.01	CAJA			1,50
		P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574454.			
17/11/2021		-233-			
	5.01.01.14	GASTOS DE VIAJE		120,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		14,40	
	1.01.01.01	CAJA			134,40
		P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000364.			
18/11/2021		-234-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		10,18	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		1,22	
	1.01.01.01	CAJA			11,40
		P/r. Compra de de alimentos para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-002-000202356.			
22/11/2021		-235-			
	5.01.01.08	TRANSPORTE		3,00	
	1.01.01.01	CAJA			3,00
		SUMAN Y PASAN		100.926,91	100.926,91

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 41

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		100.926,91	100.926,91
		P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°002-006-000750639.			
		-236-			
22/11/2021	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA		7,85	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,94	
	1.01.01.01	CAJA			8,79
		P/r. Compra de tres apoya manos de acrílico y un sello traxx T-School según factura N°002-057-000049824.			
		-237-			
22/11/2021	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		44,64	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	44,64		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		5,36	
	1.01.01.01	CAJA			50,00
		P/r. Compra de cuatro mochilas MADISON al Sr. Maji Guacho según factura N°001-001-0004109.			
		-238-			
22/11/2021	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000071.			
		-239-			
22/11/2021	1.01.01.02	BANCOS		1.833,30	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		31,50	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	31,50		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		151,20	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	151,20		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.800,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			216,00
		P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000072.			
		SUMAN Y PASAN		105.531,97	105.531,97

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°42

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		105.531,97	105.531,97
		-240-			
22/11/2021	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
		P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000073.			
		-241-			
22/11/2021	1.01.01.01	CAJA		22,40	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			20,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			2,40
		P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Oscar Suárez según Factura N°001-001- 000000074.			
		-242-			
23/11/2021	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			224,00
		P/r. Pago con cheque N°144 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001- 000000655.			
		-243-			
23/11/2021	5.01.01.17	ARRIENDO		550,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		66,00	
	1.01.01.02	BANCOS			616,00
		P/r. Pago con cheque N°141 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000006.			
		-244-			
23/11/2021	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		250,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	250,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		30,00	
	1.01.01.02	BANCOS			280,00
		P/r. Pago con cheque N°145 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000782.			
		SUMAN Y PASAN		107.256,77	107.256,77

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°43

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/11/2021		VIENEN -245-		107.256,77	107.256,77
	1.01.01.02	BANCOS		219,02	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		3,59	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	3,59		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		7,39	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	7,39		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			205,36
	2.01.03.01	IVA VENTAS			24,64
		P/r. Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N°001-001- 000000075.			
23/11/2021		-246-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000076.			
23/11/2021		-247-			
	1.01.01.01	CAJA		159,98	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		5,40	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	5,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001- 000000077.			
24/11/2021		-248-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		133,93	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	133,93		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		16,07	
	1.01.01.01	CAJA			150,00
		P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002456.			
25/11/2021		-249-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.344,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.200,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			144,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°0001-001-000000079.			
		SUMAN Y PASAN		110.828,78	110.828,78

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°44

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		110.828,78	110.828,78
29/11/2021		-250-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		760,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	760,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		91,20	
	1.01.01.02	BANCOS			851,20
		P/r. Pago con cheque N°146 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-00000026.			
29/11/2021		-251-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		512,48	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		61,50	
	1.01.01.02	BANCOS			522,73
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			51,25
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	51,25		
		P/r. Pago con cheque N°157 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000008.			
29/11/2021		-252-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		150,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		18,00	
	1.01.01.02	BANCOS			153,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	15,00		
		P/r. Pago con cheque N°154 a la Lcda. María Guamán por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000009.			
29/11/2021		-253-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		500,00	
	1.01.01.02	BANCOS			450,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			50,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	50,00		
		P/r. Pago con cheque N°148 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000013 y N°001-001-000000014.			
30/11/2021		-254-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		515,61	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		61,87	
	1.01.01.02	BANCOS			525,92
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			51,56
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	51,56		
		P/r. Pago con cheque N°149 al Lcdo. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.			
		SUMAN Y PASAN		113.499,44	113.499,44

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°45

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		113.499,44	113.499,44
30/11/2021		-255-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		530,00	
	1.01.01.02	BANCOS			477,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			53,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	53,00		
		P/r. Pago con cheque N°151 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.			
30/11/2021		-256-			
	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.319,64	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS			582,08
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			671,01
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	18,19		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	652,82		
	2.01.03.03	IVA POR PAGAR			66,55
		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.			
1/12/2021		-257-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		238,00	
	1.01.01.02	BANCOS			214,20
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			23,80
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	23,80		
		P/r. Pago con cheque N°150 al Lcdo. Ramos Carlos s por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000015 y N°001-001-000000016.			
1/12/2021		-258-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		468,33	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		56,20	
	1.01.01.02	BANCOS			477,70
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			46,83
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	46,83		
		P/r. Pago con cheque N°147 a la Lcda. Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000080.			
2/12/2021		-259-			
	1.01.01.02	BANCOS		950,60	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		16,33	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	16,33		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		78,40	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	78,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			933,33
	2.01.03.01	IVA VENTAS			112,00
		P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000080.			
		SUMAN Y PASAN		117.156,94	117.156,94

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°46

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		117.156,94	117.156,94
3/12/2021		-260-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		85,00	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	85,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		10,20	
	1.01.01.01	CAJA			95,20
		P/r. Pago de 1.500 etiquetas troqueladas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000679.			
6/12/2021		-261-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		146,32	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		6,16	
	1.01.01.01	CAJA			152,48
		P/r. Pago a Calva & Calva por veinticinco cartones navideños, según factura N°001-019-000000316.			
7/12/2021		-262-			
	1.01.01.02	BANCOS		2.278,37	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		62,13	
	1.01.03.02.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 2,75%	62,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000082.			
8/12/2021		-263-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		4,34	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	4,34		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,52	
	1.01.01.01	CAJA			4,86
		P/r. Compra de cuatro pliegos de papel fibra llano verde claro, una funda silicón barra fina y dos pliegos de fomix escarchados en color rojo y verde a LA REFORMA según factura N°002-063-000005244.			
12/12/2021		-264-			
	1.01.01.01	CAJA		400,00	
	1.01.01.02	BANCOS			400,00
		P/r. Retiro de \$400,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja.			
12/12/2021		-265-			
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		324,89	
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	324,89		
	1.01.01.02	BANCOS			324,89
		P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de noviembre.			
		SUMAN Y PASAN		120.664,64	120.664,64

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°47

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/12/2021		VIENEN		120.664,64	120.664,64
		-266-			
	5.01.01.11	SERVICIOS DE COURIER		3,65	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		0,44	
	1.01.01.01	CAJA			4,09
		P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000011867.			
14/12/2021		-267-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		130,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		15,60	
	1.01.01.01	CAJA			132,60
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			13,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	13,00		
		P/r. Pago por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jordy Fabian Torres Villalta según factura N°002-100-000000004.			
14/12/2021		-268-			
	5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		450,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		54,00	
	1.01.01.02	BANCOS			504,00
		P/r. Pago con cheque N°170 al Dr. Renato Aguirre por asesoría jurídica según factura N°002-001- 000028543.			
14/12/2021		-269-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		350,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	350,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		42,00	
	1.01.01.02	BANCOS			392,00
		P/r. Pago con cheque N°180 por publicidad al Sr. Mínga Andrade Luis Alfonso según factura N°001- 001-0000185.			
15/12/2021		-270-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		300,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		36,00	
	1.01.01.02	BANCOS			306,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			30,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	30,00		
		P/r. Pago con cheque N°169 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.			
		SUMAN Y PASAN		122.046,33	122.046,33

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°48

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		122.046,33	122.046,33
15/12/2021		-271-			
	1.01.01.01	CAJA		159,98	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		2,63	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	2,63		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		5,40	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	5,40		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			150,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			18,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.			
15/12/2021		-272-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.680,00	
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.500,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			180,00
		P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000084.			
15/12/2021		-273-			
	1.01.01.02	BANCOS		529,62	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,10	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	9,10		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		43,68	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	43,68		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			520,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			62,40
		P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000085.			
15/12/2021		-274-			
	1.01.01.02	BANCOS		1.833,30	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		31,50	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	31,50		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		151,20	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	151,20		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			1.800,00
	2.01.03.01	IVA VENTAS			216,00
		P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000086.			
		SUMAN Y PASAN		126.492,73	126.492,73

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°49

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		126.492,73	126.492,73
		-275-			
15/12/2021	1.01.01.02	BANCOS		2.300,96	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		39,54	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	39,54		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		189,77	
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	189,77		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.259,17
	2.01.03.01	IVA VENTAS			271,10
		P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000087.			
15/12/2021		-276-			
	1.01.01.02	BANCOS		4.761,73	
	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		78,13	
	1.01.03.02.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR 1,75%	78,13		
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA		160,73	
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	160,73		
	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			4.464,82
	2.01.03.01	IVA VENTAS			535,78
		P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000090.			
16/12/2021		-277-			
	5.02.01.14	GASTOS DE VIAJE		24,00	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		2,88	
	1.01.01.01	CAJA			26,88
		P/r. Pago de hospedaje en hotel del Sr. Kleyner Toledo según factura N°004-100-000000378.			
16/12/2021		-278-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		150,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		18,00	
	1.01.01.02	BANCOS			153,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	15,00		
		P/r. Pago con cheque N°174 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000132.			
16/12/2021		-279-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		200	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	200,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		24,00	
	1.01.01.02	BANCOS			224,00
		P/r. Pago con cheque N°181 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000797.			
		SUMAN Y PASAN		134.442,48	134.442,48

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°50

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		134.442,48	134.442,48
21/12/2021		-280-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		250,00	
	5.01.01.07.02	SERVICIO DE PUBLICIDAD	250,00		
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		30,00	
	1.01.01.02	BANCOS			280,00
		P/r. Pago con cheque N°173 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000795.			
22/12/2021		-281-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		188,92	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		22,67	
	1.01.01.01	CAJA			211,59
		P/r. Pago de presentes navideños en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068584			
23/12/2021		-282-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		400,00	
	1.01.01.02	BANCOS			360,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			40,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	40,00		
		P/r. Pago de con cheque N°184 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000006.			
23/12/2021		-283-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		490,00	
	1.01.01.02	BANCOS			441,00
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			49,00
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	49,00		
		P/r. Pago con cheque N°186 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.			
23/12/2021		-284-			
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		465,00	
	1.01.03.01	IVA COMPRAS		55,80	
	1.01.01.02	BANCOS			474,30
	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			46,50
	2.01.03.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	46,50		
		P/r. Pago con cheque N°185 al Lcdo. Jhon Solano, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000204.			
27/12/2021		-285-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		9,56	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		1,15	
	1.01.01.01	CAJA			10,71
		P/r. Compra de canasta navideña adquirida en ZERIMAR según factura N°007-005-000045992.			
		SUMAN Y PASAN		136.355,58	136.355,58

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N° 51

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		136.355,58	136.355,58
28/12/2021		-286-			
	5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		10,74	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		1,29	
	1.01.01.01	CAJA			12,03
		P/r. Pago de certificación de documentos según factura N°004-002-00006999.			
29/12/2021		-287-			
	5.01.01.09	FLETES		10,00	
	1.01.01.02	BANCOS			10,00
		P/r. Pago de transporte de bolígrafos PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA según factura N°001-010-000001302.			
29/12/2021		-288-			
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		402,50	
	5.01.01.07.01	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD	402,50		
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		48,30	
	1.01.01.02	BANCOS			450,80
		P/r. Pago de bolígrafos a PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA según factura N°001-010-000001302.			
29/12/2021		-289-			
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL		317,03	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS		38,04	
	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			355,07
		P/r. Compra de bebidas alcohólicas adquiridas en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068830.			
31/12/2021		-290-			
	5.01.01.01	SUELDOS		800,00	
	5.01.01.02	GASTO IESS		89,20	
	5.01.01.02.01	APORTE PATRONAL	89,20		
	1.01.01.02	BANCOS			724,40
	2.01.02.03	IESS POR PAGAR			164,80
	2.01.02.03.01	APORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR	75,60		
	2.01.02.03.02	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	89,20		
		P/r. Pago de sueldos al Lcdo. Jimmy Paucar y al Lcdo. Hosler Calva correspondientes al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.			
31/12/2021		-291-			
	5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		133,33	
	5.01.01.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	66,67		
	5.01.01.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	66,67		
	2.01.02.02	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			133,33
	2.01.02.02.01	DÉCIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	66,67		
	2.01.02.02.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	66,67		
		P/r. Provisiones sociales correspondientes al mes de diciembre.			
		SUMAN Y PASAN		138.206,01	138.206,01

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°52

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		138.206,01	138.206,01
31/12/2021		-292-			
	2.01.03.01	IVA VENTAS		1.666,38	
	1.01.04.01	IVA COMPRAS			463,25
	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA			818,95
	1.01.03.03.01	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 30%	166,13		
	1.01.03.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN IVA 70%	652,82		
	2.01.03.03	IVA POR PAGAR			384,18
		P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.			
		SUMAN		139.872,39	139.872,39
		ASIENTOS DE AJUSTE			
		-293-			
31/12/2021	5.01.01.19	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA		5,00	
	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA			5,00
		P/r. Consumo de suministros de oficina al mes de diciembre.			
31/12/2021		-294-			
	5.01.01.20	CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		10,00	
	1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			10,00
		P/r. Consumo de suministros de aseo y limpieza al mes de diciembre.			
31/12/2021		-295-			
	5.01.01.16	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		32,71	
	5.01.01.17	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO		11,57	
	1.02.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES			32,71
	1.02.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO			11,57
		P/r. La depreciación de propiedad, planta y equipo.			
		ASIENTOS DE CIERRE			
		-296-			
31/12/2021	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		64.739,64	
	4.01.01.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			64.739,64
		P/r. La utilidad bruta en ventas.			
31/12/2021		-297-			
	6.01.01.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		64.739,64	
	5.01.01.01	SUELDOS			800,00
	5.01.01.02	GASTO IESS			89,20
	5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			133,33
	5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES			1.450,00
	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS			26.395,64
		SUMAN Y PASAN		269.410,95	233.539,48

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°53

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		269.410,95	233.539,48
	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			10.292,16
	5.01.01.08	TRANSPORTE			234,66
	5.01.01.09	FLETES			35,00
	5.01.01.10	SERVICIOS DE COURIER			6,78
	5.01.01.11	GASTOS DE INSTALACIÓN			26,79
	5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE			227,07
	5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD			10,74
	5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			84,62
	5.01.01.15	ARRIENDO			2.200,00
	5.01.01.16	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES			32,71
	5.01.01.17	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO			11,57
	5.01.01.19	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA			5,00
	5.01.01.20	CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			10,00
	5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS			8,10
	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL			780,65
	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD			759,63
	3.02.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO			21.145,99
		P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.			
31/12/2021		-298-			
	4.01.01.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		64.739,64	
	6.01.01.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			64.739,64
		P/r. El cierre de las cuentas de ingreso.			
31/12/2021		-299-			
	3.02.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO		21.145,99	
	2.01.02.04	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR			528,65
	3.02.02.03	UTILIDADES ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA			20.617,34
		P/r. La utilidad del ejercicio.			
		SUMAN IGUALES		355.296,58	355.296,58

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA
CÓDIGO: 1.01.01.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.	01/01	400,00		400,00
14/7/2021	P/r. Apertura en el Banco del Pichincha de Cta. Cte. # 2100246409 con aporte inicial.	11/02		400,00	0,00
14/7/2021	P/r. Prestación de servicio según Factura N°001-001-000000011.	12/02	70,00		70,00
15/7/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 001-001-000000013.	13/02	152,78		222,78
16/7/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0026675.	15/03		10,00	212,77
19/7/2021	P/r. Compra de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según factura N°001-002-000001153.	18/03		50,00	162,77
22/7/2021	P/r. Pago a Cuerpo de Bomberos de Loja del año 2021 según Factura N°001-001-000036105.	20/03		60,10	102,67
22/7/2021	P/r. Pago a la Sra. Veliz Robalino Deicy Johanna, por lunch para el personal administrativo según Factura N°001-001-000000678.	21/03		15,00	87,67
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Roberto Santiago Noriega Silva según Factura N°001-001-000000023.	28/05	30,00		117,68
25/7/2021	P/r. Pago de alimentación en Hostería El Arenal según Factura N°002-002-000002222.	29/05		46,00	71,68
26/7/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010558.	30/05		5,36	66,32
26/7/2021	P/r. Compra de pliegos de fomix en diferentes colores a LA REFORMA según factura N°002-043-000006054.	31/05		6,41	59,91
27/7/2021	P/r. Retiro de \$1.500,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja.	33/05	1.500,00		1559,91
27/7/2021	P/r. Compra a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.	34/05		434,11	1125,80
27/7/2021	P/r. Pago de transporte a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.	35/06		20,00	1105,80
27/7/2021	P/r. Pago al Dr. Pablo Ortega por análisis citológico según factura N°001-001-000007344.	36/06		80,00	1025,80
27/7/2021	P/r. Pago al Sr. Byron Lavanda por veinte credenciales según factura N°001-001- 000003504.	37/06		42,56	983,24
28/7/2021	P/r. Compra de nueve unidades de cordón rojo plano con gancho en la REFORMA según factura N°002-043-000006137.	38/06		1,21	982,03
28/7/2021	P/r. Compra de comprimidos recubiertos según factura N°485-003-000096752.	39/06		13,15	968,88
28/7/2021	P/r. Compra de alimentos a DELI INTERNACIONAL S.A según factura N°036-050-000257731.	41/06		12,73	956,15
28/7/2021	P/r. Compra de una cinta porta credencial a la Sra. Alba María Gualán según factura N°001-001-000000236.	42/07		5,50	950,65
28/7/2021	P/r. Pago de diecinueve credenciales al Sr. Pineda Torres Oscar Segundo según factura N°002-001-000010308.	43/07		31,92	918,73
SUMAN Y PASAN			2152,78	1234,05	918,73

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA

CÓDIGO: 1.01.01.01

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2152,78	1234,05	918,73
29/7/2021	P/r. Pago de chaleco a la Sra. Vásquez Espinoza María Luzmila según factura N°001-001- 0031128.	44/07		39,20	879,53
29/7/2021	P/r. Compra de pintura color gris al Sr. Fabian Jaramillo según factura N°000025703.	45/07		12,99	866,54
2/8/2021	P/r. Retiro de \$2.000,00 de la Cta. Cte. Del Banco Pichincha N°2100246409 y reposición de caja.	53/09	2000,00		2866,54
3/8/2021	P/r. Pago de instalación de alarma al Sr. Klever Mejía según Factura N°001-001-00000903.	57/09		30,00	2836,54
3/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000540727.	58/09		8,93	2827,61
4/8/2021	P/r. Compra de un Trípode /Cámara Onlaser a Sony Centro Musical según factura N°001-003-000023768.	59/09		78,00	2749,61
4/8/2021	P/r. Compra de una Micro SD Kingston de 32GB según factura N°001-010-000020526.	60/09		8,50	2741,11
6/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°007-012-000247245.	63/10		15,18	2725,93
12/8/2021	P/r. Pago a TECNIPLUS por una banda de fusión y un kit de piñones RICOH AF MPC4503 según factura N°001-011-000000065.	66/11		120,01	2605,92
13/8/2021	P/r. Pago de lunch para el personal administrativo a comercial Puerta del Sol según Factura N°003-004-000080879.	71/11		4,19	2601,73
16/8/2021	P/r. Pago a IMMEVI CIA. LTDA por un exhibidor reforzado roll-up de 80x200 según factura N°004-100-000022576.	73/12		16,52	2585,21
17/8/2021	P/r. Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio.	75/12		114,57	2470,64
17/8/2021	P/r. Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio.	76/12		616,78	1853,86
18/8/2021	P/r. Compra de un pliego papel celofán azul en la REFORMA según factura N°002-057-000040362.	81/13		0,34	1853,53
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000029.	82/13	152,78		2006,30
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038.	87/14	159,98		2166,28
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000040.	89/15	156,80		2323,08
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a la Sra. Ana Gabriela González Maldonado según Factura N°001-001-000000042.	90/15	13,44		2336,52
25/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000536044.	95/16		16,07	2320,45
26/8/2021	P/r. Pago de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.	97/16		19,00	2301,45
SUMAN Y PASAN			4635,77	2334,32	2301,45

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA
CÓDIGO: 1.01.01.01

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		4635,77	2334,32	2301,45
26/8/2021	P/r. Pago de transporte de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.	98/16		5,00	2296,45
31/8/2021	P/r. Pago de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000381.	99/16		149,86	2146,60
1/9/2021	P/r. Pago de impresión de vinil a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000667.	109/18		20,00	2126,59
4/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000564436.	114/19		17,86	2108,73
6/9/2021	P/r. Pago a Ruiz Ramon Magaly Carlota por compra de dos escritorios según factura N°001-002-0000402.	115/19		490,00	1618,73
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a la Sra. María Soledad Chamba según factura N°001-001-000000047.	116/19	53,76		1672,49
7/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-003-000746832.	118/20		15,18	1657,31
7/9/2021	P/r. Pago de suministros de aseo y limpieza a GLOBALIMPIO CIA. LTDA según factura N°001-003-000010159.	119/20		21,47	1635,84
7/9/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a LA REFORMA según factura N°002-043-000008080.	120/20		46,42	1589,42
9/9/2021	P/r. Compra de pliegos de cartulina starwhite flash perla a LA REFORMA según factura N°002-020-000047423.	123/21		49,46	1539,96
11/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000549262.	125/21		17,86	1522,10
14/9/2021	P/r. Compra e lunch para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-003-000053236.	129/22		3,90	1518,20
15/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-012-000668699.	131/22		17,86	1500,34
16/9/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo a la Sra. Alexandra Valarezo según factura N°001-002-000000092.	132/22		9,50	1490,84
17/9/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a la Sra. Aguilar Jaura Luz Victoria según factura N°003-003-000000666.	136/23		13,40	1477,45
17/9/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000712883.	137/23		3,00	1474,45
17/9/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000873684.	138/23		3,00	1471,45
23/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-050-000850177.	144/24		15,18	1456,27
25/9/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000717417.	148/25		3,00	1453,27
SUMAN Y PASAN			4689,53	3236,26	7332,87

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA
CÓDIGO: 1.01.01.01

Folio:04

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		4689,53	3236,26	7332,87
27/9/2021	P/r. Compra de dos flashes HP de 32 GB a LA REFORMA según factura N°002-043-000010233.	150/25		16,51	1436,76
27/9/2021	P/r. Compra de un splitter HDMI 2 puertos 2K 4k caja blanca al Sr. Jaramillo Balcázar Dennis según factura N°002-003-000004820.	151/26		16,00	1420,75
27/9/2021	P/r. Compra de una pestaña postiza AMY 5826045, una esponja pasiones V634 y una goma para pestaña AMY ZAR-2028N a IMPORTADORA S.R.C. SUPER REMATE LA COLOMBIANA según factura N°002-006-000080669.	152/26		8,49	1412,26
30/9/2021	P/r. Compra de una bata de cirugía, un par de zapatos quirúrgicos y un gorro de enfermería a FARMACIAS CUXIBAMBA FARMACUX CIA. LTDA según factura N°004-028-000003559.	153/26		2,84	1409,42
2/10/2021	P/r. Pago a ZERIMAR por un agua Alben de 600ml, según factura N°004-012-000135686.	165/28		3,30	1406,11
4/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000985783.	166/28		13,39	1392,72
4/10/2021	P/r. Compra de enseres a COMOHOOGAR S.A según factura N°015-014-000141791.	167/28		7,19	1385,53
4/10/2021	P/r. Compra de enseres a DISTRIBUIDORA GRANADOS según factura N°001-002-000034677.	168/29		11,75	1373,79
4/10/2021	P/r. Compra de muebles de madera a la Sra. Martita Rueda según factura N°001-001-000004371.	169/29		22,00	1351,79
6/10/2021	P/r. Pago por seis aguas Alben al Sr. Luis Samaniego según factura N°006-002-000004050.	172/29		8,00	1343,79
6/10/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.	173/29	229,16		1572,95
9/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000820041.	174/29		14,29	1558,66
11/10/2021	P/r. Compra de por nueve credenciales a favor de Sr. Byron Lavanda por según factura N°001-001-000003585.	175/30		20,00	1538,66
12/10/2021	P/r. Compra de un archivador RJ OF Beneplusa Gráficas Santiago según factura N°002-027-000026336.	176/30		2,00	1536,66
12/10/2021	P/r. Pago de impresión de posters al Sr. Oscar Segundo Pineda Torres según factura N°002-001-0000510.	177/30		18,48	1518,18
14/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°019-008-001274649.	182/31		8,93	1509,25
15/10/2021	P/r. Pago de audífonos KLIP WRD KHS-851BK y tres pilas recargables AA de 2100MAH RECYKO a SIXT ELECTRONICS según factura N°002-003-000004983.	183/31		47,00	1462,25
15/10/2021	P/r. Pago al Sr. Jaime Coronel por un cable de audio analógico RCA y un Cable de audio coaxial según factura N°001-001-000027059.	185/31		8,01	1454,24
15/10/2021	P/r. Pago al Sr. Walter Ramiro Vásquez Trujillo por un pastel de chocolate según factura N°001-001-000001376.	186/32		6,00	1448,24
SUMAN Y PASAN			4918,69	3470,45	8928,81

ATTACREATIVA CIA LTDA					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CAJA					
CÓDIGO: 1.01.01.01		Folio:05			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		4918,69	3470,45	8928,81
16/10/2021	P/r. Compra de lunch a la Sra. Enith Beatriz Farfán Aponte según factura N°002-001-000000942.	187/32		2,50	1445,74
16/10/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-007-000567283.	188/32		3,00	1442,74
18/10/2021	P/r. Pago de a la Sra. Fátima Samaniego por diseño gráfico de dos vasos según factura N°001-001-000002214.	189/32		10,00	1432,74
18/10/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaveral según factura N°001-001-000002409.	190/32		150,00	1282,74
19/10/2021	P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000355.	191/32		47,04	1235,70
22/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°003-001-0001206.	196/33		16,80	1218,90
24/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0028086.	198/34		15,00	1203,90
28/10/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000010921.	203/35		3,51	1200,40
4/11/2021	P/r. Compra de cinta doble faz a Ana Tandazo según factura N°001-001-000000689.	215/37		2,74	1197,65
9/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.	218/38	159,98		1357,63
11/11/2021	P/r. Pago de señaléticas en PVC de varias medidas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000674.	221/38		50,40	1307,23
12/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000743854.	222/38		3,00	1304,23
12/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000909696.	223/38		3,00	1301,23
15/11/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574193.	227/39		27,60	1273,63
16/11/2021	P/r. Compra de diez tizas marca Artesco a LA REFORMA según factura N°002-064-000000369.	230/40		8,62	1265,01
17/11/2021	P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°001-003-000912982.	231/40		1,50	1263,51
17/11/2021	P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574454.	232/40		1,50	1262,01
17/11/2021	P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000364.	233/40		134,40	1127,61
18/11/2021	P/r. Compra de de alimentos para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-002-000202356.	234/40		11,40	1116,20
22/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°002-006-000750639.	235/40		3,00	1113,20
SUMAN Y PASAN			5078,67	3965,46	7147,53

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CAJA CÓDIGO: 1.01.01.01					Folio:06
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		5078,67	3965,46	7147,53
22/11/2021	P/r. Compra de tres apoya manos de acrílico y un sello traxx T-School según factura N°002-057-000049824.	236/41		8,79	1104,41
22/11/2021	P/r. Compra de cuatro mochilas MADISON al Sr. Maji Guacho según factura N°001-001-0004109.	237/41		50,00	1054,42
22/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Oscar Suárez según Factura N°001-001-000000074.	241/42	22,40		1076,82
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000077.	247/43	159,98		1236,79
24/11/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002456.	248/43		150,00	1086,79
3/12/2021	P/r. Pago de 1.500 etiquetas troqueladas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000679.	260/46		95,20	991,59
6/12/2021	P/r. Pago a Calva & Calva por veinticinco cartones navideños, según factura N°001-019-000000316.	261/46		152,48	839,11
8/12/2021	P/r. Compra de cuatro pliegos de papel fibra llano verde claro, una funda silicón barra fina y dos pliegos de fomix escarchados en color rojo y verde a LA REFORMA según factura N°002-063-000005244.	263/46		4,86	834,25
12/12/2021	P/r. Retiro de \$400,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja.	264/46	400,00		1234,25
13/12/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000011867.	266/47		4,09	1230,16
14/12/2021	P/r. Pago por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jordy Fabian Torres Villalta según factura N°002-100-000000004.	267/47		132,60	1097,56
15/12/1900	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.	271/48	159,98		1257,53
16/12/2021	P/r. Pago de hospedaje en hotel del Sr. Kleyner Toledo según factura N°004-100-000000378.	277/49		26,88	1230,65
22/12/2021	P/r. Pago de presentes navideños en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068584	281/50		211,59	1019,06
27/12/2021	P/r. Compra de canasta navideña adquirida en ZERIMAR según factura N°007-005-000045992.	285/50		10,71	1008,36
28/12/2021	P/r. Pago de certificación de documentos según factura N°004-002-00006999.	286/51		12,03	996,33
	TOTAL		5821,02	4824,69	996,33

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: BANCOS CÓDIGO: 1.01.01.02					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
14/7/2021	P/r. Apertura en el Banco del Pichincha de Cta. Cte. # 2100246409 con aporte inicial.	11/02	400,00		400,00
	TOTAL		400,00		400,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS
CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		400,00		400,00
14/7/2021	P/r. Prestación de servicio según Factura N°001-001-000000011.	12/02	154,00		554,00
15/7/2021	P/r. Pago de emisión de chequera según Factura N°001-171-010601540.	14/02		9,07	544,93
19/7/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.	19/03	2278,37		2823,30
22/7/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.	22/04	2300,96		5124,27
22/7/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.	23/04	1731,45		6855,72
22/7/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.	24/04	529,62		7385,34
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.	25/04	3237,58		10622,92
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021.	26/04	935,28		11558,20
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000022.	27/05	1680,00		13238,20
27/7/2021	P/r. Pago de con cheque N°2 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	32/05		360,00	12878,20
27/7/2021	P/r. Retiro de \$1.500,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja.	33/05		1500,00	11378,20
28/7/2021	P/r. Pago con cheque N°3 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales del mes de julio según factura N°001-001-000000013.	40/06		135,00	11243,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°16 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. María Guamán según factura N°001-001-000000003.	46/07		153,00	11090,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°15 por prestación de servicios del mes de julio al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000004.	47/08		510,00	10580,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°12 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003.	48/08		459,00	10121,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°13 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-000000001.	49/08		510,00	9611,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°06 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000001 y N°001-001-000000002.	50/08		450,00	9161,20
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°14 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000076.	51/08		459,00	8702,20
2/8/2021	P/r. Retiro de \$2.000,00 de la Cta. Cte. Del Banco Pichincha N°2100246409 y reposición de caja.	53/09		2000,00	6702,20
2/8/2021	P/r. Pago con cheque N°21 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de agendas full color según Factura N°002-001-000008551.	54/09		212,80	6489,40
SUMAN Y PASAN			13247,27	6757,87	6489,40

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS
CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		13247,27	6757,87	6489,40
2/8/2021	P/r. Pago con cheque N°33 al Lcdo. Diego Socola por alquiler de dron según Factura N°001-001-000000002.	55/09		56,00	6433,40
2/8/2021	P/r. Pago con cheque N°8 por confección de mascarillas a la Sra. Sara Pacheco según Factura N°001-001-000000004.	56/09		859,99	5573,41
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	61/10		652,80	4920,61
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	62/10		227,67	4692,93
10/8/2021	P/r. Pago con cheque N°17 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000161.	64/10		392,00	4300,93
10/8/2021	P/r. Pago con cheque N°10 al abogado Galo Calle por la Constitución de ATTACREATIVA CIA. LTDA. según factura N°002-001-246136.	65/10		1120,00	3180,93
12/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.	67/11	383,94		3564,87
12/8/2021	P/r. Pago con cheque N°29 por publicidad al Sr. Walter Sigcho según factura N°002-001-000000386.	68/11		450,00	3114,87
12/8/2021	P/r. Pago de liquidación del IVA del mes de julio.	69/11		309,87	2805,00
12/8/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de julio.	70/11		310,00	2495,00
15/8/2021	P/r. Pago con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	72/12		306,00	2189,00
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°36 de factura N°001-006-000009811 del mes de julio.	73/12		531,69	1657,31
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°34 a la Lcda. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	74/12		612,00	1045,31
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°35 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	78/13		180,00	865,31
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°38 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000003.	79/13		616,00	249,31
17/8/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000028.	80/13	2278,37		2527,68
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000031.	83/13	1731,45		4259,13
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032.	84/14	2300,96		6560,10
20/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000036.	85/14	476,74		7036,84
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037.	86/14	529,62		7566,46
SUMAN Y PASAN			20948,35	13374,47	7566,46

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		20948,35	13381,90	7566,46
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000039.	88/15	1680,00		9246,46
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°37 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de ciento diez carpetas en papel couche según Facturas N°002-001-000008593 y N°002-001-000008594.	91/15		358,40	8888,06
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°41 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de sesenta trípticos según Factura N°002-001-000008595.	92/15		196,00	8692,06
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°39 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	93/15		353,70	8338,36
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°40 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000120.	94/16		452,34	7886,02
26/8/2021	P/r. Pago con cheque N°63 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000704.	96/16		224,00	7662,02
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°57 al Lcdo. Diego Socola por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000003.	100/17		398,06	7263,96
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°56 al Lcdo. Calva Calva Hosler Bionay por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000002.	101/17		535,61	6728,35
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°62 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	102/17		153,00	6575,35
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°48 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	103/17		506,69	6068,66
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°58 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	104/17		457,16	5611,50
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°49 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-0000122.	105/18		204,00	5407,50
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°44 a la Sra. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	107/18		634,95	4772,55
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°45 a la Lcda. Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000077.	108/18		484,89	4287,66
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000003.	110/19		360,00	3927,66
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000005.	111/19		48,28	3879,39
3/9/2021	P/r. Pago con cheque N°59 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000762.	112/19		280,00	3599,39
3/9/2021	P/r. Pago con cheque N°68 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-000000256.	113/19		425,60	3173,79
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N°001-001-000000048.	117/20	100,85		3274,64
SUMAN Y PASAN			22729,20	19437,74	22729,20

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:04

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		22729,20	19454,57	3274,64
8/9/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000050.	121/20	2278,37		5553,01
8/9/2021	P/r. Pago con cheque N°52 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios según factura N°001-001-00000008.	122/21		275,95	5277,06
10/9/2021	P/r. Pago con cheque N°65 por publicidad a Radio Autentica Saraguro según factura N°002-001-000000387.	124/21		450,00	4827,05
12/9/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de agosto.	126/21		501,00	4326,05
14/9/2021	P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000006.	127/21		45,00	4281,05
14/9/2021	P/r. Pago con cheque N°66 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000004.	128/21		616,00	3665,05
15/9/2021	P/r. Pago con cheque N°67 por prestación de servicios profesionales a Paula Castro según factura N°001-001-000000002.	130/22		306,00	3359,05
16/9/2021	P/r. Pago de publicidad a la Empresa Pública de Comunicación e Información Municipal de Catamayo según factura N°001-001-000002379.	133/22		150,00	3209,05
17/9/2021	P/r. Pago con cheque N°69 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000126.	134/22		459,00	2750,05
17/9/2021	P/r. Pago con cheque N°71 al Sr. Luis Minga por publicidad en redes sociales según factura N°001-001-000000170.	135/23		392,00	2358,05
20/9/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000051.	139/23	2300,96		4659,02
20/9/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000052.	140/23	1731,45		6390,47
20/9/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000053.	141/24	529,62		6920,09
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000054.	142/24	359,41		7279,50
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000055.	143/24	111,98		7391,48
24/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000056.	145/24	1680,00		9071,48
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°74 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	146/25		357,30	8714,18
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°75 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000125.	147/25		463,00	8251,18
27/9/2021	P/r. Compra de uniformes con cheque N°77 a la Sra. María Soledad Ordoñez según factura N°001-001-0001010.	149/25		290,00	7961,18
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°82 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000007 y factura N°001-001-000000008.	154/26		434,56	7526,62
SUMAN Y PASAN			31721,00	24194,38	7526,62

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS
CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:05

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		31721,00	24194,38	7526,62
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°78 por prestación de servicios del mes de septiembre al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-0000126.	155/26		510,40	7016,23
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°80 por prestación de servicios profesionales al Sr. Jhon Paúl Solano según factura N°001-001-000000003.	156/27		204,00	6812,23
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°79 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000006.	157/27		459,00	6353,23
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°73 al Lcdo. Ramos Carlos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004 y N°001-001-000000005.	158/27		495,00	5858,23
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°83 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Michelle Cabrera según factura N°001-001-000000009.	159/27		249,14	5609,09
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°85 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	160/27		151,98	5457,11
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°86 por prestación de servicios profesionales al Sr. José Guamán según factura N°001-001-000000006.	161/28		514,08	4943,03
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°88 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Diego Socola según factura N°001-001-000000004.	162/28		51,00	4892,03
1/10/2021	P/r. Pago con cheque N°87 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000078.	164/28		465,32	4426,71
5/10/2021	P/r. Pago con cheque N°91 por arriendo de local al Sr. Daniel Ludeña según factura N°001-001-00000005.	170/29		616,00	3810,71
5/10/2021	P/r. Pago con cheque N°89 por prestación de servicios profesionales a Briggete Vásquez según factura N°001-001-000000006.	171/29		612,00	3198,71
12/10/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000058.	178/30	2278,37		5477,08
12/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000060.	179/30	479,93		5957,01
12/10/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de septiembre.	180/31		660,35	5296,66
13/10/2021	P/r. Pago con cheque N°95 al Sr. Walter Oswaldo Sigcho Poma por publicidad Radio Auténtica según factura N°002-001-000000395.	181/31		450,00	4846,65
15/10/2021	P/r. Pago de con cheque N°97 a Paula Mendieta por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	184/31		328,32	4518,34
20/10/2021	P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061.	192/32	2300,96		6819,30
20/10/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000064.	193/33	1822,39		8641,69
20/10/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000065.	294/33	529,62		9171,31
SUMAN Y PASAN			39132,28	29960,97	9171,31

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:06

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		39132,28	29960,97	9171,31
21/10/2021	P/r. Pago con cheque N°101 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000775.	195/33		120,00	9051,32
24/10/2021	P/r. Pago con cheque N°110 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000776.	197/33		280,00	8771,32
25/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000066.	199/34	1680,00		10451,32
25/10/2021	P/r. Pago con cheque N°105 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001-000000466.	200/34		224,00	10227,32
26/10/2021	P/r. Pago con cheque N°107 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jhon Solano según factura N°001-001-0000128.	201/34		461,04	9766,28
26/10/2021	P/r. Pago con cheque N°108 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Kevin Cobos según factura N°001-001-000000007.	202/34		355,28	9411,00
28/10/2021	P/r. Pago con cheque N°113 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000007.	204/35		459,00	8952,00
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°112 por prestación de servicios profesionales al a Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000079.	205/35		566,63	8385,37
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°114 por prestación de servicios profesionales al a Lcda. María José Guamán según factura N°001-001-000000008.	206/35		164,02	8221,36
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°115 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000007.	207/35		498,32	7723,03
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°116 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales del mes de octubre según factura N°001-001-000000012.	208/36		466,21	7256,82
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°117 al Lcdo. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	209/36		510,77	6746,06
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°118 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000008 y N°001-001-000000009.	210/36		472,01	6274,05
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°119 por difusión en redes sociales en LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000782.	211/36		224,00	6050,05
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°120 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000008.	212/36		207,00	5843,05
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°121 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000129.	213/37		204,00	5639,05
4/11/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000067.	216/37	950,60		6589,65
5/11/2021	P/r. Pago con cheque N°123 por prestación de servicios profesionales al Sr. David Idrovo según factura N°001-001-000000024.	217/37		143,62	6446,03
9/11/2021	P/r. Pago con cheque N°126 al Sr. Wilson Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	219/38		225,00	6221,03
9/11/2021	P/r. Pago con cheque N°130 al Sr. Guailas Jaime Benigno por alquiler de pantallas según factura N°001-001-000002088.	220/38		448,00	5773,03
12/11/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de octubre.	224/39		579,20	5193,84
SUMAN Y PASAN			41762,88	36569,04	5193,84

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:07

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		41762,88	36569,04	5193,84
13/11/2021	P/r. Pago con cheque N°131 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000000178.	225/39		392,00	4801,84
15/11/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°000000069.	226/39	2278,37		7080,21
15/11/2021	P/r. Pago con cheque N°132 a la Ing. Diana Román por prestación de servicios profesionales según factura N°002-001-000000129.	228/39		306,00	6774,21
15/11/2021	P/r. Pago con cheque N°133 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	229/40		357,00	6417,21
22/11/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000071.	238/41	2300,96		8718,17
22/11/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000072.	239/41	1833,30		10551,47
22/11/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000073.	240/41	529,62		11081,09
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°144 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001-000000655.	242/42		224,00	10857,09
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°141 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000006.	243/42		616,00	10241,09
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°145 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000782.	244/42		280,00	9961,09
23/11/2021	P/r. Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N°000000075.	245/43	219,02		10180,11
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°000000076.	246/43	1680,00		11860,11
25/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°000000079.	249/43	1344,00		13204,11
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°146 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-00000026.	250/44		851,20	12352,91
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°157 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000008.	251/44		522,73	11830,18
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°154 a la Lcda. María Guamán por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000009.	252/44		153,00	11677,18
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°148 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000013 y N°001-001-000000014.	253/44		450,00	11227,18
30/11/2021	P/r. Pago con cheque N°149 al Lcdo. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	254/44		525,92	10701,26
30/11/2021	P/r. Pago con cheque N°151 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	255/45		477,00	10224,26
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°150 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000015 y N°001-001-000000016.	257/45		214,20	10010,06
SUMAN Y PASAN			51948,15	41938,09	10010,06

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BANCOS
CÓDIGO: 1.01.01.02

Folio:08

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		51948,15	41938,09	10010,06
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°147 a la Lcda. Zulay Torres por servicios de comunicación según factura N°001-001-00000080.	258/45		477,70	9532,36
2/12/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-00000080.	259/46	950,60		10482,96
7/12/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-00000082.	262/46	2278,37		12761,33
12/12/2021	P/r. Retiro de \$400,00 de la Cta. Cte. N°2100246409 y reposición de caja.	264/46		400,00	12361,33
12/12/2021		265/46		324,89	12036,44
14/12/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de noviembre.				
14/12/2021	P/r. Pago con cheque N°170 al Dr. Renato Aguirre por asesoría jurídica según factura N°002-001-000028543.	268/47		504,00	11532,44
14/12/2021	P/r. Pago con cheque N°180 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-0000185.	269/47		392,00	11140,44
15/12/2021	P/r. Pago con cheque N°169 a la Sra. Paula Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	270/47		306,00	10834,44
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000084.	272/48	1680,00		12514,44
15/12/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000085.	273/48	529,62		13044,06
15/12/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000086.	274/48	1833,30		14877,36
15/12/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000087.	275/49	2300,96		17178,33
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000090.	276/49	4761,73		21940,06
16/12/2021	P/r. Pago con cheque N°174 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000132.	278/49		153,00	21787,06
16/12/2021	P/r. Pago con cheque N°181 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000797.	279/49		224,00	21563,06
21/12/2021	P/r. Pago con cheque N°173 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000795.	280/50		280,00	21283,06
23/12/2021	P/r. Pago de con cheque N°184 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000006.	282/50		360,00	20923,06
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°186 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	283/50		441,00	20482,06
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°185 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000204.	284/50		474,30	20007,76
29/12/2021	P/r. Pago de transporte de bolígrafos PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA. LTDA según factura N°001-010-000001302.	287/51		10,00	19997,76
29/12/2021	P/r. Pago de bolígrafos a PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA según factura N°001-010-000001302.	288/51		450,80	19546,96
31/12/2021	P/r. Pago de sueldos al Lcdo. Jimmy Paucar y al Lcdo. Hosler Calva al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.	290/51		724,40	18822,56
	TOTAL		66282,73	47460,18	18822,56

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA					Folio:01
CÓDIGO: 1.01.02.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.	01/01	18,15		18,15
28/7/2021	P/r. Compra de una cinta porta credencial a la Sra. Alba María Gualán según factura N°001-001-000000236.	42/07	4,91		23,06
4/8/2021	P/r. Compra de una Micro SD Kingston de 32GB según factura N°001-010-000020526.	60/09	7,59		30,65
7/9/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a LA REFORMA según factura N°002-043-000008080.	120/20	41,45		72,10
17/9/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a la Sra. Aguilar Jaura Luz Victoria según factura N°003-003-000000666.	136/23	11,96		84,06
27/9/2021	P/r. Compra de dos flashes HP de 32 GB a LA REFORMA según factura N°002-043-000010233.	150/25	14,74		98,80
12/10/2021	P/r. Compra de un archivador RJ OF Benepusa Gráficas Santiago según factura N°002-027-000026336.	176/30	1,79		100,59
4/11/2021	P/r. Compra de cinta doble faz a Ana Tandazo según factura N°001-001-000000689.	215/37	2,45		103,04
22/11/2021	P/r. Compra de tres apoya manos de acrílico y un sello traxx T-School según factura N°002-057-000049824.	236/41	7,85		110,89
31/12/2021	P/r. Consumo de suministros de oficina al mes de diciembre.	293/52		5,00	105,89
TOTAL			110,89	5,00	105,89

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA					Folio:01
CÓDIGO: 1.01.02.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.	01/01	25,00		25,00
7/9/2021	P/r. Pago de suministros de aseo y limpieza a GLOBALIMPIO CIA. LTDA según factura N°001-003-000010159.	119/20	19,17		44,17
31/12/2021	P/r. Consumo de suministros de aseo y limpieza al mes de diciembre.	294/52		10,00	34,17
TOTAL			44,17	10,00	34,17

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: IVA COMPRAS					Folio:01
CÓDIGO: 1.01.03.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
12/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de impresión de bolígrafos a INARQUE según fac. N° 003-001-0002012.	05/01	23,40		23,40
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de \$9,23 más IVA y \$521,35 al Hospital Clínica San Agustín según factura N°001-006-000009811.	06/01	1,11		24,51
SUMAN Y PASAN			24,51		24,51

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		24,51		24,51
13/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N° 001-100-000000349.	09/02	16,06		40,57
13/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de un big m/francesa según factura N° 001-001-0002931.	10/02	1,25		41,82
15/07/2021	P/r. Pago de emisión de chequera según Factura N°001-171-010601540.	14/02	0,97		42,79
16/07/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0026675.	15/03	1,07		43,86
17/07/2021	P/r . Pago de confección de mascarillas y chalecos a la Sra. Sara Pacheco según Factura N° 000000003.	17/03	92,14		136,01
18/07/2021	P/r . Pago de difusión en redes sociales de LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N° 000000694.	18/03	24,00		160,01
25/07/2021	P/r. Pago de alimentación en Hostería El Arenal según Factura N°002-002-000002222.	29/05	4,93		164,93
26/07/2021	P/r. Compra de pliegos de fomix en diferentes colores a LA REFORMA según factura N°002-043-000006054.	31/05	0,69		165,62
27/07/2021	P/r. Compra a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.	34/05	46,51		212,13
27/07/2021	P/r. Pago al Sr. Byron Lavanda por veinte credenciales según factura N°001-001- 000003504.	37/06	4,56		216,69
28/07/2021	P/r. Compra de nueve unidades de cordón rojo plano con gancho en la REFORMA según factura N°002-043-000006137.	38/06	0,13		216,82
28/07/2021	P/r. Compra de alimentos a DELI INTERNACIONAL S.A según factura N°036-050-000257731.	41/07	1,57		218,39
28/07/2021	P/r. Compra de una cinta porta credencial a la Sra. Alba María Gualán según factura N°001-001-000000236.	42/07	0,59		218,98
28/07/2021	P/r. Pago de diecinueve credenciales al Sr. Pineda Torres Oscar Segundo según factura N°002-001-000010308.	43/07	3,42		222,40
29/07/2021	P/r. Pago de chaleco a la Sra. Vásquez Espinoza María Luzmila según factura N°001-001- 0031128.	44/07	4,20		226,60
29/07/2021	P/r. Compra de pintura color gris al Sr. Fabian Jaramillo según factura N°000025703.	45/07	1,39		227,99
31/07/2021	P/r. Pago con cheque N°15 por prestación de servicios del mes de julio al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000004.	47/07	18,00		245,99
31/07/2021	P/r. Pago con cheque N°12 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003.	48/07	60,00		305,99
31/07/2021	P/r. Pago con cheque N°12 al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003..	49/07	54,00		359,99
31/07/2021	P/r. Pago con cheque N°13 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-000000001.	50/08	60,00		419,99
31/07/2021	P/r. Pago con cheque N°14 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000076.	51/08	54,00		473,99
31/07/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de julio.	55/08		473,99	0,00
SUMAN Y PASAN			473,99	473,99	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		473,99	473,99	0,00
02/08/2021	P/r. Pago con cheque N°21 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de agendas full color según Factura N°002-001-000008551.	54/09	22,80		22,80
02/08/2021	P/r. Pago con cheque N°33 al Lcdo. Diego Socola por alquiler de dron según Factura N°001-001-000000002.	55/09	6,00		28,80
03/08/2021	P/r. Pago de instalación de alarma al Sr. Klever Mejía según Factura N°001-001-00000903.	57/09	3,21		32,01
04/08/2021	P/r. Compra de un Trípode /Cámara Onlaser a Sony Centro Musical según factura N°001-003-000023768.	59/09	8,36		40,37
04/08/2021	P/r. Compra de una Micro SD Kingston de 32GB según factura N°001-010-000020526.	60/09	0,91		41,28
05/08/2021	P/r. Pago con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	61/10	76,80		118,08
05/08/2021	P/r. Pago con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	62/10	26,79		144,87
10/08/2021	P/r. Pago con cheque N°17 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-0000161.	64/10	42,00		186,87
10/08/2021	P/r. Pago con cheque N°10 al abogado Galo Calle por la Constitución de ATTACREATIVA CIA. LTDA. según factura N°002-001-246136.	65/10	120,00		306,87
12/08/2021	P/r. Pago a TECNIPLUS por una banda de fusión y un kit de piñones RICOH AF MPC4503 según factura N°001-011-000000065.	66/11	12,86		319,73
12/08/2021	P/r. Pago con cheque N°29 por publicidad al Sr. Walter Sigcho según factura N°002-001-000000386.	68/11	48,21		367,94
13/08/2021	P/r. Pago de lunch para el personal administrativo a comercial Puerta del Sol según Factura N°003-004-000080879.	71/11	0,45		368,39
15/08/2021	P/r. Pago con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	72/11	36,00		404,39
16/08/2021	P/r. Pago a IMMEDI CIA. LTDA por un exhibidor reforzado roll-up de 80x200 según factura N°004-100-000022576.	73/12	1,77		406,16
17/08/2021	P/r. Pago con cheque N°34 a la Lcda. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	74/12	72,00		478,16
17/08/2021	P/r. Pago con cheque N° 66 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según fac. N° 001-001-00000003.	79/13	66,00		544,16
18/08/2021	P/r. Compra de un pliego papel celofán azul en la REFORMA según factura N°002-057-000040362.	81//13	0,04		544,20
24/08/2021	P/r. Pago con cheque N° 37 al Lcdo. Carlos Lojan por impresión de ciento diez carpetas en papel couche según Facturas N° 002-001-000008593 y N° 002-001-000008594.		38,40		582,60
24/08/2021	P/r. Pago con cheque N° 41 al Lcdo. Carlos Lojan por impresión de sesenta trípticos según Factura N° 002-001-000008595.	92/15	21,00		603,60
24/08/2021	P/r. Pago con cheque N° 40 al Sr. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-0000120.	100/15	53,22		656,81
SUMAN Y PASAN			1130,80	473,99	656,81

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:04

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1130,80	473,99	656,81
26/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 63 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N° 001-001-000000704.	102/15	24,00		680,81
26/08/2021	P/r. Pago de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.	97/16	2,04		682,85
31/08/2021	P/r. Pago de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000381.	99/16	16,06		698,90
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 33 al Sr. Diego Socola por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000003.	107/16	46,83		745,73
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 56 al Sr. Calva Calva Hosler Bionay por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000002.	108/16	63,01		808,75
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 62 a la Sra. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000004.	109/16	18,00		826,75
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 48 al Sr. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000005.	110/16	59,61		886,36
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 58 al Sr. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000004.	111/17	53,78		940,14
31/08/2021	P/r . Pago con cheque N° 49 al Sr. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-0000122.	112/17	24,00		964,14
31/08/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de agosto.	113/17		964,14	0,00
01/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 44 ala Sra. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000004.	114/17	74,70		74,70
01/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 45 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000077.	115/17	57,05		131,75
01/09/2021	P/r. Pago de impresión de vinil a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000667.	109/18	2,14		133,89
03/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 59 a la Sra. Anita Jativa por publicidad en Radio Hechicera según fac. N° 002-001-000000762.	119/18	30,00		163,89
03/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 68 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según fac. N° 002-001-000000256.	120/18	45,60		209,49
06/09/2021	P/r. Pago a Ruiz Ramon Magaly Carlota por compra de dos escritorios según factura N°001-002-0000402.	115/19	52,50		261,99
07/09/2021	P/r. Pago de suministros de aseo y limpieza a GLOBALIMPIO CIA. LTDA según factura N°001-003-000010159.	119/20	2,30		264,29
07/09/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a LA REFORMA según factura N°002-043-000008080.	120/20	4,97		269,26
SUMAN Y PASAN			1707,39	1438,13	269,26

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:05

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1707,39	1438,13	269,26
08/09/2021	P/r . Pago con cheque N°52 por prestación de servicios a la Sra. Cabrera Michell según fac. N° 001-001-00000008.	129/19	32,46		301,73
09/09/2021	P/r. Compra de pliegos de cartulina starwhite flash perla a LA REFORMA según factura N°002-020-000047423.	123/21	5,30		307,03
10/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 65 por publicidad a Radio Autentica Saraguro según factura N° 002-001-000000387.	131/20	48,21		355,24
14/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 66 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según fac. N° 001-001-0000004.	134/20	66,00		421,24
15/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 67 por prestación de servicios profesionlesa Paula Castro según fac. N° 001-001-000000002.	136/20	36,00		457,24
16/09/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo a la Sra. Alexandra Valarezo según factura N°001-002-000000092.	132/22	1,02		458,26
16/09/2021	P/r .Pago de publicidad a la Empresa Publica de Comunicación e Infomación Municipal de Catamayo según factura N°001-001-000002379.	133/22	16,07		474,33
17/09/2021	P/r . Pago con cheque N°69 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según fac. N°002-001-000000126.	134/22	54,00		528,33
17/09/2021	P/r .Pago con cheque N° 71 al Sr. Luis Minga por publicidad en redes sociales según factura N°001-001-000000170.	135/23	42,00		570,33
17/09/2021	P/r. Compra de suministros de oficina a la Sra. Aguilar Jaura Luz Victoria según factura N°003-003-000000666.	136/23	1,44		571,77
24/09/2021	P/r . Pago de con cheque N°75 al Sr. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-0000125.	147/25	54,47		626,24
27/09/2021	P/r .Compra de uniformes con cheque N° 77 a la Sra. María Soledad Ordoñez según factura N°001-001-0001010.	149/25	31,07		657,31
27/09/2021	P/r. Compra de dos flashes HP de 32 GB a LA REFORMA según factura N°002-043-000010233.	150/25	1,77		659,08
27/09/2021	P/r. Compra de un splitter HDMI 2 puertos 2K 4k caja blanca al Sr. Jaramillo Balcázar Dennis según factura N°002-003-000004820.	151/26	1,71		660,79
27/09/2021	P/r. Compra de una pestaña postiza AMY 5826045, una esponja pasiones V634 y una goma para pestaña AMY ZAR-2028N a IMPORTADORA S.R.C. SUPER REMATE LA COLOMBIANA según factura N°002-006-000080669.	152/26	0,91		661,70
30/09/2021	P/r. Compra de una bata de cirugía, un par de zapatos quirúrgicos y un gorro de enfermería a FARMACIAS CUXIBAMBA FARMACUX CIA. LTDA según factura N°004-028-000003559.	153/26	0,30		662,01
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 78 por prestación de servicios del mes de septiembre al Sr. Hosler Calva según fac. N° 001-001-0000126.	155/26	60,05		722,05
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 80 por prestación de servicios profesionalesal Sr. Jhon Paúl Solano según fac. N° 001-001-000000003.	156/27	24,00		746,05
SUMAN Y PASAN			2184,18	1438,13	746,05

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:06

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2184,18	1438,13	746,05
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 79 por prestación de servicios profesionalesal Sr. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según fac. N° 001-001-000000006.	157/27	54,00		800,05
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 83 por prestación de servicios profesionales a la Sra. Michell Cabrera según fac. N° 001-001-000000009.	159/27	29,31		829,36
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 85 a la Sra. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000005.	160/27	17,88		847,24
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 86 por prestación de servicios profesionalesal Sr. José Guamán según fac. N° 001-001-000000006.	161/28	60,48		907,72
30/09/2021	P/r . Pago con cheque N° 88 por prestación de servicios profesionalesal al Sr. Diego Socola según fac. N° 001-001-000000004.	162/28	6,00		913,72
30/09/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de septiembe.	163/28		913,72	0,00
01/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 87 por prestación de servicios profesionales a Zulay Torres según fac. N° 001-001-000000078.	164/28	54,74		54,74
02/10/2021	P/r. Pago a ZERIMAR por un agua Alben de 600ml, según factura N°004-012-000135686.	165/28	0,35		55,10
04/10/2021	P/r. Compra de enseres a COMOHOOGAR S.A según factura N°015-014-000141791.	167/28	0,77		55,87
04/10/2021	P/r. Compra de enseres a DISTRIBUIDORA GRANADOS según factura N°001-002-000034677.	168/29	1,26		57,13
04/10/2021	P/r. Compra de muebles de madera a la Sra. Martita Rueda según factura N°001-001-000004371.	169/29	2,36		59,48
05/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 91 por arriendo de local al Sr. Daniel Ludeña según fac. N° 001-001-0000005.	170/29	66,00		125,48
05/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 89 por prestación de servicios profesionales a Briggete Vásquez según fac. N° 001-001-000000006.	171/29	72,00		197,48
06/10/2021	P/r. Pago por seis aguas Alben al Sr. Luis Samaniego según factura N°006-002-000004050.	172/29	0,86		198,34
11/10/2021	P/r. Compra de por nueve credenciales a favor de Sr. Byron Lavanda por según factura N°001-001-000003585.	175/30	2,14		200,48
12/10/2021	P/r. Compra de un archivador RJ OF Beneplusa Gráficas Santiago según factura N°002-027-000026336.	176/30	0,21		200,70
12/10/2021	P/r. Pago de impresión de posters al Sr. Oscar Segundo Pineda Torres según factura N°002-001-0000510.	177/30	1,98		202,68
13/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 95 al Sr. Walter Oswaldo Sigcho Poma por publicidad Radio Auténtica según factura N° 002-001-000000395.	181/31	48,21		250,89
15/10/2021	P/r. Pago de audífonos KLIP WRD KHS-851BK y tres pilas recargables AA de 2100MAH RECYKO a SIXT ELECTRONICS según factura N°002-003-000004983.	183/31	5,04		255,93
SUMAN Y PASAN			2607,78	2351,85	255,93

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS
CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:07

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2607,78	2351,85	255,93
15/10/2021	P/r . Pago de con cheque N°97 a Paula Mendieta por prestación de servicios profesionales según fac. N°001-001-000000003.	184/31	38,63		294,55
15/10/2021	P/r. Pago al Sr. Jaime Coronel por un cable de audio analógico RCA y un Cable de audio coaxial según factura N°001-001-000027059.	185/31	0,86		295,41
18/10/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002409.	190/32	16,07		311,48
19/10/2021	P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000355.	191/32	5,04		316,52
21/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 101 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Jativa según fac. N° 002-001-000000775.	195/33	12,86		329,38
22/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°003-001-0001206.	196/33	1,80		331,18
24/10/2021	P/r . Pago con cheque N°110 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Jativa según fac. N° 002-001-000000776.		30,00		361,18
24/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0028086.	198/34	1,61		362,79
25/10/2021	P/r . Pago con cheque N°105 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N° 004-001-000000466.	200/34	24,00		386,79
26/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 107 por prestación de servicios profesionales al Sr.Jhon Solano según factura N° 001-001-0000128.	201/34	54,24		441,03
28/10/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000010921.	203/35	0,38		441,40
28/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 113 por prestación de servicios profesionales al Sr. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según fac. N° 001-001-000000007.	204/35	54,00		495,40
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 112 por prestación de servicios profesionales al a Zulay Torres según fac. N° 001-001-000000079.	205/35	66,66		562,07
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 114 por prestación de servicios profesionales al a la Sra.María José Guamán según fac. N° 001-001-000000008.	206/35	19,30		581,36
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 115 alSr. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000007.	207/35	58,63		639,99
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 116 alSr. Jefferson jiménez por prestación de servicios profesionales del mes de octubre según fac. N° 001-001-000000012.	208/36	54,85		694,84
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 117 alSr.Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000004.	209/36	60,09		754,93
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N° 119 por difusión en redes sociales en LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N° 001-001-000000782.	211/36	24,00		778,93
29/10/2021	P/r . Pago con cheque N°121 al Sr. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-0000129.	213/37	24,00		802,93
31/10/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	214/37		802,93	0,00
SUMAN Y PASAN			3154,78	3154,78	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: IVA COMPRAS					Folio:08
CÓDIGO: 1.01.03.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3154,78	3154,78	0,00
04/11/2021	P/r. Compra de cinta doble faz a Ana Tandazo según factura N°001-001-000000689.	215/37	0,29		0,29
05/11/2021	P/r . Pago con cheque N°123 por prestación de servicios profesionales al Sr. David Idrovo según fac. N°001-001-000000024.	217/37	16,90		17,19
09/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 130 al Sr. Guailas Guailas Jaime Benigno, por alquiler de pantallas según fac. N° 001-001-000002088.	220/38	48,00		65,19
11/11/2021	P/r. Pago de señaléticas en PVC de varias medidas a Creaciones Gráficas según facturaN°002-001-000000674.	221/38	5,40		70,59
13/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 131 por publicidad al Sr.Minga Andrade Luis Alfonso según factura N° 001-001-000000178.	225/39	42,00		112,59
15/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 132 a la Ing. Diana Román por prestación de servicios profesionales según fac. N°002-001-000000129.	228/39	36,00		148,59
15/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 133 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según fac. N°001-001-000000004.	229/40	42,00		190,59
16/11/2021	P/r. Compra de diez tizas marca Artesco a LA REFORMA según factura N°002-064-000000369.	230/40	0,92		191,51
17/11/2021	/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000364.	233/40	14,40		205,91
18/11/2021	P/r. Compra de de alimentos para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-002-000202356.	234/40	1,22		207,14
22/11/2021	P/r. Compra de tres apoya manos de acrílico y un sello traxx T-School según factura N°002-057-000049824.	236/41	0,94		208,08
22/11/2021	P/r. Compra de cuatro mochilas MADISON al Sr. Maji Guacho según factura N°001-001-0004109.	237/41	5,36		213,43
23/11/2021	P/r . Pago con cheque N°144 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N° 004-001-000000655.	242/42	24,00		237,43
23/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 141 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según fac. N° 001-001-00000006.	243/42	66,00		303,43
23/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 145 a la Sra. Anita Jativa por publicidad en Radio Hechicera según fac. N° 002-001-000000782.	244/42	30,00		333,43
24/11/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002456.	248/43	16,07		349,51
29/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 146 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stereo según fac. N° 002-001-000000026.	250/44	91,20		440,71
29/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 157 al Sr. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000008.	251/44	61,50		502,20
29/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 154 a la Sra. María Guamán por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000009.	252/44	18,00		520,20
30/11/2021	P/r . Pago con cheque N° 149 al Sr. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según Factura N° 001-001-000000005.	254/44	61,87		582,08
30/11/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.	256/45		582,08	0,00
SUMAN Y PASAN			3736,86	3736,86	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA COMPRAS

CÓDIGO: 1.01.03.01

Folio:09

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3736,86	3736,86	0,00
01/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 147 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-00000080.	258/45	56,20		56,20
03/12/2021	P/r. Pago de 1.500 etiquetas troqueladas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000679.	260/46	10,20		66,40
06/12/2021	P/r. Pago a Calva & Calva por veinticinco cartones navideños, según factura N°001-019-000000316.	261/46	6,16		72,56
08/12/2021	P/r. Compra de cuatro pliegos de papel fibra llano verde claro, una funda silicón barra fina y dos pliegos de fomix escarchados en color rojo y verde a LA REFORMA según factura N°002-063-000005244.	263/46	0,52		73,08
13/12/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000011867.	266/47	0,44		73,52
14/12/2021	P/r. Pago por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jordy Fabian Torres Villalta según factura N°002-100-000000004.	267/47	15,60		89,12
14/12/2021	P/r . Pago con cheque N°170 al Dr. Renato Aguirre por asesoría jurídica según fac. N°002-001-000028543.	268/47	54,00		143,12
14/12/2021	P/r . Pago cn cheque N° 180 por publicidad al Sr.Minga Andrade Luis Alfonso según factura N° 001-001-0000185.	269/47	42,00		185,12
15/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 169 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-000000005.	270/47	36,00		221,12
16/12/2021	P/r. Pago de hospedaje en hotel del Sr. Kleyner Toledo según factura N°004-100-000000378.	277/49	2,88		224,00
16/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 174 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según fac. N°002-001-000000132.	278/49	18,00		242,00
16/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 181 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N° 001-001-000000797.	279/49	24,00		266,00
21/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 173 a la Sra. Anita Jativa por publicidad en Radio Hechicera según fac. N° 002-001-000000795.	280/50	30,00		296,00
22/12/2021	P/r . Pago de bebidas alcohólicas adquiridas en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según fac. N° 055-001-000068584	281/50	22,67		318,67
23/12/2021	P/r . Pago con cheque N° 185 al Sr. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según fac. N° 001-001-0000204.	284/50	55,80		374,47
27/12/2021	P/r. Compra de canasta navideña adquirida en ZERIMAR según factura N°007-005-000045992.	285/50	1,15		375,62
28/12/2021	P/r. Pago de certificación de documentos según factura N°004-002-00006999.	286/51	1,29		376,91
29/12/2021	P/r . Pago de bolígrafos a PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA según fac. N° 001-010-000001302.	287/51	48,30		425,21
29/12/2021	P/r. Pago de presentes navideños en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068584	281/50	38,04		463,25
31/12/2021	P/r . Liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	292/52		463,25	0,00
	TOTAL		4200,11	4200,11	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE

CÓDIGO: 1.01.03.02

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
15/07/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 001-001-000000013.	13/02	2,63		2,63
19/07/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.	19/03	62,13		64,75
22/07/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.	22/04	39,54		104,29
22/07/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.	23/04	29,75		134,04
22/07/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.	24/04	9,10		143,14
22/07/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.	25/04	53,12		196,26
22/07/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021.	26/04	15,35		211,61
12/08/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.	67/11	6,30		217,91
17/08/2021	P/r . Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N° 000000028.	80/13	62,13		280,04
20/08/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000029.	82/13	2,63		282,66
20/08/2021	P/r . Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 001-001-000000031.	83/13	29,75		312,41
20/08/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032.	84/14	39,54		351,95
20/08/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000036.	85/14	7,82		359,77
20/08/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037.	86/14	9,10		368,87
24/08/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038.	87/14	2,63		371,49
07/09/2021	P/r . Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N° 000000048.	117/20	2,75		374,24
08/09/2021	P/r . Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N° 000000050.	121/20	62,13		436,37
20/09/2021	P/r . Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000051.	139/23	39,54		475,91
20/09/2021	P/r . Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000052.	140/23	29,75		505,66
20/09/2021	P/r . Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000053.	141/24	9,10		514,76
20/09/2021	P/r . Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000054.	142/24	5,90		520,65
20/09/2021	P/r . Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000055.	143/24	1,84		522,49
06/10/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.	173/29	3,94		526,43
12/10/2021	P/r . Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N° 000000058.	178/30	62,13		588,56
12/10/2021	P/r . Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N° 000000060.	179/30	7,88		596,43
SUMAN Y PASAN			596,43		596,43

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE CÓDIGO: 1.01.03.02					Folio:02
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		596,43		596,43
20/10/2021	P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061.	192/33	39,54		635,97
20/10/2021	P/r . Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000064.	193/33	31,31		667,28
20/10/2021	P/r . Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000065.	194/33	9,10		676,38
04/11/2021	P/r . Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 000000067.	216/37	16,33		692,71
09/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.	218/38	2,63		695,34
15/11/2021	P/r . Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N° 000000069.		62,13		757,47
22/11/2021	P/r . Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000071.	238/41	39,54		797,00
22/11/2021	P/r . Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000072.	239/41	31,50		828,50
22/11/2021	P/r . Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000073.	240/42	9,10		837,60
23/11/2021	P/r . Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N° 000000075.	245/43	3,59		841,19
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000077.	247/43	2,63		843,82
02/12/2021	P/r . Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 000000080.	259/45	16,33		860,15
07/12/2021	P/r . Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N° 000000082.	262/46	62,13		922,28
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.	271/48	2,63		924,91
15/12/2021	P/r . Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000085.	273/48	9,10		934,01
15/12/2021	P/r . Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000086.	274/48	31,50		965,51
15/12/2021	P/r . Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000087.	275/49	39,54		1005,04
15/12/2021	P/r . Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N° 000000090.	276/49	78,13		1083,18
	TOTAL		1083,18		1083,18

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN IVA CÓDIGO: 1.01.03.03					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
15/7/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N° 001-001-000000013.	13/02	12,60		12,60
19/7/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.	19/03	189,77		202,37
	SUMAN Y PASAN		202,37		202,37

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN IVA

CÓDIGO: 1.01.03.03

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN	22/04	202,37		202,37
22/7/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.		189,77		392,14
22/7/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.	23/04	142,80		534,94
22/7/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.	24/04	43,68		578,62
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.	25/04	109,29		687,91
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021.	26/04	31,57		719,48
31/7/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de julio.	54/09		719,48	0,00
12/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.	67/11	12,96		12,96
17/8/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000028.	80/13	189,77		202,73
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000029.	82/13	12,60		215,33
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000031.	83/14	142,80		358,13
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032.	84/14	189,77		547,90
20/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000036.	85/14	16,09		563,99
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037.	86/14	43,68		607,67
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038.	87/14	5,40		613,07
31/8/2021	. P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de agosto	113/19		613,07	0,00
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N°001-001-000000048.	124/21	8,40		8,40
8/9/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000050.	128/22	189,77		198,17
20/9/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000051.	146/25	189,77		387,94
20/9/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000052.	147/25	142,80		530,74
20/9/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000053.	148/26	43,68		574,42
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000054.	149/26	12,13		586,55
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000055.	150/26	3,78		590,33
30/9/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de septiembre.	171/30		590,33	0,00
6/10/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.	173/29	18,90		18,90
SUMAN Y PASAN			1.941,78	1.922,88	18,90

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN IVA

CÓDIGO: 1.01.03.03

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1.941,78	1.922,88	18,90
12/10/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000058.	187/33	189,77		208,67
12/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000060.	188/33	16,20		224,87
20/10/2021	P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061.	201/35	189,77		414,64
20/10/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000064.	202/36	150,30		564,94
20/10/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000065.	203/36	43,68		608,62
31/10/2021	. P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre	223/40		608,62	0,00
4/11/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000067.	225/40	78,40		78,40
9/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.	218/38	5,40		83,80
15/11/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000069.	235/42	189,77		273,57
22/11/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000071.	247/44	189,77		463,34
22/11/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000072.	248/44	151,20		614,54
22/11/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000073.	249/45	43,68		658,22
23/11/2021	P/r. Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N°001-001-000000075.	254/46	7,39		665,61
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000077.	247/43	5,40		671,01
30/11/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.	265/48		671,01	0,00
2/12/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000080.	268/48	78,40		78,40
7/12/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000082.	271/49	189,77		268,17
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.	271/48	5,40		273,57
15/12/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000085.	282/51	43,68		317,25
15/12/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000086.	283/51	151,20		468,45
15/12/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000087.	284/52	189,77		658,22
15/12/2021	P/r. Pago de sueldos al Sr. Jimmy Paucar y Hosler Calva correspondientes al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.	299/54	160,73		818,95
31/12/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	301/55		818,95	0,00
	TOTAL		4.021,47	4.021,47	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO CÓDIGO: 1.01.03.04					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/8/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de agosto.	113/19	437,53		437,53
30/9/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de septiembre.	171/30	444,65		882,19
31/10/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	223/40	331,23		1213,42
TOTAL			1213,42		1213,42

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: MUEBLES Y ENSERES CÓDIGO: 1.02.01.01					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.		238,00		238,00
16/8/2021	P/r. Pago a IMMEVI CIA. LTDA por un exhibidor reforzado roll-up de 80x200 según factura N°004-100-000022576.	73/12	14,75		252,75
6/9/2021	P/r. Pago a Ruiz Ramon Magaly Carlota por compra de dos escritorios según factura N°001-002-0000402.	115/19	437,50		690,25
4/10/2021	P/r. Compra de enseres a COMOHOOGAR S.A según factura N°015-014-000141791.	167/28	6,42		696,67
4/10/2021	P/r. Compra de enseres a DISTRIBUIDORA GRANADOS según factura N°001-002-000034677.	168/29	10,49		707,16
4/10/2021	P/r. Compra de muebles de madera a la Sra. Martita Rueda según factura N°001-001-000004371.	169/29	19,64		726,80
TOTAL			726,80		726,80

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: MAQUINARIA Y EQUIPO CÓDIGO: 1.02.01.02					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
4/8/2021	P/r. Compra de un Trípode /Cámara Onlasr a Sony Centro Musical según factura N°001-003-000023768.	59/09	69,64		69,64
12/8/2021	P/r. Pago a TECNIPLUS por una banda de fusión y un kit de piñones RICOH AF MPC4503 según factura N°001-011-000000065.	66/11	107,15		176,79
26/8/2021	P/r. Pago de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.	97/16	16,96		193,75
27/9/2021	P/r. Compra de un splitter HDMI 2 puertos 2K 4k caja blanca al Sr. Jaramillo Balcázar Dennis según factura N°002-003-000004820.	151/26	14,29		208,04
15/10/2021	P/r. Pago de audífonos KLIP WRD KHS-851BK y tres pilas recargables AA de 2100MAH RECYKO a SIXT ELECTRONICS según factura N°002-003-000004983.	183/31	41,96		250,00
15/10/2021	P/r. Pago al Sr. Jaime Coronel por un cable de audio analógico RCA y un Cable de audio coaxial según factura N°001-001-000027059.	185/31	7,15		257,15
TOTAL			257,15		257,15

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES CÓDIGO: 1.02.02.01					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. La depreciación de propiedad, planta y equipo.	304/55		32,71	32,71
TOTAL				32,71	32,71

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO CÓDIGO: 1.02.02.02					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. La depreciación de propiedad, planta y equipo.	304/55		11,57	11,57
TOTAL				11,57	11,57

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CÓDIGO: 2.01.01.01					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
12/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de impresión de bolígrafos a INARQUE según fac. N° 003-001-0002012.	05/01		218,40	218,40
13/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N° 001-100-000000349.	08/02		149,86	368,26
13/07/2021	P/r . Pago de patente al Municipio de Loja según comprobante de pago N° 872210015604.	10/02		24,52	392,78
17/07/2021	P/r . Pago de confección de mascarillas y chalecos a la Sra. Sara Pacheco según Factura N° 000000003.	16/03		859,99	1252,77
18/07/2021	P/r . Pago de difusión en redes sociales de LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N° 000000694.	17/03		224,00	1476,77
02/08/2021	P/r. Pago con cheque N°8 por confección de mascarillas a la Sra. Sara Pacheco según Factura N°001-001-000000004.	56/09	859,99		616,78
17/08/2021	P/r . Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio.	76/12	616,78		0,00
TOTAL			1476,77	1476,77	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CÓDIGO: 2.01.01.02					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según factura N°001-002-000000978.	02/01		75,00	75,00
SUMAN Y PASAN				75,00	75,00

ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.01.02

Folio: 02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			75,00	75,00
10/7/2021	P/r. Cuenta por pagar por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010478.	03/01		5,36	80,36
11/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de 1 galón de 70% alcohol antiséptico a FARMACIAS CUXIBAMBA según factura N°037-015-000001331.	04/01		10,90	91,26
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de \$9,23 más IVA y \$521,35 al Hospital Clínica San Agustín según factura N°001-006-000009811.	07/01		531,69	622,95
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000505239.	08/02		11,61	634,56
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de servicio de lunch para el personal administrativo según factura N°001-001-0002931.	10/02		11,70	646,26
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°36 de factura N°001-006-000009811 del mes de julio.	74/12	531,69		114,57
17/8/2021	P/r. Pago en efectivo de cuentas por pagar pendientes del mes de julio.	75/12	114,57		0,00
29/12/2021	P/r. Compra de bebidas alcohólicas adquiridas en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068830.	298/54		355,07	355,07
	TOTAL		646,26	1001,34	355,07

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.02.02

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Provisiones sociales correspondientes al mes de diciembre.	300/54		133,33	133,33
	TOTAL			133,33	133,33

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IESS POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.02.03

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Pago de sueldos al Sr. Jimmy Paucar y Hosler Calva correspondientes al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.	299/54		164,80	164,80
	TOTAL			164,80	164,80

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.02.04

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. La utilidad del ejercicio.	309/56		528,65	528,65
	TOTAL			528,65	528,65

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA VENTAS

CÓDIGO: 2.01.03.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
14/7/2021	P/r. Prestación de servicio según Factura N°001-001-000000011.	12/02		24,00	24,00
15/7/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001- 000000013.	14/02		18,00	42,00
19/7/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.	19/03		271,10	313,10
22/7/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.	22/04		271,10	584,20
22/7/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.	23/04		204,00	788,20
22/7/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.	24/04		62,40	850,60
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.	25/04		364,29	1.214,89
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021.	26/04		105,24	1.320,12
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000022.	27/05		180,00	1.500,12
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Roberto Santiago Noriega Silva según Factura N° 001-001- 000000023.	29/05		3,21	1.503,34
31/7/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de julio.	54/09	1.503,34		0,00
12/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.	67/11		43,20	43,20
17/8/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000028.	80/13		271,10	314,30
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000029.	82/13		18,00	332,30
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000031.	83/13		204,00	536,30
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032.	84/14		271,10	807,40
20/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000036.	85/14		53,64	861,04
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037.	86/14		62,40	923,44
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038.	87/14		18,00	941,44
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001- 000000039.	94/16		180,00	1.121,44
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000040.	89/15		16,80	1.138,24
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a la Sra. Ana Gabriela González Maldonado según Factura N°001-001-000000042.	90/15		1,44	1.139,68
31/8/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de agosto.	113/19	1.139,68		0,00
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a la Sra. María Soledad Chamba según factura N°001-001-000000047.	116/19		5,76	5,76
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N°001-001- 000000048.	124/21		12,00	17,76
SUMAN Y PASAN			1.503,34	2.426,78	923,44

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA VENTAS

CÓDIGO: 2.01.03.01

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1.503,34	2.426,78	923,44
8/9/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001- 000000050.	128/22		271,10	288,86
20/9/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000051.	146/25		271,10	559,96
20/9/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000052.	147/25		204,00	763,96
20/9/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000053.	148/26		62,40	826,36
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000054.	149/26		40,44	866,80
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000055.	150/26		12,60	879,40
24/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000056.	152/26		180,00	1.059,40
30/9/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de septiembre.	171/30	1.059,40		0,00
6/10/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.	173/29		27,00	27,00
12/10/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001- 000000058.	187/33		271,10	298,10
12/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001- 000000060.	188/33		54,00	352,10
20/10/2021	P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061.	201/35		271,10	623,20
20/10/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000064.	202/36		214,71	837,92
20/10/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000065.	203/36		62,40	900,32
25/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001- 000000066.	208/37		180,00	1.080,32
31/10/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de octubre.	223/40	1.080,32		0,00
4/11/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001- 000000067.	225/40		112,00	112,00
9/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.	218/38		18,00	130,00
15/11/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001- 000000069.	235/42		271,10	401,10
22/11/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000071.	247/44		271,10	672,20
22/11/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000072.	248/44		216,00	888,20
22/11/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000073.	249/45		62,40	950,60
22/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Oscar Suárez según Factura N°001-001-000000074.	241/42		2,40	953,00
23/11/2021	P/r. Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N°001-001- 000000075.	254/46		24,64	977,64
SUMAN Y PASAN			4.782,74	4.912,74	130,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: IVA VENTAS CÓDIGO: 2.01.03.01					Folio:03
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		4.782,74	4.912,74	130,00
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001- 000000076.	255/46		180,00	1.157,64
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000077.	247/43		18,00	1.175,64
25/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001- 000000079.	258/46		144,00	1.319,64
30/11/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.	265/48	1.319,64		0,00
2/12/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001- 000000080.	268/48		112,00	112,00
7/12/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001- 000000082.	271/49		271,10	383,10
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.	271/48		18,00	401,10
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001- 000000084.	281/51		180,00	581,10
15/12/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000085.	282/51		62,40	643,50
15/12/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000086.	283/51		216,00	859,50
15/12/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000087.	284/52		271,10	1.130,60
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001- 000000090.	285/52		535,78	1.666,38
31/12/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	301/55	1.666,38		0,00
	TOTAL		7.768,76	7.768,76	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR CÓDIGO: 2.01.03.02					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
27/7/2021	P/r. Pago de con cheque N°2 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	32/05		40,00	40,00
28/7/2021	P/r. Pago con cheque N°3 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales del mes de julio según factura N°001-001- 00000013.	40/06		15,00	55,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°16 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. María Guamán según factura N°001-001-000000003.	46/07		15,00	70,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°15 por prestación de servicios del mes de julio al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000004.	47/07		50,00	120,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°12 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003.	48/08		45,00	165,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°13 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-000000001.	49/08		50,00	215,00
	SUMAN Y PASAN			215,00	215,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.03.02

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			215,00	215,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°06 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000001 y N°001-001-000000002.	50/08		50,00	265,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°14 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000076.	51/08		45,00	310,00
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	61/10		64,00	374,00
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	62/10		22,32	396,32
12/8/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de julio.	70/11	310,00		86,32
15/8/2021	P/r. Pago con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	72/12		30,00	116,32
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°34 a la Lcda. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	74/12		60,00	176,32
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°35 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	78/13		20,00	196,32
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°39 al Sr. Calle Cobos Kevin Andrés por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	99/17		39,30	235,62
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°40 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000120.	100/17		44,35	279,97
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°57 al Lcdo. Diego Socola por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000003.	107/18		39,03	319,00
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°56 al Sr. Calva Calva Hosler Bionay por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000002.	108/18		52,51	371,51
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°62 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	109/18		15,00	386,51
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°48 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	110/19		49,68	436,19
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°58 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	111/19		44,82	481,01
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°49 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-0000122.	112/19		20,00	501,01
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°44 a la Sra. Brigette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	114/19		62,25	563,26
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°45 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-00000077.	115/20		47,54	610,80
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000003.	117/20		40,00	650,80
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000005.	118/20		5,36	656,16
8/9/2021	P/r. Pago con cheque N°52 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios a la según factura N°001-001-000000008.	129/22		27,05	683,21
12/9/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de agosto.		501,00		182,21
SUMAN Y PASAN			811,00	628,79	182,21

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR

CÓDIGO: 2.01.03.02

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		811,00	628,79	182,21
14/9/2021	P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000006.	133/23		5,00	187,21
15/9/2021	P/r. Pago con cheque N°67 por prestación de servicios profesionales Paula Castro según factura N°001-001-000000002.	137/24		30,00	217,21
17/9/2021	P/r. Pago con cheque N°69 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000126.	141/24		45,00	262,21
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°74 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	153/27		39,70	301,91
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°75 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000125.	154/27		45,39	347,30
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°82 por prestación de servicios al Sr. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000007 y factura N°001-001-000000008.	162/28		48,28	395,58
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°78 por prestación de servicios del mes de septiembre al Sr. Hosler Calva según factura N°001-001-0000126.	163/29		50,04	445,62
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°80 por prestación de servicios profesionales al Sr. Jhon Paúl Solano según factura N°001-001-000000003.	164/29		20,00	465,62
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°79 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000006.	165/29		45,00	510,62
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000004 y N°001-001-000000005.	166/29		55,00	565,62
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°83 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000009.	167/29		24,43	590,05
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°85 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	168/30		14,90	604,95
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°86 por prestación de servicios profesionales al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000006.	169/30		50,40	655,35
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°88 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Diego Socola según factura N°001-001-000000004.	170/30		5,00	660,35
1/10/2021	P/r. Pago con cheque N°87 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000078.	172/30		45,62	705,97
5/10/2021	P/r. Pago con cheque N°89 por prestación de servicios profesionales a Briggete Vásquez según factura N°001-001-000000006.	179/32		60,00	765,97
12/10/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de septiembre.	189/34	660,35		105,62
15/10/2021	P/r. Pago de con cheque N°97 a Paula Mendieta por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	193/34		32,19	137,81
26/10/2021	P/r. Pago con cheque N°107 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jhon Solano según factura N°001-001-0000128.	210/37		45,20	183,01
26/10/2021	P/r. Pago con cheque N°108 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Kevin Cobos según factura N°001-001-000000007.	211/37		39,48	222,49
28/10/2021	P/r. Pago con cheque N°113 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000007.	213/38		45,00	267,49
SUMAN Y PASAN			1.471,35	1.203,86	267,49

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
CÓDIGO: 5.01.01.02.01

Folio:04

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1.471,35	1.203,86	267,49
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°112 por prestación de servicios profesionales al a Zulay Torres según factura N°001-001-000000079.	214/38		55,55	323,04
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°114 por prestación de servicios profesionales al a la Lcda. María José Guamán según factura N°001-001-000000008.	215/38		16,08	339,12
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°115 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000007.	216/38		48,86	387,98
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°116 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales del mes de octubre según factura N°001-001-000000012.	217/39		45,71	433,69
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°117 al Lcdo. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	218/39		50,08	483,77
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°118 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000008 y N°001-001-000000009.	219/39		52,45	536,22
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°120 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Kevin Cobos según factura N°001-001-000000008.	221/39		23,00	559,22
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°121 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000129.	222/40		20,00	579,22
5/11/2021	P/r. Pago con cheque N°123 por prestación de servicios profesionales al Sr. David Idrovo según factura N°001-001-000000024.	226/40		14,08	593,30
9/11/2021	P/r. Pago con cheque N°126 al Sr. Wilson Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	228/41		25,00	618,30
12/11/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de octubre.		579,20		39,10
15/11/2021	P/r. Pago con cheque N°132 a la Ing. Diana Román por prestación de servicios profesionales según factura N°002-001-000000129.	237/42		30,00	69,10
15/11/2021	P/r. Pago con cheque N°133 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	238/43		35,00	104,10
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°157 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000008.	260/47		51,25	155,35
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°154 a la Lcda. María Guamán por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000009.	261/47		15,00	170,35
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°148 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000013 y N°001-001-000000014.	262/47		50,00	220,35
30/11/2021	P/r. Pago con cheque N°149 al Sr. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	263/47		51,56	271,91
30/11/2021	P/r. Pago con cheque N°151 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	264/48		53,00	324,91
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°150 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000015 y N°001-001-000000016.	266/48		23,80	348,71
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°147 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000080.	267/48		46,83	395,54
12/12/2021	P/r. La liquidación del Impuesto a la Renta del mes de noviembre.	274/49	324,89		70,63
14/12/2021	P/r. Pago por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jordy Fabian Torres Villalta según factura N°002-100-000000004.	267/47		13,00	83,63
SUMAN Y PASAN			2.375,43	2459,06	83,63

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
CÓDIGO: 2.01.03.02

Folio:05

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		2.375,43	2459,06	83,63
15/12/2021	P/r. Pago con cheque N°169 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	279/50		30,00	113,63
16/12/2021	P/r. Pago con cheque N°174 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000132.	287/52		15,00	128,63
23/12/2021	P/r. Pago de con cheque N°184 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000006.	291/53		40,00	168,63
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°186 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	292/53		49,00	217,63
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°185 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000204.	293/53		46,50	264,13
	TOTAL		2.375,43	2.639,56	264,13

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA POR PAGAR
CÓDIGO: 2.01.03.03

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/7/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de julio.	54/09		309,87	309,87
12/8/2021	P/r. Pago de liquidación del IVA del mes de julio.	73/12	309,87		0,00
30/11/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de noviembre.	265/48		66,55	66,55
31/12/2021	P/r. Liquidación del IVA correspondiente al mes de diciembre.	301/55		384,18	450,73
	TOTAL		309,87	760,60	450,73

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
CÓDIGO: 3.01.01.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.	01/01		400,00	400,00
	TOTAL			400,00	400,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
CÓDIGO: 3.02.01.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/7/2021	P/r. Los valores del Estado de Situación Inicial.			281,15	281,15
	TOTAL			281,15	281,15

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: UTILIDADES DEL EJERCICIO					
CÓDIGO: 3.02.02.01		Folio:01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		21145,99	21145,99
31/12/2021	P/r. La utilidad del ejercicio.	309/56	21145,99		42291,97
TOTAL			21145,99	21145,99	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS					
CÓDIGO: 4.01.01.01		Folio:01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
14/7/2021	P/r. Prestación de servicio según Factura N°001-001-000000011.	12/02		200,00	200,00
15/7/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-00100000013.	14/02		150,00	350,00
19/7/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000014.	19/03		2.259,17	2.609,17
22/7/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000015.	22/04		2.259,17	4.868,34
22/7/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000016.	23/04		1.700,00	6.568,34
22/7/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000017.	24/04		520,00	7.088,34
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000020.	25/04		3.035,71	10.124,05
22/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000021.	26/04		876,96	11.001,01
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000022.	27/05		1.500,00	12.501,01
23/7/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Roberto Santiago Noriega Silva según Factura N°001-001-000000023.	28/05		26,79	12.527,80
12/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000027.	71/12		360,00	12.887,80
17/8/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000028.	80/13		2.259,17	15.146,97
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000029.	82/13		150,00	15.296,97
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-001-000000031.	88/14		1.700,00	16.996,97
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000032.	84/14		2.259,17	19.256,14
20/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000036.	85/14		447,01	19.703,15
20/8/2021	P/r. Prestación de servicio a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000037.	86/14		520,00	20.223,15
SUMAN Y PASAN				15.146,97	15.146,97

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

CÓDIGO: 4.01.01.01

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			15.146,97	15.146,97
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000038.	87/14		150,00	20.373,15
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000039.	94/16		1.500,00	21.873,15
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000040.	89/15		140,00	22.013,15
24/8/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a la Sra. Ana Gabriela González Maldonado según Factura N°001-001-000000042.	90/15		12,00	22.025,15
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a la Sra. María Soledad Chamba según factura N°001-001-000000047.	116/19		48,00	22.073,15
7/9/2021	P/r. Prestación de servicio a Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL) según Factura N°001-001-000000048.	124/21		100,00	22.173,15
8/9/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000050.	128/22		2.259,17	24.432,32
20/9/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000051.	146/25		2.259,17	26.691,49
20/9/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000052.	147/25		1.700,00	28.391,49
20/9/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000053.	148/26		520,00	28.911,49
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000054.	149/26		337,00	29.248,49
20/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000055.	150/26		105,00	29.353,49
24/9/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000056.	152/26		1.500,00	30.853,49
6/10/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000057.	173/29		225,00	31.078,49
12/10/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000058.	187/33		2.259,17	33.337,66
12/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000060.	188/33		450,00	33.787,66
20/10/2021	P/r. Pago por estrategia comunicacional a favor de GUAYACAN GOLD S.A según factura N°000000061.	201/35		2.259,17	36.046,83
20/10/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000064.	202/36		1.789,29	37.836,12
20/10/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000065.	203/36		520,00	38.356,12
25/10/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000066.	208/37		1.500,00	39.856,12
4/11/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000067.	225/40		933,33	40.789,45
9/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios del mes de octubre a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000068.	218/38		150,00	40.939,45
15/11/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000069.	235/42		2.259,17	43.198,62
SUMAN Y PASAN				37.836,12	37.836,12

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS					Folio:03
CÓDIGO: 4.01.01.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			37.836,12	37.836,12
22/11/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000071.	247/44		2.259,17	45.457,79
22/11/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000072.	248/44		1.800,00	47.257,79
22/11/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°001-001-000000073.	249/45		520,00	47.777,79
22/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios al Sr. Oscar Suárez según Factura N°001-001-000000074.	241/42		20,00	47.797,79
23/11/2021	P/r. Pago por servicio de streaming a favor de ASO-PASO LOJA según Factura N°001-001-000000075.	254/46		205,36	48.003,15
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000076.	255/46		1.500,00	49.503,15
23/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000077.	247/43		150,00	49.653,15
25/11/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°001-001-000000079.	258/46		1.200,00	50.853,15
2/12/2021	P/r. Prestación de servicio a ROMA PIZZERIA según Factura N°001-001-000000080.	268/48		933,33	51.786,48
7/12/2021	P/r. Prestación de servicio a KEYWORD S.A según Factura N°001-001-000000082.	271/49		2.259,17	54.045,65
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a PLANAMB S.A según Factura N°001-001-000000083.	280/51		150,00	54.195,65
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a TORATA MINING RESOURCES TMR S.A según Factura N°000000084.	281/51		1.500,00	55.695,65
15/12/2021	P/r. Pago de publicidad radial a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000085.	282/51		520,00	56.215,65
15/12/2021	P/r. Pago de acompañamiento comunicacional en la provincia de Loja a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000086.	283/51		1.800,00	58.015,65
15/12/2021	P/r. Pago de estrategia comunicacional a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000087.	284/52		2.259,17	60.274,82
15/12/2021	P/r. Pago de prestación de servicios a GUAYACAN GOLD S.A según Factura N°000000090.	285/52		4.464,82	64.739,64
TOTAL				64.739,64	64.739,64

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS					Folio:01
CÓDIGO: 4.01.01.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. El cierre de las cuentas de ingreso.		64.739,64		64.739,64
TOTAL			64.739,64		64.739,64

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: SUELDOS
CÓDIGO: 5.01.01.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Pago de sueldos al Sr. Jimmy Paucar y Hosler Calva correspondientes al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.	299/54	800,00		800,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		800,00	0,00
	TOTAL		800,00	800,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: GASTO IESS
CÓDIGO: 5.01.01.02

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Pago de sueldos al Sr. Jimmy Paucar y Hosler Calva correspondientes al mes de diciembre según cheques N°189 y N°190.	299/54	89,20		89,20
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		89,20	0,00
	TOTAL		89,20	89,20	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
CÓDIGO: 5.01.01.03

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Provisiones sociales correspondientes al mes de diciembre.	300/54	133,33		133,33
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		133,33	0,00
	TOTAL		133,33	133,33	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
CÓDIGO: 5.01.01.04

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
10/8/2021	P/r. Pago con cheque N°10 al abogado Galo Calle por la Constitución de ATTACREATIVA CIA. LTDA. según factura N°002-001-246136.	65/10	1.000,00		1.000,00
14/12/2021	P/r. Pago con cheque N°170 al Dr. Renato Aguirre por asesoría jurídica según factura N°002-001-000028543.	277/50	450,00		1.450,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		1.450,00	0,00
	TOTAL		1.450,00	1.450,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

CÓDIGO: 5.01.01.05

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
27/7/2021	P/r. Pago de con cheque N°2 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	32/5	400,00		400,00
28/7/2021	P/r. Pago con cheque N°3 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales del mes de julio según factura N°001-001-0000013.	40/06	150,00		550,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°16 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. María Guamán según factura N°001-001-00000003.	46/07	150,00		700,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°15 por prestación de servicios del mes de julio al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000004.	47/07	500,00		1.200,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°12 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Stalin Pereira según factura N°001-001-000000003.	48/08	450,00		1.650,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°13 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Hosler Calva según factura N°001-001-000000001.	49/08	500,00		2.150,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°06 por prestación de servicios del mes de julio al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000001 y N°001-001-000000002.	50/08	500,00		2.650,00
31/7/2021	P/r. Pago con cheque N°14 por prestación de servicios del mes de julio a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000076.	51/08	450,00		3.100,00
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°25 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	61/10	640,00		3.740,00
5/8/2021	P/r. Pago con cheque N°19 a la Lcda. Michelle Cabrera por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	62/10	223,21		3.963,21
15/8/2021	P/r. Pago con cheque N°30 a la Lcda. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	72/11	300,00		4.263,21
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°34 a la Lcda. Briggette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	74/12	600,00		4.863,21
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°35 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000002.	78/13	200,00		5.063,21
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°39 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	99/17	393,00		5.456,21
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°40 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000120.	100/17	443,47		5.899,68
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°57 al Lcdo. Diego Socola por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000003.	107/18	390,25		6.289,93
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°56 al Mg. Calva Calva Hosler Bionay por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000002.	108/18	525,11		6.815,04
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°62 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	109/18	150,00		6.965,04
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°48 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	110/19	496,75		7.461,79
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°58 al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000004.	111/19	448,20		7.909,99
31/8/2021	P/r. Pago con cheque N°49 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-0000122.	112/19	200,00		8.109,99
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°44 a la Sra. Briggette Vásquez por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	114/19	622,50		8.732,49
SUMAN Y PASAN			8.732,49		8.732,49

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

CÓDIGO: 5.01.01.05

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		8.732,49		8.732,49
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°45 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-00000077.	115/20	475,38		9.207,87
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-00000003.	117/20	400,00		9.607,87
1/9/2021	P/r. Pago con cheque N°50 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000005.	118/20	53,64		9.661,51
8/9/2021	P/r. Pago con cheque N°52 Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios según factura N°001-001-00000008.	129/22	270,54		9.932,05
14/9/2021	P/r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000006.	133/23	50,00		9.982,05
15/9/2021	P/r. Pago con cheque N°67 por prestación de servicios profesionales a Paula Castro según factura N°001-001-000000002.	137/24	300,00		10.282,05
17/9/2021	P/r. Pago con cheque N°69 por prestación de servicios a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000126.	141/24	450,00		10.732,05
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°74 al Lcdo. Kevin Cobos, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	153/27	397,00		11.129,05
24/9/2021	P/r. Pago de con cheque N°75 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000125.	1547/27	453,92		11.582,97
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°82 por prestación de servicios al Lcdo. Jefferson Jiménez según factura N°001-001-000000007 y factura N°001-001-000000008.	162/28	482,84		12.065,81
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°78 por prestación de servicios del mes de septiembre al Sr. Hosler Calva según factura N°001-001-0000126.	163/29	500,39		12.566,20
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°80 por prestación de servicios profesionales al Sr. Jhon Paúl Solano según factura N°001-001-000000003.	164/29	200,00		12.766,20
30/9/2021	P/r. Pago con cheque N°79 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000006.	165/29	450,00		13.216,20
30/9/2021	P/r. r. Pago con cheque N°73 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000004 y N°001-001-000000005.	166/29	550,00		13.766,20
30/9/2021	P/r. r. Pago con cheque N°83 a la Lcda. Michelle Cabrera, por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000009.	167/29	244,25		14.010,45
30/9/2021	P/r. r. Pago con cheque N°85 a la Lcda. Guamán Tacuri María José por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	168/30	149,00		14.159,45
30/9/2021	P/r. r. Pago con cheque N°86 por prestación de servicios profesionales al Mg. José Guamán según factura N°001-001-000000006.	169/30	504,00		14.663,45
30/9/2021	P/r. r. Pago con cheque N°88 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Diego Socola según factura N°001-001-000000004.	170/30	50,00		14.713,45
1/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°87 por prestación de servicios profesionales a la Lcda. Zulay Torres según factura N°001-001-000000078.	172/30	456,20		15.169,65
5/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°89 por prestación de servicios profesionales a Briggete Vásquez según factura N°001-001-000000006.	179/32	600,00		15.769,65
SUMAN Y PASAN			15.769,65		15.769,65

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

CÓDIGO: 5.01.01.05

Folio:03

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		15.769,65		15.769,65
15/10/2021	P/r. r. Pago de con cheque N°97 a Paula Mendieta por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000003.	193/34	321,88		16.091,53
26/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°107 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jhon Solano según factura N°001-001-0000128.	210/37	452,00		16.543,53
26/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°108 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Kevin Cobos según factura N°001-001-000000007.	211/37	394,75		16.938,28
28/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°113 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Stalin Jeziel Pereira Yaguachi según factura N°001-001-000000007.	213/38	450,00		17.388,28
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°112 por prestación de servicios profesionales al a Zulay Torres según factura N°001-001-000000079.	214/38	555,52		17.943,80
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°114 por prestación de servicios profesionales al a la Lcda. María José Guamán según factura N°001-001-000000008.	215/38	160,80		18.104,60
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°115 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000007.	216/38	488,55		18.593,15
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°116 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales del mes de octubre según factura N°001-001-000000012.	217/39	457,07		19.050,22
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°117 al Sr. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	218/39	500,75		19.550,97
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°118 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Ramos Carlos según factura N°001-001-000000008 y N°001-001-000000009.	219/39	524,45		20.075,42
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°120 por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Kevin Cobos según factura N°001-001-000000008.	221/39	230,00		20.305,42
29/10/2021	P/r. r. Pago con cheque N°121 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000129.	222/40	200,00		20.505,42
5/11/2021	P/r. r. Pago con cheque N°123 por prestación de servicios profesionales al Sr. David Idrovo según factura N°001-001-000000024.	226/40	140,80		20.646,22
9/11/2021	P/r. r. Pago con cheque N°126 al Sr. Wilson Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000001.	228/41	250,00		20.896,22
15/11/2021	P/r. r. Pago con cheque N°132 a la Ing. Diana Román por prestación de servicios profesionales según factura N°002-001-000000129.	237/42	300,00		21.196,22
15/11/2021	P/r. r. Pago con cheque N°133 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000004.	238/43	350,00		21.546,22
29/11/2021	P/r. r. Pago con cheque N°157 al Mg. Guamán Tacuri José Wladimir por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000008.	260/47	512,48		22.058,70
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°154 a la Lcda. María Guamán por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000009.	261/47	150,00		22.208,70
SUMAN Y PASAN			22.208,70		22.208,70

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
CÓDIGO: 5.01.01.05

Folio:04

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		22.208,70		22.208,70
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°148 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000013 y N°001-001-000000014.	262/47	500,00		22.708,70
30/11/2021	P/r. Pago con chq N°149 al Sr. Hosler Calva por prestación de servicios profesionales según Factura N°001-001-000000005.	263/47	515,61		23.224,31
30/11/2021	P/r. Pago con cheque N°151 al Lcdo. Jefferson Jiménez por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	264/48	530,00		23.754,31
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°150 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según Facturas N°001-001-000000015 y N°001-001-000000016.	266/48	238,00		23.992,31
1/12/2021	P/r. Pago con cheque N°147 a Zulay Torres por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000080.	267/48	468,33		24.460,64
14/12/2021	P/r. Pago por prestación de servicios profesionales al Lcdo. Jordy Fabian Torres Villalta según factura N°002-100-000000004.	267/47	130,00		24.590,64
15/12/2021	P/r. Pago con cheque N°169 a la Sra. Paula Mendieta Castro por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000005.	279/50	300,00		24.890,64
16/12/2021	P/r. Pago con cheque N°174 por prestación de servicios profesionales a la Ing. Diana Román según factura N°002-001-000000132.	287/52	150,00		25.040,64
23/12/2021	P/r. Pago de con cheque N°184 al Lcdo. Kevin Cobos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000006.	291/53	400,00		25.440,64
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°186 al Lcdo. Ramos Carlos por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-000000017 y N°001-001-000000018.	292/53	490,00		25.930,64
23/12/2021	P/r. Pago con cheque N°185 al Lcdo. Jhon Solano por prestación de servicios profesionales según factura N°001-001-0000204.	293/53	465,00		26.395,64
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos, y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		26.395,64	0,00
TOTAL			26.395,64		26.395,64

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07
SUBCUENTA: MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07.01

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
12/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de impresión de bolígrafos a INARQUE según factura N°003-001-0002012.	05/01	195,00		195,00
17/7/2021	P/r. Pago de confección de mascarillas y chalecos a la Sra. Sara Pacheco según Factura N°001-001-000000003.	17/03	767,85		962,85
26/7/2021	P/r. Compra de pliegos de fomix en diferentes colores a LA REFORMA según factura N°002-043-000006054.	31/05	5,72		968,57
27/7/2021	P/r. Compra a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD según factura N°001-002-000000207.	34/05	387,60		1.356,17
27/7/2021	P/r. Pago al Sr. Byron Lavanda por veinte credenciales según factura N°001-001-000003504.	37/06	38,00		1.394,17
TOTAL			1.394,17		1.394,17

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07
SUBCUENTA: MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07.01

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		1.394,17		1.394,17
28/7/2021	P/r. Compra de nueve unidades de cordón rojo plano con gancho en la REFORMA según factura N°002-043-000006137.	38/06	1,08		1.395,25
28/7/2021	P/r. Pago de diecinueve credenciales al Sr. Pineda Torres Oscar Segundo según factura N°002-001-000010308.	43/07	28,50		1.423,75
29/7/2021	P/r. Pago de chaleco a la Sra. Vásquez Espinoza María Luzmila según factura N°001-001- 0031128.	44/07	35,00		1.458,75
29/7/2021	P/r. Compra de pintura color gris al Sr. Fabian Jaramillo según factura N°000025703.	45/07	11,60		1.470,35
2/8/2021	P/r. Pago con cheque N°21 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de agendas full color según Factura N°002-001-000008551.	54/09	190,00		1.660,35
2/8/2021	P/r. Pago con cheque N°33 al Lcdo. Diego Socola por alquiler de dron según Factura N°001-001-000000002.	55/09	50,00		1.710,35
18/8/2021	P/r. Compra de un pliego papel celofán azul en la REFORMA según factura N°002-057-000040362.	81/13	0,30		1.710,65
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°37 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de ciento diez carpetas en papel couche según Facturas N°002-001-000008593 y N°002-001-000008594.	97/16	320,00		2.030,65
24/8/2021	P/r. Pago con cheque N°41 al Lcdo. Carlos Loján por impresión de sesenta trípticos según Factura N°002-001-000008595.	98/16	175,00		2.205,65
1/9/2021	P/r. Pago de impresión de vinil a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000667.	109/18	17,86		2.223,51
9/9/2021	P/r. Compra de pliegos de cartulina starwhite flash perla a LA REFORMA según factura N°002-020-000047423.	123/21	44,16		2.267,67
27/9/2021	P/r. Compra de uniformes con cheque N°77 a la Sra. María Soledad Ordoñez según factura N°001-001-0001010.	156/27	258,93		2.526,60
27/9/2021	P/r. Compra de una pestaña postiza AMY 5826045, una esponja pasiones V634 y una goma para pestaña AMY ZAR-2028N a IMPORTADORA S.R.C. SUPER REMATE LA COLOMBIANA según factura N°002-006-000080669.	152/26	7,58		2.534,18
30/9/2021	P/r. Compra de una bata de cirugía, un par de zapatos quirúrgicos y un gorro de enfermería a FARMACIAS CUXIBAMBA FARMACUX CIA. LTDA según factura N°004-028-000003559.	153/26	2,54		2.536,72
11/10/2021	P/r. Compra de por nueve credenciales a favor de Sr. Byron Lavanda por según factura N°001-001-000003585.	175/30	17,86		2.554,58
12/10/2021	P/r. Pago de impresión de posters al Sr. Oscar Segundo Pineda Torres según factura N°002-001-0000510.	177/30	16,50		2.571,08
18/10/2021	P/r. Pago de a la Sra. Fátima Samaniego por diseño gráfico de dos vasos según factura N°001-001-000002214.	189/32	10,00		2.581,08
9/11/2021	P/r. Pago con cheque N°130 al Sr. Guaitas Guaitas Jaime Benigno por alquiler de pantallas según factura N°001-001-000002088.	229/41	400,00		2.981,08
11/11/2021	P/r. Pago de señaléticas en PVC de varias medidas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000674.	221/38	45,00		3.026,08
16/11/2021	P/r. Compra de diez tizas marca Artesco a LA REFORMA según factura N°002-064-000000369.	230/40	7,70		3.033,78
22/11/2021	P/r. Compra de cuatro mochilas MADISON al Sr. Maji Guacho según factura N°001-001-0004109.	237/41	44,64		3.078,42
3/12/2021	P/r. Pago de 1.500 etiquetas troqueladas a Creaciones Gráficas según factura N°002-001-000000679.	260/46	85,00		3.163,42
	SUMAN Y PASAN		3.163,42		3.163,42

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA:	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
CÓDIGO:	5.01.01.07				
SUBCUENTA:	MATERIALES E INSUMOS DE PUBLICIDAD				
CÓDIGO:	5.01.01.07.01				
					Folio:02
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3.163,42		3.163,42
8/12/2021	P/r. Compra de cuatro pliegos de papel fibra llano verde claro, una funda silicón barra fina y dos pliegos de fomix escarchados en color rojo y verde a LA REFORMA según factura N°002-063-000005244.	263/46	4,34		3.167,76
29/12/2021	P/r. Pago de bolígrafos a PROMOSTORE ECUADOR PROMOECA LTDA según factura N°001-010-000001302.	297/54	402,50		3.570,26
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		3.570,26	0,00
TOTAL			3.570,26	3.570,26	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA:	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
CÓDIGO:	5.01.01.07				
SUBCUENTA:	SERVICIO DE PUBLICIDAD				
CÓDIGO:	5.01.01.07.02				
					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000349.	09/02	133,80		133,80
18/7/2021	P/r. Pago de difusión en redes sociales de LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000694.	18/03	200,00		333,80
10/8/2021	P/r. Pago con cheque N°17 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000161.	64/10	350,00		683,80
12/8/2021	P/r. Pago con cheque N°29 por publicidad al Sr. Walter Sigcho según factura N°002-001-000000386.	72/12	401,79		1.085,59
26/8/2021	P/r. Pago con cheque N°63 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000704.	102/17	200,00		1.285,59
31/8/2021	P/r. Pago de publicidad a Diario Digital HORA 32 según factura N°001-100-000000381.	99/16	133,80		1.419,39
3/9/2021	P/r. Pago con cheque N°59 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000762.	119/20	250,00		1.669,39
3/9/2021	P/r. Pago con cheque N°68 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-000000256.	120/20	380,00		2.049,39
10/9/2021	P/r. Pago con cheque N°65 por publicidad a Radio Auténtica Saraguro según factura N°002-001-000000387.	131/23	401,79		2.451,18
16/9/2021	P/r. Pago de publicidad a la Empresa Pública de Comunicación e Información Municipal de Catamayo según factura N°001-001-000002379.	140/24	133,93		2.585,11
17/9/2021	P/r. Pago con cheque N°71 al Sr. Luis Minga por publicidad en redes sociales según factura N°001-001-000000170.	142/24	350,00		2.935,11
13/10/2021	P/r. Pago con cheque N°95 al Sr. Walter Oswaldo Sigcho Poma por publicidad Radio Auténtica según factura N°002-001-000000395.	190/34	401,79		3.336,90
18/10/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaverl según factura N°001-001-000002409.	190/32	133,93		3.470,83
SUMAN Y PASAN			3.470,83		3.470,83

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07
SUBCUENTA: SERVICIO DE PUBLICIDAD
CÓDIGO: 5.01.01.07.02

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		3.470,83		3.470,83
21/10/2021	P/r. Pago con cheque N°101 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000775.	204/36	107,14		3.577,97
24/10/2021	P/r. Pago con cheque N°110 por publicidad en Radio Hechicera a la Sra. Ana Játiva según factura N°002-001-000000776.	206/36	250,00		3.827,97
25/10/2021	P/r. Pago con cheque N°105 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001-000000466.	209/37	200,00		4.027,97
29/10/2021	P/r. Pago con cheque N°119 por difusión en redes sociales en LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000782.	220/39	200,00		4.227,97
13/11/2021	P/r. Pago con cheque N°131 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-000000178.	234/42	350,00		4.577,97
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°144 al Sr. Víctor Montero propietario de Radio Zapotillo por publicidad según factura N°004-001-000000655.	251/45	200,00		4.777,97
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°145 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000782.	253/45	250,00		5.027,97
24/11/2021	P/r. Pago de publicidad a Radio Cañaveral según factura N°001-001-000002456.	248/43	133,93		5.161,90
29/11/2021	P/r. Pago con cheque N°146 al Sr. Wilman Loarte por publicidad en Radio Loarte Stéreo según factura N°002-001-00000026.	259/47	760,00		5.921,90
14/12/2021	P/r. Pago con cheque N°180 por publicidad al Sr. Minga Andrade Luis Alfonso según factura N°001-001-0000185.	278/50	350,00		6.271,90
16/12/2021	P/r. Pago con cheque N°181 por difusión en redes sociales página LO DEL MOMENTO LOJA según Factura N°001-001-000000797.	288/52	200,00		6.471,90
21/12/2021	P/r. Pago con cheque N°173 a la Sra. Anita Játiva por publicidad en Radio Hechicera según factura N°002-001-000000795.	289/53	250,00		6.721,90
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		6.721,90	0,00
	TOTAL		6.721,90	6.721,90	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: TRANSPORTE
CÓDIGO: 5.01.01.08

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
10/7/2021	P/r. Cuenta por pagar por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010478.	03/01	5,36		5,36
13/7/2021	P/r. Cuenta por pagar por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000505239.	08/02	11,61		16,97
	TOTAL		16,97		16,97

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: TRANSPORTE

CÓDIGO: 5.01.01.08

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		16,97		16,97
26/7/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-001-0010558.	30/05	5,36		22,33
3/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000540727.	61/10	8,93		31,26
6/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°007-012-000247245.	63/10	15,18		46,44
25/8/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000536044.	95/16	16,07		62,51
4/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-009-000564436.	114/19	17,86		80,37
7/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-003-000746832.	118/20	15,18		95,55
11/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-010-000549262.	125/21	17,86		113,41
15/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-012-000668699.	131/22	17,86		131,27
17/9/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000712883.	144/25	3,00		134,27
17/9/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000873684.	145/25	3,00		137,27
23/9/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°002-050-000850177.	151/26	15,18		152,45
25/9/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000717417.	155/27	3,00		155,45
4/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000985783.	166/28	13,39		168,84
9/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°001-011-000820041.	174/29	14,29		183,13
14/10/2021	P/r. Pago por transporte del personal hasta el lugar de trabajo según factura N°019-008-001274649.	182/31	8,93		192,06
16/10/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-007-000567283.	188/32	3,00		195,06
12/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°002-006-000743854.	222/38	3,00		198,06
12/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Catamayo según factura N°001-003-000909696.	223/38	3,00		201,06
15/11/2021	P/r. Pago de boletos a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574193.	227/39	27,60		228,66
17/11/2021	P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°001-003-000912982.	231/40	1,50		230,16
17/11/2021	P/r. Pago de un boleto a la Cooperativa de Transportes Unión Cariamanga según factura N°002-007-000574454.	232/40	1,50		231,66
22/11/2021	P/r. Pago de dos boletos a la Cooperativa de Transportes Central Catamayo según factura N°002-006-000750639.	235/40	3,00		234,66
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		234,66	0,00
	TOTAL		234,66	234,66	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: FLETES CÓDIGO: 5.01.01.09					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
27/7/2021	P/r. Pago de transporte a COMPLEMENTO AGENCIA DE PUBLICIDAD de 323 tomatodos sky según factura N°001-002-000000207.	35/06	20,00		20,00
26/8/2021	P/r. Pago de transporte de una de Batería Zhiyun B000117 18650 de 2600 mAh de litio x 2 a FOTOACCESORIOS FOTOACCES S.A.S según factura N°001-001-000002034.	98/16	5,00		25,00
29/12/2021	P/r. Pago de transporte de bolígrafos PROMOSTORE ECUADOR PROMOEC CIA.LTDA según factura N°001-010-000001302.	296/54	10,00		35,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		35,00	0,00
TOTAL			35,00	35,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: SERVICIOS DE COURIER CÓDIGO: 5.01.01.10					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
28/10/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000010921.	203/35	3,13		3,13
13/12/2021	P/r. Pago por entrega de documento a SERVIENTREGA ECUADOR S.A según factura N°059-021-000011867.	266/47	3,65		6,78
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		6,78	0,00
TOTAL			6,78	6,78	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: GASTOS DE INSTALACIÓN CÓDIGO: 5.01.01.11					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
3/8/2021	P/r. Pago de instalación de alarma al Sr. Klever Mejía según Factura N°001-001-00000903.	57/09	26,79		26,79
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		26,79	0,00
TOTAL			26,79	26,79	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: GASTOS DE VIAJE CÓDIGO: 5.01.01.12					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
25/7/2021	P/r. Pago de alimentación en Hostería El Arenal según Factura N°002-002-000002222.	29/05	41,07		41,07
SUMAN Y PASAN			41,07		41,07

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: GASTOS DE VIAJE CÓDIGO: 5.01.01.12					Folio:02
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		41,07		41,07
19/10/2021	P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000355.	191/32	42,00		83,07
17/11/2021	P/r. Pago por servicios de alojamiento en hotel al Sr. Kleyner José Toledo Aguilar según factura N°004-100-000000364.	233/40	120,00		203,07
16/12/2021	P/r. Pago de hospedaje en hotel del Sr. Kleyner Toledo según factura N°004-100-000000378.	277/49	24,00		227,07
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		227,07	0,00
	TOTAL		227,07	227,07	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD CÓDIGO: 5.01.01.13					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
28/12/2021	P/r. Pago de certificación de documentos según factura N°004-002-00006999.	286/51	10,74		10,74
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		10,74	0,00
	TOTAL		10,74	10,74	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS CÓDIGO: 5.01.01.14					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
13/7/2021	P/r. Pago de patente al Municipio de Loja según comprobante de pago N°872210015604.	11/02	24,52		24,52
22/7/2021	P/r. Pago a Cuerpo de Bomberos de Loja del año 2021 según Factura N°001-001-000036105.	20/03	60,10		84,62
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		84,62	0,00
	TOTAL		84,62	84,62	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: ARRIENDO CÓDIGO: 5.01.01.15					Folio:01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
17/8/2021	P/r. Pago con cheque N°38 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N°001-001-00000003.	79/13	550,00		550,00
	SUMAN Y PASAN		550,00		550,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ARRIENDO
CÓDIGO: 5.01.01.15

Folio:02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		550,00		550,00
5/10/2021	P/r. Pago con cheque N°91 por arriendo de local al Sr. Daniel Ludeña según factura N°001-001-0000005.	178/31	550,00		1.650,00
23/11/2021	P/r. Pago con cheque N°141 al Sr. Daniel Ludeña por el arriendo del local según factura N 001-001-0000006.	252/45	550,00		2.200,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		2.200,00	0,00
	TOTAL		2.200,00	2.200,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES
CÓDIGO: 5.01.01.16

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. La depreciación de propiedad, planta y equipo.	304/55	32,71		32,71
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		32,71	0,00
	TOTAL		32,71	32,71	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO
CÓDIGO: 5.01.01.17

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. La depreciación de propiedad, planta y equipo.	304/55	11,57		11,57
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		11,57	0,00
	TOTAL		11,57	11,57	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA
CÓDIGO: 5.01.01.19

Folio:01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Consumo de suministros de oficina al mes de diciembre.	302/55	5,00		5,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		5,00	0,00
	TOTAL		5,00	5,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA					Folio:01
CÓDIGO: 5.01.01.20					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2021	P/r. Consumo de suministros de aseo y limpieza al mes de diciembre.	303/55	10,00		10,00
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		10,00	0,00
TOTAL			10,00	10,00	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: GASTOS FINANCIEROS					Folio:01
CÓDIGO: 5.01.01.22					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
15/7/2021	P/r. Pago de emisión de chequera según Factura N°001-171-010601540.	14/02	8,10		8,10
31/12/2021	P/r. EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	307/56		8,10	0,00
TOTAL			8,10	8,10	0,00

ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL					Folio:01
CÓDIGO: 5.02.02.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
13/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de un big m/francesa según factura N° 001-001-0002931.	09/01	10.45		10.45
16/07/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0026675.	15/03	8.93		19.38
22/07/2021	P/r. Pago a la Sra. Veliz Robalino Deicy Johanna, por lunch para el personal administrativo según Factura N°001-001-000000678.	21/03	15.00		34.38
28/07/2021	P/r. Compra de alimentos a DELI INTERNACIONAL S.A según factura N°036-050-000257731.	41/06	11.16		45.54
13/08/2021	P/r. Pago de lunch para el personal administrativo a comercial Puerta del Sol según Factura N°003-004-000080879.	71/11	3.74		49.28
14/09/2021	P/r. Compra e lunch para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-003-000053236.	129/22	3.90		53.18
16/09/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo a la Sra. Alexandra Valarezo según factura N°001-002-000000092.	132/22	8.48		61.66
02/10/2021	P/r. Pago a ZERIMAR por un agua Alben de 600ml, según factura N°004-012-000135686.	165/28	2.95		64.61
06/10/2021	P/r. Pago por seis aguas Alben al Sr. Luis Samaniego según factura N°006-002-000004050.	172/29	7.14		71.75
15/10/2021	/r. Pago al Sr. Walter Ramiro Vásquez Trujillo por un pastel de chocolate según factura N°001-001-000001376.	186/32	6.00		77.75
SUMAN Y PASAN			77.75		77.75

<p style="text-align: center;">ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL					
CÓDIGO: 5.02.02.01		Folio:02			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		77.75		77.75
16/10/2021	P/r. Compra de lunch a la Sra. Enith Beatriz Farfán Aponte según factura N°002-001-000000942.	187/32	2.50		80.25
22/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°003-001-0001206.	196/33	15.00		95.25
24/10/2021	P/r. Compra de lunch para el personal administrativo en el restaurante EL REPE según Factura N°001-001-0028086.	198/34	13.39		108.64
18/11/2021	P/r. Compra de de alimentos para el personal administrativo en ZERIMAR según factura N°007-002-000202356.	234/40	10.18		118.82
06/12/2021	P/r. Pago a Calva & Calva por veinticinco cartones navideños, según factura N°001-019-000000316.	261/46	146.32		265.14
22/12/2021	P/r . Pago de bebidas alcohólicas adquiridas en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según fac. N° 055-001-000068584	281/50	188.92		454.06
27/12/2021	P/r. Compra de canasta navideña adquirida en ZERIMAR según factura N°007-005-000045992.	285/50	9.56		463.62
29/12/2021	P/r. Pago de presentes navideños en Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA. según factura N°055-001-000068584	281/50	317.03		780.65
31/12/2021	P/r . EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	297/52		780.65	0.00
TOTAL			780.65	780.65	0.00

<p style="text-align: center;">ATTACREATIVA CIA LTDA LIBRO MAYOR DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD					
CÓDIGO: 5.02.02.02		Folio:01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/07/2021	P/r .Cuenta por pagar de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según fac. N° 001-002-000000978.	02/01	75.00		75.00
11/07/2021	P/r . Cuenta por pagar de 1 galón de 70% alcohol antiséptico a FARMACIAS CUXIBAMBA según fac. N° 037-015-000001331.	04/01	10.90		85.90
13/07/2021	P/r .Cuenta por pagar de \$9,23 más IVA y \$521,35 al HospitalClínica San Agustín según factura N° 001-006-000009811.	06/01	530.58		616.48
19/07/2021	P/r. Compra de 3 test de SARS COV 2 ANTÍGENO según factura N°001-002-000001153.	18/03	50.00		666.48
27/07/2021	P/r. Pago al Dr. Pablo Ortega por análisis citológico según factura N°001-001-000007344.	36/06	80.00		746.48
28/07/2021	P/r. Compra de comprimidos recubiertos según factura N°485-003-000096752.	39/06	13.15		759.63
31/12/2021	P/r . EL cierre de las cuentas de ingresos y gastos y determinar la utilidad del ejercicio.	297/52		759.63	0.00
TOTAL			759.63		759.63

ATTACREATIVA CIA LTDA
BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.01.01.01	CAJA	5.821,02	4.824,69	996,33	
1.01.01.02	BANCOS	66.282,73	47.460,18	18.822,56	
1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA	110,89	110,89		110,89
1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	44,17	44,17		44,17
1.01.03.01	IVA COMPRAS	4.138,60	4.200,11	4.200,11	0,00
1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.083,18	1.083,18		1.083,18
1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA	4.021,47	4.021,47	4.021,47	0,00
1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO	1.167,27	1.213,42		1.213,42
1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES	624,05	726,80		726,80
1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	257,15	257,15		257,15
2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.453,37	1.476,77	1.476,77	
2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	673,31	646,26	1.001,34	
2.01.02.03	IESS POR PAGAR			164,80	
2.01.03.01	IVA VENTAS	7.768,76	7.768,76	7.768,76	
2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	2.380,43	2.375,43	2.639,56	
2.01.03.03	IVA POR PAGAR	325,23	309,87	760,60	
2.01.02.02	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			133,33	
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			400,00	
3.02.01.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			281,15	
4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS			64.739,64	
5.01.01.01	SUELDOS	800,00		800,00	
5.01.01.02	GASTO IESS	89,20		89,20	
5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	133,33	133,33		133,33
5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.450,00	1.450,00		1.450,00
5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	26.445,64	26.395,64		26.395,64
5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	10.292,16	10.292,16		10.292,16
5.01.01.08	TRANSPORTE	234,66		234,66	
5.01.01.09	FLETES	35,00	35,00		35,00
5.01.01.10	SERVICIOS DE COURIER	6,78	6,78		6,78
5.01.01.11	GASTOS DE INSTALACIÓN	26,79	26,79		26,79
5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE	227,07	227,07		227,07
5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	10,74	10,74		10,74
5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	84,62	84,62		84,62
5.01.01.15	ARRIENDO	2.200,00		2.200,00	
5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS	8,10	8,10		8,10
5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL	1.741,17	780,65		780,65
5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD		759,63		759,63
	SUMAN	139.872,39	139.872,39	66.788,86	66.788,86

Loja, 31 de diciembre del 2021

GERENTE

CONTADORA

ATTACREATIVA CIA LTDA
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

N°	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS
1	1.01.01.01	CAJA	996,33				996,33				996,33	
2	1.01.01.02	BANCOS	18.822,56				18.822,56				18.822,56	
3	1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA	110,89			5,00	105,89				105,89	
4	1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	44,17			10,00	34,17				34,17	
5	1.01.03.01	IVA COMPRAS	0,00				0,00				0,00	
6	1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.083,18				1.083,18				1.083,18	
7	1.01.03.03	ANTICIPO RETENCIÓN IVA	0,00				0,00				0,00	
8	1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO	1.213,42				1.213,42				1.213,42	
9	1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES	726,80				726,80				726,80	
10	1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	257,15				257,15				257,15	
11	2.01.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR					0,00					
12	2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		355,07					355,07			355,07
13	2.01.02.03	IESS POR PAGAR		164,80					164,80			164,80
14	2.01.03.01	IVA VENTAS	0,00				0,00					
15	2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		264,13					264,13			264,13
16	2.01.03.03	IVA POR PAGAR		450,73					450,73			450,73
17	2.01.02.02	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		133,33					133,33			133,33
18	3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00					400,00			400,00
19	3.02.01.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		281,15					281,15			281,15
20	4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		64.739,64				64.739,64	64.739,64			
21	5.01.01.01	SUELDOS	800,00				800,00			800,00		
22	5.01.01.02	GASTO IESS	89,20				89,20			89,20		
23	5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	133,33				133,33			133,33		
24	5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.450,00				1.450,00			1.450,00		
25	5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	26.395,64				26.395,64			26.395,64		
26	5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	10.292,16				10.292,16			10.292,16		
SUMAN Y PASAN			62.414,82	66.788,86	0,00	15,00	62.399,82	66.788,86	64.739,64	39.160,33	23.239,49	2.049,22

ATTACREATIVA CIA LTDA
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°02

N°	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS	SUMAS	SALDOS
VIENEN			62.414,82	66.788,86	0,00	15,00	62.399,82	66.788,86	64.739,64	39.160,33	23.239,49	2.049,22
27	5.01.01.08	TRANSPORTE	234,66				234,66			234,66		
28	5.01.01.09	FLETES	35,00				35,00			35,00		
29	5.01.01.10	SERVICIOS DE COURIER	6,78				6,78			6,78		
30	5.01.01.11	GASTOS DE INSTALACIÓN	26,79				26,79			26,79		
31	5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE	227,07				227,07			227,07		
32	5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	10,74				10,74			10,74		
33	5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	84,62				84,62			84,62		
34	5.01.01.15	ARRIENDO	2.200,00				2.200,00			2.200,00		
35	5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS	8,10				8,10			8,10		
36	5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL	780,65				780,65			780,65		
37	5.02.02.02	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD	759,63				759,63			759,63		
SUMAN			66.788,86	66.788,86	0,00	15,00	66.773,86	66.788,86	64.739,64	43.534,37	23.239,49	2.049,22
38	1.02.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES				32,71		32,71			-32,71	
39	1.02.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO				11,57		11,57			-11,57	
40	5.01.01.16	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES			32,71		32,71			32,71		
41	5.01.01.17	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO			11,57		11,57			11,57		
42	5.01.01.19	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA			5,00		5,00			5,00		
43	5.01.01.20	CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			10,00		10,00			10,00		
TOTAL			66.788,86	66.788,86	59,28	59,28	66.833,14	66.833,14	64.739,64	43.593,65	23.195,21	2.049,22
44	3.02.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO								21.145,99		
45	2.01.02.04	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR										528,65
46	3.02.02.03	UTILIDADES ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA										20.617,34
47	2.01.03.04	IMPUESTO A LA RENTA										4.535,81
48	4.01.01.03	UTILIDAD NETA										16.081,52
TOTALES			66.788,86	66.788,86	59,28	59,28	66.833,14	66.833,14	64.739,64	64.739,64	23.195,21	23.195,21

Loja, 31 de diciembre del 2021

GERENTE

CONTADORA

ATTACREATIVA CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

4	INGRESOS				64.739,64
4.01	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				64.739,64
4.01.01	INGRESOS OPERACIONALES			64.739,64	
4.01.01.01	INGRESO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	64.739,64			
5	COSTOS Y GASTOS				
5.01	GASTOS				
5.01.01	GASTOS OPERACIONALES			42.845,77	
5.01.01.01	SUELDOS	800,00			
5.01.01.02	GASTO IESS	89,20			
5.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	133,33			
5.01.01.04	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.450,00			
5.01.01.05	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	26.395,64			
5.01.01.07	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	10.292,16			
5.01.01.08	TRANSPORTE	234,66			
5.01.01.09	FLETES	35,00			
5.01.01.10	SERVICIOS DE COURIER	6,78			
5.01.01.11	GASTOS DE INSTALACIÓN	26,79			
5.01.01.12	GASTOS DE VIAJE	227,07			
5.01.01.13	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	10,74			
5.01.01.14	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	84,62			
5.01.01.15	ARRIENDO	2.200,00			
5.01.01.16	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	32,71			
5.01.01.17	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	11,57			
5.01.01.19	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	5,00			
5.01.01.20	CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	10,00			
5.01.01.22	GASTOS FINANCIEROS	8,10			
5.02.02	GASTOS NO OPERACIONALES			1.540,28	
5.02.02.01	GASTO ALIMENTACION DEL PERSONAL	780,65			
5.02.02.01	GASTO INSUMOS DE BIOSEGURIDAD	759,63			
3.02.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO				21.145,99
2.01.02.04	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR				528,65
2.01.03.04	IMPUESTO A LA RENTA				4.535,81
4.01.01.03	UTILIDAD NETA				16.081,52

Loja, 31 de diciembre del 2021

GERENTE

CONTADORA

ATTACREATIVA CIA LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

1	ACTIVO				23.195,21
1.01	ACTIVO CORRIENTE			22.255,54	
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		19.818,89		
1.01.01.01	CAJA	996,33			
1.01.01.02	BANCOS	18.822,56			
1.01.02	INVENTARIOS		140,06		
1.01.02.01	SUMINISTROS DE OFICINA	105,89			
1.01.02.02	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	34,17			
1.01.03	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2.296,59		
1.01.03.02	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.083,18			
1.01.03.04	CRÉDITO TRIBUTARIO	1.213,42			
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE			939,67	
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		983,95		
1.02.01.01	MUEBLES Y ENSERES	726,80			
1.02.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	257,15			
1.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		-44,28		
1.02.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-32,71			
1.02.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-11,57			
2	PASIVO				6.432,53
2.01	PASIVO CORRIENTE			6.432,53	
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		355,07		
2.01.01.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	355,07			
2.01.02	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		5.362,60		
2.01.02.02	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	133,33			
2.01.02.03	IESS POR PAGAR	164,80			
2.01.02.04	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	528,65			
2.01.03.04	IMPUESTO A LA RENTA	4.535,81			
2.01.03	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		714,86		
2.01.03.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	264,13			
2.01.03.03	IVA POR PAGAR	450,73			
3	PATRIMONIO				16.762,67
3.01	CAPITAL			681,15	
3.01.01	CAPITAL		681,15		
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00			
3.02.01.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	281,15			
3.02	RESULTADOS			16.081,52	
3.02.02	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL		16.081,52		
3.02.02.01	UTILIDADES DEL EJERCICIO	16.081,52			
	PASIVO Y PATRIMONIO				23.195,21

Loja, 31 de diciembre del 2021

GERENTE

CONTADORA

ATTACREATIVA CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio N°01

A. FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobros recibidos por actividades de operación	<u>62.443,05</u>
Ingreso por Prestación de servicios	64.739,64
Activos por Impuestos Corrientes	-2.296,59
Pagos por actividades de operación	<u>42.270,11</u>
Gastos operacionales	43.541,27
Incremento de inventarios	96,91
Otras cuentas y documentos por pagar	-355,07
Obligaciones con el personal	-298,13
Obligaciones corrientes por pagar	-714,86
Gastos financieros	8,10
Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	745,95
FLUJO NETO DE EFECTIVO	19.418,88
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	400,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	19.818,88

Loja, 31 de diciembre del 2021

GERENTE

CONTADORA

Notas a los Estados Financieros

1. Operaciones y Entorno Económico

ATTACREATIVA CIA. LTDA, inició sus actividades en el mes de julio del año 2021, es una empresa que se dedica a brindar publicidad, estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercados potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados, creación e inserción de anuncios en internet y otros medios de difusión, realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad y creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en: carteles, tableros, boletines y carteleras.

2. Caja y Bancos

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos que posee la entidad, se detalla a continuación:

DETALLE	VALOR		
	01 de Julio de 2021	31 de Diciembre de 2021	Variación
Caja	400,00	996,33	596,33
Bancos	0,00	18.822,56	18.822,56
TOTAL	400,00	19.818,89	19.418,89

Se puede apreciar, que existe un incremento de \$19.264,13; del 01 de julio al 31 de diciembre de 2021, situación que se dio porque la organización obtuvo ingresos significativos tanto en efectivo como en la cuenta corriente del Banco Pichincha.

3. Activo Fijo

Los activos fijos de la entidad se componen en muebles y enseres y maquinaria y equipo.

Detalle	Valor Nominal	%	Vida Útil	Valor Residual	Depr. Anual	Depr. Semestral	Valor
Activos No Corrientes							983,95
Muebles y Enseres	726,8						
Maquinaria y Equipo	257,15						

(-) Depreciación							(-) 44,28
Muebles y Enseres	726,8	10 %	10 años	72,68	65,41	32,71	
Maquinaria y Equipo	257,15	10 %	10 años	25,72	23,14	11,57	
SALDO NETO AL FIN DEL AÑO							939,67

7. Discusión

La empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA”, dedicada a brindar publicidad, estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercados potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados, creación e inserción de anuncios en internet y otros medios de difusión, realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad y creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en: carteles, tableros, boletines y carteleras. Está ubicada en la ciudad de Loja, en la calle 24 de mayo en la intersección Miguel Riofrío y Rocafuerte.

Al inicio se realizó una visita a la entidad, teniendo un acercamiento con el personal administrativo y a la vez se observó algunas falencias en el manejo contable, como por ejemplo no se disponía de un inventario detallado de los bienes, derechos y obligaciones, dando lugar a la alteración de la información, asimismo, la documentación fuente e información contable no se encontraba ordenada y clasificada correctamente. Además, no se contaba con un manual de cuentas en función de la naturaleza de la empresa, lo que generaba el uso incorrecto de las cuentas contables en relación con las actividades que se realizan, por otra parte, el registro de los ingresos y gastos se realizaba de forma manual, dando origen a que facturas sin comprobantes sean procesadas. También, no se hacía un seguimiento de los pagos realizados, debido a que los cheques emitidos no tenían un orden secuencial.

Siendo estos los principales motivos para proponer el presente trabajo de titulación denominado Implementación de la Contabilidad de Servicios en la empresa “ATTACREATIVA CIA. LTDA” de la ciudad de Loja, período del 01 de julio al 31 de diciembre del 2021, se procedió a realizar un inventario donde consten los bienes, derechos y obligaciones de los que se disponía al inicio del periodo contable, las mismas que dieron origen a las actividades económicas. En segundo lugar, la documentación fuente fue ordenada y clasificada en orden cronológico con los respaldos correspondientes. Luego, se elaboró un plan y manual de cuentas en relación a la actividad económica y naturaleza de la empresa, permitiendo el registro y uso correcto durante todo el proceso contable; seguidamente se realizó el registro en el Libro Diario de las operaciones económicas diarias con la ayuda de registros auxiliares de ingresos y gastos, cuentas por pagar y los roles de pagos correspondientes al mes

de diciembre. Después, se clasificó la información en cada uno de los libros mayores para luego realizar el Balance de Comprobación, consecutivamente se registraron los debidos asientos de ajuste, con los consumos y depreciaciones, para poder realizar el cierre del ejercicio, y de esta manera a través de la Hoja de Trabajo se facilite la elaboración del Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y Estado de Flujos de Efectivo que muestran de manera resumida la información económica-financiera de la empresa en la que se determinó una ganancia en el período contable.

Una vez terminado el proceso contable, se coloca a disposición una contabilidad ordenada y adecuada de las actividades diarias que realiza la entidad, la misma que le permitía procesar la información de sus hechos económicos de manera controlada en beneficio de la misma, donde se demostrará la situación actual. Todo este proceso se ha realizado con el fin de mejorar la situación administrativa y financiera de la empresa, a través de la toma de decisiones oportunas basadas en datos reales proporcionados por los Estados Financieros producto de la aplicación de Contabilidad.

8. Conclusiones

Al culminar la implementación de la contabilidad y luego de analizar los resultados obtenidos, se concluye que:

- En función de la naturaleza de la empresa se desarrolló un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades de la misma, los cuales se encuentran debidamente clasificados y codificados con una breve descripción, garantizando una adecuada identificación y registro contable de las actividades desarrolladas.
- La implementación de la Contabilidad de Servicios inició con la elaboración del Inventario Inicial, detallando todos los bienes, derechos y obligaciones de la empresa, mediante la constatación física de los mismos, con el fin de hacer el seguimiento adecuado durante el proceso contable.
- Se elaboraron registros auxiliares de ingresos, gastos, cuentas por pagar y roles de pagos, documentos contables que fueron utilizados acorde a los diferentes movimientos que se presentaron en el periodo contable dentro de la empresa, lo cual permitió generar información oportuna de las transacciones realizadas al igual que son indispensables para tener el control de los hechos económicos.
- La ejecución del proceso contable se realizó en base a las normas y principios vigentes, permitió la generación de los Estados Financieros, los que evidencian una utilidad del ejercicio económico de \$16.081,52; producto de la diferencia entre los ingresos y gastos del periodo julio-diciembre del 2021, información que sirve de base para que la administración de la empresa pueda tomar decisiones oportunas que contribuyan en su mejora y crecimiento.
- Se evidenció que la empresa no lleva un manejo adecuado de los pagos realizados a través de los cheques, por lo que en repetidas ocasiones se dificulta el registro en forma secuencial y cronológica de los documentos contables.

9. Recomendaciones

Posteriormente para dar solución a las conclusiones, se ponen a consideración las siguientes recomendaciones:

- Mantener y utilizar el plan y manual de cuentas diseñados en el presente trabajo, ya que está acorde a la naturaleza y actividades de la empresa, además que es una herramienta muy importante que le va a permitir registrar en forma sistemática los asientos contables hasta la presentación de los estados financieros, mismos que facilitarán la comprensión de la información presentada.
- Se recomienda a la administración de la empresa realizar inventarios periódicos de los bienes, valores, derechos y obligaciones que posee la empresa para mantener la información actualizada, dando el seguimiento correspondiente a cada uno de ellos y de esta manera obtener valores claros y precisos.
- Adoptar los registros y documentos contables que se presentan en el trabajo práctico, con el fin de que sirvan de guía para registrar de forma ordenada y cronológica los ingresos, así como también las cuentas por pagar y de esta manera tener un control adecuado de las operaciones que se realicen diariamente en la empresa.
- Considerar el proceso contable desarrollado, para suministrar información actualizada y confiable; mediante la generación de los Estados Financieros; y por medio de los mismos tomar decisiones tanto administrativas-financieras que contribuyan al mejoramiento y expansión de la empresa.
- Se recomienda tener un control y regirse a la secuencia de emisión de los cheques, con la finalidad de evitar errores y desorden en las actividades de la empresa complementando con un sistema de archivo de cheques anulados.

10. Bibliografía

- Altahona, T. (2009). *Libro Práctico sobre Contabilidad General*. Bucaramanga: Universitaria de Investigación y Desarrollo.
- Arimany, N., Moya, S., & Viladecans, C. (2015). Utilidad del Estado de Flujos de Efectivo para el análisis empresarial. *Contabilidad y Dirección*, 197.
- Cantos, E. (2006). *Diseño y Gestión de Microempresas*. Quito: Corporación para el Desarrollo de la Educación Universitaria - CODEU.
- Código de Trabajo*. (2012). Obtenido de <https://www.trabajo.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2012/11/C%C3%B3digo-de-Tabajo-PDF.pdf>
- Enríquez, E. (12 de noviembre de 2019). *NIC: Normas Internacionales de Contabilidad*. Obtenido de Normativa Vigente NIC: <https://www.ifs-group.ec/post/normativa-vigente-nic>
- Espejo, L. (2007). *Contabilidad General*. Loja: EDILOJA Cía.Ltda.
- Espejo, L., & López, G. (2018). *Contabilidad General. Enfoque con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)*. Loja: Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- Fierro, Á. (2015). *Contabilidad General enfoque NIIF para las PYMES* (5ta ed.). Bogotá: Eco Ediciones.
- Gamboa, J., & Nora, S. (2017). *Introducción a la Contabilidad General*. Ambato: Universidad Técnica de Amabato.
- González, G. (2003). *Contabilidad General*. Obtenido de https://jalfaroman.files.wordpress.com/2009/03/libro_contabilidad_general.pdf
- Guajardo, G., & Andrade, N. (2012). *Contabilidad para no contadores*. México D.F: MCGRAW-HILL/INTERAMERICANA EDITORES, S.A. DE C.V.
- IFRS Meaning*. (2021). Obtenido de <https://www.ifrsmeaning.com/conceptos-generales-niif/lista-de-niif-vigentes-2021/>
- Jiménez, L. (2015). Impacto social de las microfinanzas en los microempresarios de la ciudad de Loja, periodo 2010-2013. Loja. Obtenido de https://www.google.com/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&ved=2ahUKEwi6_cuZ5KX0AhWRQTABHbFqCkwQFnoECAoQAQ&url=http%3A%2F%2Fdspace.utpl.edu.ec%2Fbitstream%2F123456789%2F11601%2F1%2FJIMENEZMENDOZALILIANAKATHERINE.pdf&usg=AOvVaw2ar-kRqMMKIr5kwe7Tt32J
- Ley de Compañías. (2014). Obtenido de <https://portal.supercias.gob.ec/wps/wcm/connect/77091929-52ad-4c36-9b16->

64c2d8dc1318/LEY+DE+COMPA%C3%91IAS+act.+Mayo+20+2014.pdf?MOD=AJPERES&CACHEID=77091929-52ad-4c36-9b16-64c2d8dc1318

Ley de Seguridad Social. (2018). Obtenido de <https://www.planificacion.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2018/09/Ley-de-Seguridad-Social.pdf>

Llamas, J. (2020). *Inventario Inicial*. Obtenido de <https://economipedia.com/definiciones/inventario-inicial.html>

López, R., & Tamayo, E. (2012). *El ciclo contable (Proceso integral de la actividad comercial)*. EDITEX.

Municipio de Guayaquil. (2021). Obtenido de Registro del pago del impuesto de la Patente Municipal: <https://www.gob.ec/gadmg/tramites/registro-pago-impuesto-patente-municipal>

Omeñaca, J. (2016). *Contabilidad General* (13 a ed.). Barcelona: DEUSTO.

Roca, C., & Ortiz, O. (2016). *Contabilidad Financiera para contaduría y administración*. Barranquilla: Universidad del Norte.

Rodríguez, D. (2015). *Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA)*. Obtenido de <https://contabilidad.com.do/principios-de-contabilidad-generalmente-aceptados-pcga/>

Román, J. (2018). *Estados Financieros Básicos. Proceso*. México: EDICIONES FISCALES ISEF, S.A.

Servicio de Rentas internas. (2021). Obtenido de <https://www.sri.gob.ec/impuesto-al-valor-agregado-iva>

Servicio de Rentas Internas. (2021). Obtenido de <https://www.google.com/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&ved=2ahUKewi0x-63mqj0AhWStDEKHVYeDCgQFnoECAMQAw&url=https%3A%2F%2Fwww.sri.gob.ec%2F%2Fsri-portlet-biblioteca-alfresco-internet%2Fdescargar%2F345021c7-4dc4-4a79-991b-bdc14f66105d%2FGUIA-PERSON>

Servicio de Rentas Internas. (2021). Obtenido de <https://www.sri.gob.ec/impuesto-renta>


Siguencia, F., & Gómez, M. (2011). Pequeña microempresa para madres solteras y personas de escasos recursos en la parroquia de San Joaquín del Cantón Cuenca, provincia del Azuay. Cuenca, Azuay. Obtenido de <http://dspace.uazuay.edu.ec/bitstream/datos/3362/1//08760.pdf>

Tello, I., Tul, L., Vaca, A., & Villavicencio, N. (2018). *Contabilidad General*. Guayaquil: Ediciones Grupo Compás.

- Torres, L. (2005). *Microempresa en el Ecuador*. Quito: Fundación Avanzar.
- Velez, J. (1997). *Libro Blanco de la Microempresa*. San Salvador.
- Zapata, P. (2011). *Contabilidad General con base en las Normas Internacionales de Información Financiera(NIIF)* (7ma ed.). Bogotá: Mc Graw Hill.
- Zapata, P. (2017). *Contabilidad General con base en Normas Internacionales de Información Financiera*. Bogotá: Alfaomega Colombiana S.A.

11. Anexos

Anexo N°1: Registro Único de Contribuyentes (RUC)

		Certificado Registro Único de Contribuyentes	
Razón Social ATTACREATIVA CIA LTDA		Número RUC 1191793621001	
Representante legal • PAUCAR JIMENEZ LARRY LEONEL			
Estado ACTIVO	Régimen REGIMEN GENERAL		
Fecha de registro 23/06/2021	Fecha de actualización No registra	Inicio de actividades 23/06/2021	
Fecha de constitución 14/05/2021	Reinicio de actividades No registra	Cese de actividades No registra	
Jurisdicción ZONA 7 / LOJA / LOJA		Obligado a llevar contabilidad SI	
Tipo SOCIEDADES	Agente de retención NO	Contribuyente especial NO	
Domicilio tributario Ubicación geográfica Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Dirección Barrio: 24 DE MAYO Calle: AV. 24 DE MAYO Número: 205-20 Intersección: MIGUEL RIOFRIO Y ROCAFUERTE Edificio: EDIFICIO Número de piso: 2-3 Referencia: ALTOS DEL RESTAURANTE LOS ALPES			
Medios de contacto Web: www.attaec.com Teléfono trabajo: 072565359 Email: larrypaucar1990@gmail.com Celular: 0989741995			
Actividades económicas <ul style="list-style-type: none">• M73100901 - OTROS SERVICIOS DE PUBLICIDAD N.C.P.• M73200101 - ESTUDIOS SOBRE LAS POSIBILIDADES DE COMERCIALIZACIÓN (MERCADOS POTENCIALES), LA ACEPTACIÓN Y EL GRADO DE CONOCIMIENTO DE LOS PRODUCTOS Y LOS HÁBITOS DE COMPRA DE LOS CONSUMIDORES CON EL OBJETO DE PROMOVER LAS VENTAS Y DESARROLLAR NUEVOS PRODUCTOS, INCLUIDOS ANÁLISIS ESTADÍSTICOS DE LOS RESULTADOS.• M73100105 - CREACIÓN E INSERCIÓN DE ANUNCIOS EN INTERNET Y OTROS MEDIOS DE DIFUSIÓN.• M73100401 - REALIZACIÓN DE CAMPAÑAS DE COMERCIALIZACIÓN Y OTROS SERVICIOS DE PUBLICIDAD DIRIGIDOS A ATRAER Y RETENER CLIENTES: PROMOCIÓN DE PRODUCTOS, COMERCIALIZACIÓN EN EL PUNTO DE VENTA, PUBLICIDAD DIRECTA POR CORREO Y ASESORAMIENTO EN MARKETING, CREACIÓN DE STANDS, OTRAS ESTRUCTURAS Y LUGARES DE EXHIBICIÓN, DISTRIBUCIÓN O ENTREGA DE MATERIALES O MUESTRAS DE PUBLICIDAD.• M73100201 - CREACIÓN Y COLOCACIÓN DE ANUNCIOS DE PUBLICIDAD AL AIRE LIBRE EN: CARTELES, TABLEROS, BOLETINES Y CARTELERAS.			

Razón Social
ATTACREATIVA CIA LTDA

Número RUC
1191793621001

Establecimientos

Abiertos
1

Cerrados
0

Obligaciones tributarias

- 2011 - DECLARACION DE IVA
- 1021 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- ANEXO ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES – ANUAL
- ANEXO DE DIVIDENDOS, UTILIDADES O BENEFICIOS - ADI
- 9090 - IMPUESTO DE PATENTE MUNICIPAL

i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación: CATRCR2021002467644
Fecha y hora de emisión: 22 de noviembre de 2021 16:32
Dirección IP: 186.178.50.107

Validez del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000217, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 19 de marzo de 2015, por lo que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.

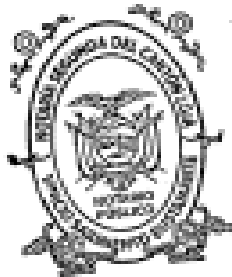
Anexo N°2: Acta de Constitución de la Compañía



1 2021-11-01-002-P02408 ESCRITURA DE CONSTITUCIÓN DE
3 COMPañÍA DE RESPONSABILIDAD
4 LIMITADA.....

5 OTORGA: JIMENEZ CONDE EMILIA y
6 PAUCAR JIMENEZ LARRY LEONEL.....

7 CUANTÍA: \$ 400,00.



Otorgué dos copias SR

8 En la ciudad de Loja, capital de la provincia del mismo
9 nombre, República del Ecuador, el día de hoy Martes,
10 veintisiete de Abril del año dos mil veintiún, ante mí, Doctor
11 VINICIO LEONARDO SARMIENTO BUSTAMANTE, Notario Segundo
12 del Cantón Loja, comparecen, la señorita JIMENEZ CONDE
13 EMILIA, de nacionalidad ecuatoriana, mayor de edad, de
14 estado civil Soltera, número telefónico cero nueve ocho cinco
15 dos cero cuatro siete seis seis (0985204766), domiciliado en la
16 ciudad de Loja, portadora de la cédula de ciudadanía
17 número uno uno cero dos uno cero cuatro cinco ocho tres
18 (1102104583), por sus propios y personales derechos, en
19 calidad de CONSTITUYENTE; y, por otra parte el señor PAUCAR
20 JIMENEZ LARRY LEONEL, de nacionalidad ecuatoriana, de
21 profesión Licenciado en Ciencias de la Comunicación
22 Social/Tecnólogo en Diseño Gráfico y Publicista, mayor de
23 edad, de estado civil Soltero, correo electrónico
24 larrypaucar1990@gmail.com domiciliado en la ciudad de
25 Loja, portador de la cédula de ciudadanía número uno uno
26 cero cuatro cero seis dos cinco siete tres (1104062573), por sus
27 propios y personales derechos, en calidad de CONSTITUYENTE,
28 capaces para el actual otorgamiento, a quienes de



1 doy fe y me solicitan eleve a escritura pública el contenido de
2 la minuta que al efecto me entregan y cuyo tenor literal es el
3 siguiente: **"SEÑOR NOTARIO** En el protocolo de escrituras
4 públicas a su cargo, sírvase insertar una de constitución de
5 Compañía de Responsabilidad Limitada, al tenor de las
6 siguientes cláusulas: **PRIMERA: COMPARECIENTES.** - Intervienen
7 en la celebración de este instrumento público, por sus propios
8 derechos, los señores: **EMILIA JIMENEZ CONDE** de cincuenta y
9 nueve años de edad, de estado civil soltera, portadora de su
10 cédula de ciudadanía número **1102104583**, de ocupación
11 ama de casa; y, **LARRY LEONEL PAUCAR JIMENEZ**, de treinta y
12 un años de edad, de estado civil soltero, portador de su
13 cédula de ciudadanía número **1104062573**, de profesión
14 Licenciado en Ciencias de la Comunicación Social/Tecnólogo
15 en Diseño Gráfico y Publicista. Los dos comparecientes
16 domiciliados en la ciudad de Laja, Provincia de Laja, capaces
17 para contratar y obligarse. **SEGUNDA: DECLARACION DE**
18 **VOLUNTADES.** -Los comparecientes declaran que se
19 constituyen, como en efecto lo hacen, en una Compañía de
20 Responsabilidad Limitada, la misma que se registrá por las leyes
21 ecuatorianas, de manera especial por la Ley de Compañías,
22 del Código de Comercio, los Convenios de las partes, por las
23 normas del Código Civil, sus reglamentos, y por el siguiente
24 estatuto: **TERCERA: ESTATUTO DE LA COMPAÑÍA. TITULO I**
25 **DENOMINACION, DOMICILIO, OBJETO Y PLAZO ARTICULO 1.-**
26 **DENOMINACION.** Por medio de la presente escritura pública,
27 los comparecientes tienen a bien, libre y voluntariamente,
28 constituir la Compañía de Responsabilidad Limitada:

1 **ATTACREATIVA CIA.LTDA.** que se registró por las leyes vigentes y
2 el presente Estatuto, **ARTICULO 2.- DOMICILIO.** El domicilio
3 principal de la Compañía de Responsabilidad Limitad, es la
4 ciudad de Laja, Provincia de Laja, República del Ecuador, Por
5 resolución de la junta general de socios podrá establecer
6 sucursales, agencias y oficinas en cualquier lugar del país o en
7 el exterior, sujetándose a las disposiciones legales. **ARTICULO**
8 **3.- OBJETO.** El objeto primordial de la Compañía
9 **ATTACREATIVA CIA.LTDA.** es establecer relaciones entre la
10 compañía y su público, dándose a conocer socialmente y
11 proyectando una imagen pública adecuada a sus fines y
12 actividades, brindando a los clientes y usuarios los siguientes
13 servicios: a.- Como medio de comunicación digital: televisión
14 por internet; b.- La realización de productos de calidad,
15 eficacia, eficiencia, creatividad en especialización en las
16 distintas ramas de la comunicación audiovisual; c.- Producción
17 de Marketing Digital: Servicio de Identidad de Imagen
18 corporativa; Servicio gráfico publicitario/diseño editorial;
19 Desarrollo de sitios Web/multimedia; Servicios de publicidad,
20 fotografía, video, comunicación política **2.0.** d.- Creación de
21 contenidos audiovisuales de entretenimiento que lleven un
22 sello de originalidad, de calidad, de ética profesional, que
23 llegue a público de habla hispana, nacional e internacional
24 por medio de la plataforma digital Hobby; e.- Entretenimiento
25 de contenido audiovisual para los usuarios de redes sociales.
26 **ARTICULO 4.- PLAZO.** El plazo de duración de la compañía es
27 de cinco años contados desde la fecha de inscripción de esta
28 escritura en el Registro Mercantil del domicilio principal de la

1 compañía, sin embargo, podrá disolverse antes del
2 vencimiento del plazo indicado, o podrá prorrogarse por
3 resolución de la junta general de socios, la que será
4 convocada expresamente para deliberar sobre el particular,
5 sujetándose, en cualquier caso, a las disposiciones legales
6 aplicables en la Ley de Compañías. **TITULO II DEL CAPITAL, DE**
7 **LAS PARTICIPACIONES Y LA RESERVA LEGAL ARTICULO 5.- DEL**
8 **CAPITAL.** El capital social de la compañía es de cuatrocientos
9 dólares de los Estados Unidos de América (\$ 400,00), dividido
10 en cuatrocientas participaciones sociales de un dólar cada
11 una, que estarán representadas por el certificado de
12 aportación correspondiente de conformidad con la ley y el
13 presente estatuto, certificado que será legalizado por el
14 Presidente y Gerente de la compañía. El capital está
15 íntegramente suscrito y pagado en numerario en la forma y
16 proporción que se indica en la Sección Cinco " Declaración
17 jurada, del presente estatuto. **ARTICULO 6.- DE LAS**
18 **PARTICIPACIONES.** Las participaciones de los socios son
19 transferibles por acto entre vivos, y transferibles por herencia,
20 con las formalidades y requisitos expresamente establecidos
21 en la Ley de Compañías. **ARTICULO 7.- DE LA RESERVA LEGAL.**
22 Anualmente la compañía segregará de las utilidades líquidas y
23 realizadas, el 5% para este objeto, la cual formará un fondo de
24 reserva hasta que éste alcance por lo menos el 20% del
25 capital social. **TITULO III DE LOS SOCIOS, DE LOS DERECHOS Y DE**
26 **LAS RESPONSABILIDADES. ARTICULO 8.- DE LOS SOCIOS.** Son
27 obligaciones de los socios: a.- Cumplir con las actividades y
28 deberes que les asigne la junta general de socios, el

1 períodos señalados en los artículos **22** y **23** del presente
2 estatuto, se designa como Presidenta de la compañía a la
3 señora **EMILIA JIMENEZ CONDE** y como Gerente de la
4 compañía al señor **LARRY LEONEL PAUCAR JIMENEZ**,
5 respectivamente. **SECCION CINCO DECLARACION JURADA**. Yo,
6 **LARRY LEONEL PAUCAR JIMENEZ**, mayor de edad, con cédula
7 de ciudadanía número **1104062573**, con domicilio
8 permanente en la ciudad de Loja, tengo a bien declarar, con
9 la solemnidad del juramento lo siguiente: Que el capital con el
10 que aporto para la constitución de la Compañía de
11 Responsabilidad Limitada denominada **ATTACREATIVA**
12 **CIA.LTDA.** es de trescientos cincuenta participaciones con lo
13 que mi aporte en numerario es de trescientos cincuenta
14 dólares de los Estados Unidos de América, que pago en
15 efectivo el valor total; valor que será depositado en la cuenta
16 de integración de capital que se apertura a nombre de
17 **ATTACREATIVA CIA.LTDA.** en el Banco Pichincha Sucursal en
18 Loja, dentro de los quince primeros días de elevada a escritura
19 pública la presente minuta. Yo, **EMILIA JIMENEZ CONDE**, mayor
20 de edad, con cédula de ciudadanía número **1102104583**, con
21 domicilio permanente en la ciudad de Loja, tengo a bien
22 declarar, con la solemnidad del juramento lo siguiente: Que el
23 capital con el que aporto para la constitución de la
24 Compañía de Responsabilidad Limitada denominada ...
25 **ATTACREATIVA CIA.LTDA.** es de cincuenta participaciones con
26 lo que mi aporte en numerario es de cincuenta dólares de los
27 Estados Unidos de América, que pago en efectivo el valor
28 total; valor que será depositado en la cuenta de integración

1 de capital que se apertura a nombre del **ATTACREATIVA**
2 **CIA.LTDA.** en el Banco Pichincha Sucursal en Loja, en
3 numerario, una vez que la compañía tenga personalidad
4 jurídica, sobre los valores en la forma que se establecen en la
5 escritura de constitución, conforme lo estipula la Ley de
6 Compañías en actual vigencia. Los socios fundadores
7 comparecientes declaran bajo juramento que la información
8 y contenido en la presente escritura, tiene total veracidad y
9 autenticidad de la información proporcionada y de la
10 documentación de soporte presentada durante el proceso de
11 constitución de la Compañía **ATTACREATIVA CIA.LTDA.** Los
12 socios fundadores comparecientes declaran bajo juramento,
13 que acreditamos que los fondos, valores y aportes utilizados
14 para la constitución de la compañía limitada provienen de
15 actividades lícitas. **AUTORIZACION** Los comparecientes
16 acuerdan autorizar al Doctor Galo Constancio Calle Loiza,
17 Abogado en libre ejercicio profesional, Matrícula Nro. 11-2001-
18 102 F.A. para que a su nombre y representación solicite a la
19 Superintendencia de Compañías o a su delegado, la
20 aprobación del contrato contenido en la presente escritura y
21 obtenga su inscripción en el Registro Mercantil de Loja. Usted
22 señor Notario, se dignará agregar las cláusulas de estilo para
23 su validez. Atentamente.- Hasta aquí la minuta que junto con
24 los documentos anexos y habilitantes que se incorporan,
25 queda elevada a escritura pública con todo el valor legal
26 que, los comparecientes acepta en todas y cada una de
27 partes, minuta que está firmada por el Doctor **GALO C.**
28 **LOAIZA.,** abogado bajo el número uno uno guion dos



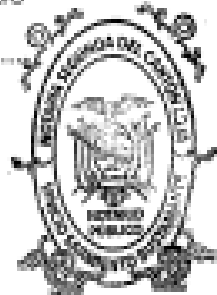
1 cero uno guion uno cero dos punto F A punto (11-2001-102.
2 FA.), para la celebración de la presente escritura se
3 observaron los preceptos y requisitos previstos en la ley
4 notarial; y, leída que les fue a los comparecientes por mí el
5 Notario, se ratifican y firman conmigo en unidad de acto
6 quedando incorporada en el protocolo de esta Notaría, de
7 todo cuanto doy fe.....

8
9
10 CONSTITUYENTE: Srta. JIMENEZ CONDE EMILIA
11 C.C. 1102104583

12
13
14 CONSTITUYENTE: Sr. PAUCAR JIMENEZ LARRY RONEL
15 C.C. 1104062573
16
17

MSB
SR

Dr. Vinicio Sarmiento Bustamante
NOTARIO SEGUNDO
CANTÓN LOJA

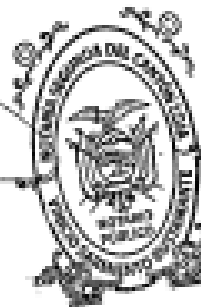


18 Se otorgó ante mí, en fe de ello, sello y firma, ésta PRIMERA
19 COPIA, que la confiero en la ciudad de Loja, en la misma
20 fecha de su celebración.



EL NOTARIO
MSB
SR

Dr. Vinicio Sarmiento Bustamante
NOTARIO SEGUNDO
CANTÓN LOJA



Anexo N°3: Rol de Pagos y Provisiones Sociales

ATTACREATIVA CIA. LTDA ROL DE PAGOS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD										
Nro .	Nro. Cédula	Nombres y Apellidos	Cargo	INGRESOS		EGRESOS			Líquido a Recibir	Firma
				Salario	Total Ingresos	Aporte Personal	Anticipo Sueldos	Total Egresos		
1	1105667503	Jimmy Leonel Paucar Jiménez	Auxiliar Administrativo	400,00	400,00	37,80	0,00	37,80	362,20	
2	1105071326	Hosler Bionay Calva Calva	Diseñador gráfico	400,00	400,00	37,80	0,00	37,80	362,20	
TOTAL				800,00	800,00	75,60	0,00	75,60	724,40	

ATTACREATIVA CIA. LTDA ROL DE PROVISIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD										
Nro.	Nro. Cédula	Nombres y Apellidos	Cargo	Salario	Aporte Patronal	PROVISIONES SOCIALES			Firma	
						Décimo Tercer Sueldo	Décimo Cuarto Sueldo	Total Provisiones		
1	1105667503	Jimmy Leonel Paucar Jiménez	Auxiliar Administrativo	400,00	44,60	33,33	33,33	66,67		
2	1105071326	Hosler Bionay Calva Calva	Diseñador gráfico	400,00	44,60	33,33	33,33	66,67		
TOTAL				800,00	89,20	66,67	66,67	133,33		

AnexoN°4: Libro Auxiliar de Ingresos

ATTACREATIVA CIA. LTDA LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS DEL 01 AL 31 DE JULIO DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD													
													ANEXO N°01
FECHA	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO	
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
14/7/2021	001-001-000000011	Guadalupe Maricela Gonza	200,00		200,00	24,00					224,00	70,00	154,00
15/7/2021	001-001-000000013	Diego Xavier Cuenca Cárdenas-ROMA PIZZERIA	150,00		150,00	18,00		12,60	2,63		168,00	168,00	
19/7/2021	001-001-000000014	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77			2.278,37		2.278,37
22/7/2021	001-001-000000015	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77	39,54		2.300,96		2.300,96
22/7/2021	001-001-000000016	GUAYACAN GOLD S. A	1.700,00		1.700,00	204,00		142,80	29,75		1.731,45		1.731,45
22/7/2021	001-001-000000017	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68	9,10		529,62		529,62
22/7/2021	001-001-000000020	GUAYACAN GOLD S. A	3.035,71		3.035,71	364,29			53,12	109,29	3.237,58		3.237,58
22/7/2021	001-001-000000021	GUAYACAN GOLD S. A	876,96		876,96	105,24			15,35	31,57	935,28		935,28
23/7/2021	001-001-000000022	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00					1.680,00		1.680,00
23/7/2021	001-001-000000023	Roberto Santiago Noriega Silva	26,79		26,79	3,21					30,00		30,00
TOTAL, DE INGRESOS			12.527,80		12.527,80	1.503,34	62,13	578,62	149,48	140,86	13.115,27	238,00	12.877,27

**ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD**

ANEXO N°02

FECHA	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO		
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO	
12/8/2021	001-001-00000027	GUAYACAN GOLD S. A	360,00		360,00	43,20				6,30	12,96	383,94		383,94
17/8/2021	001-001-00000028	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77				2.530,27		2.530,27
20/8/2021	001-001-00000029	Diego Xavier Cuenca Cárdenas-ROMA PIZZERIA	150,00		150,00	18,00		12,60		2,63		152,78	152,78	
20/8/2021	001-001-00000031	GUAYACAN GOLD S. A	1.700,00		1.700,00	204,00		142,80		29,75		1.731,45		1.731,45
20/8/2021	001-001-00000032	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77		39,54		2.300,96		2.300,96
20/8/2021	001-001-00000036	GUAYACAN GOLD S. A	447,01		447,01	53,64				7,82	16,09	476,74		476,74
20/8/2021	001-001-00000037	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68		9,10		529,62		529,62
24/8/2021	001-001-00000038	PLANAMB S.A	150,00		150,00	18,00				2,63	5,40	159,98		159,98
24/8/2021	001-001-00000039	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00						1.680,00		1.680,00
24/8/2021	0001-001-00000040	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	140,00		140,00	16,80						156,80		156,80
24/8/2021	001-001-00000042	Ana Gabriela González Maldonado	12,00		12,00	1,44						13,44		13,44
TOTAL, DE INGRESOS			9.497,35		9.497,35	1.139,68	62,13	578,62	97,76	34,45		10.115,97	152,78	9.963,20

ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

ANEXO N°03

FECHA	FACT.N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO	
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
7/9/2021	001-001-000000047	María Soledad Chamba	48,00		48,00	5,76					53,76	70,00	-16,24
7/9/2021	001-001-000000048	Universidad Técnica Particular de Loja (UTPL)	100,00		100,00	12,00	2,75	8,40			100,85	100,85	
8/9/2021	001-001-000000050	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77			2.278,37		2.278,37
20/9/2021	001-001-000000051	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77	39,54		2.300,96		2.300,96
20/9/2021	001-001-000000052	GUAYACAN GOLD S. A	1.700,00		1.700,00	204,00		142,80	29,75		1.731,45		1.731,45
20/9/2021	001-001-000000053	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68	9,10		529,62		529,62
20/9/2021	001-001-000000054	GUAYACAN GOLD S. A	337,00		337,00	40,44			5,90	12,13	359,41		359,41
20/9/2021	001-001-000000055	GUAYACAN GOLD S. A	105,00		105,00	12,60			1,84	3,78	111,98		111,98
24/9/2021	001-001-000000056	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00							
TOTAL DE INGRESOS			8.828,34		8.828,34	1.059,40	64,88	574,42	86,12	15,91	7.466,41	170,85	7.295,56

ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

ANEXO N°04

FECHA	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO	
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
6/10/2021	001-001-000000057	Diego Xavier Cuenca Cárdenas- ROMA PIZZERIA	225,00		225,00	27,00		18,90	3,94		252,00	252,00	
12/10/2021	001-001-000000058	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77			2.278,37		2.278,37
12/10/2021	001-001-000000060	PLANAMB S.A	450,00		450,00	54,00			7,88	16,20	479,93		479,93
20/10/2021	001-001-000000061	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77	39,54		2.300,96		2.300,96
20/10/2021	001-001-000000064	GUAYACAN GOLD S. A	1.789,29		1.789,29	214,71		150,30	31,31		1.822,39		1.822,39
20/10/2021	001-001-000000065	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68	9,10		529,62		529,62
25/10/2021	001-001-000000066	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00					1.680,00		
TOTAL DE INGRESOS			9.002,63		9.002,63	1.080,32	62,13	592,42	91,76	16,20	9.343,27	252,00	7.411,27

ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

ANEXO N°05

FECHA	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO	
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
4/11/2021	001-001-00000067	Diego Xavier Cuenca Cárdenas- ROMA PIZZERIA	933,33		933,33	112,00		78,40	16,33		1.045,33		1.045,33
9/11/2021	001-001-00000068	PLANAMB S.A	150,00		150,00	18,00			2,63	5,40	159,98		159,98
15/11/2021	001-001-00000069	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77			2.278,37		2.278,37
22/11/2021	001-001-00000071	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77	39,54		2.300,96		2.300,96
22/11/2021	001-001-00000072	GUAYACAN GOLD S. A	1.800,00		1.800,00	216,00		151,20	31,50		1.833,30		1.833,30
22/11/2021	001-001-00000073	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68	9,10		529,62		529,62
22/11/2021	001-001-00000074	Oscar Suárez	20,00		20,00	2,40					22,40	22,40	
23/11/2021	001-001-00000075	ASO.PASO LOJA	205,36		205,36	24,64			3,59	7,39	219,02		219,02
23/11/2021	001-001-00000076	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00					1.680,00		1.680,00
23/11/2021	001-001-00000077	PLANAMB S.A	150,00		150,00	18,00			2,63	5,40	159,98		159,98
25/11/2021	001-001-00000079	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.200,00		1.200,00	144,00					1.344,00		1.344,00
TOTAL DE INGRESOS			10.997,03		10.997,03	1.319,64	62,13	652,82	105,31	18,19	11.572,95	22,40	11.550,55

ATTACREATIVA CIA. LTDA
LIBRO AUXILIAR DE INGRESOS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DÓLARES USD

ANEXO N°06

FECHA	FACT. N°	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RETENIDO				TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO	
				0%	12%		IR 2,75%	IVA 70%	IR 1,75%	IVA 30%		CONTADO	CRÉDITO
2/12/2021	001-001-000000080	Diego Xavier Cuenca Cárdenas-ROMA PIZZERIA	933,33		933,33	112,00		78,40	16,33		950,60		950,60
7/12/2021	001-001-000000082	KEYWORD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10	62,13	189,77			2.340,50		2.340,50
15/12/2021	001-001-000000083	PLANAMB S.A	150,00		150,00	18,00			2,63	5,40	159,98		159,98
15/12/2021	001-001-000000084	TORATA MINING RESOURCES TMR S.A	1.500,00		1.500,00	180,00					1.680,00		
15/12/2021	001-001-000000085	GUAYACAN GOLD S. A	520,00		520,00	62,40		43,68	9,10		529,62		529,62
15/12/2021	001-001-000000086	GUAYACAN GOLD S. A	1.800,00		1.800,00	216,00		151,20	31,50		1.833,30		1.833,30
15/12/2021	001-001-000000087	GUAYACAN GOLD S. A	2.259,17		2.259,17	271,10		189,77	39,54		2.300,96		2.300,96
15/12/2021	001-001-000000090	GUAYACAN GOLD S. A	4.464,82		4.464,82	535,78			78,13	160,73	4.761,73		4.761,73
TOTAL DE INGRESOS			13.886,49		13.886,49	1.666,38	62,13	652,82	177,23	166,13	14.556,69	0,00	12.876,69

Anexo N°5: Libro Auxiliar de Cuentas y Documentos por Pagar

ATTACREATIVA CIA. LTDA LIBRO AUXILIAR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR AL 31 DE JULIO DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD											
											ANEXO N°01
FECHA	FACT. N°	PROV.	BASE IMPONIBL E 0%	BASE IMPONIBL E 12%	DESC	IVA 12%	TOTAL FACTU RA	FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO	
								CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE EMISIÓN	FECHA VENCE
12/7/2021	003-001-0002012	Quezada Yanangomez Jacinto - INARQUE	195,00			0,00	195,00				12/7/2021
13/7/2021	001-100- 000000349	Uchuari Andrade Marjorie Noelia - Diario Digital HORA32		133,80		16,06	149,86				13/7/2021
13/7/2021	872210015604	Municipio de Loja	24,52			0,00	24,52				13/7/2021
17/7/2021	000000003	Pacheco Rumguano Sara Isabel		767,85		92,14	859,99				17/7/2021
18/7/2021	000000694	Jon Stalin Lafebre Suqui -Lo del Momento Loja		200,00		24,00	224,00				18/7/2021
TOTAL DE CTAS.POR PAGAR			219,52	1.101,65	0,00	132,20	1.453,37				

Anexo N°6: Libro Auxiliar de Otras Cuentas y Documentos por Pagar

<p style="text-align: center;">ATTACREATIVA CIA. LTDA LIBRO AUXILIAR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR AL 31 DE JULIO DEL 2021 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>											
											ANEXO N°01
FECHA	FACT. N°	PROV.	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	DESC.	IVA 12%	TOTAL FACTURA	FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO	
								CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE EMISIÓN	FECHA VENCE
1/7/2021	001-002-000000978.	Laboratorio Clínico y Biomolecular MIBIOGEN	75,00			0,00	75,00			1/7/2021	
10/7/2021	002-001-0010478	Transporte de personal		5,36		0,00	5,36			10/7/2021	
11/7/2021	037-015-000001331	FARMACIAS CUXIBAMBA CIA. LTDA	10,90			0,00	10,90			11/7/2021	
12/7/2021	006-002-000002211	Eguiguren Hidalgo Oswaldo Alberto		22,32		2,68	25,00			12/7/2021	
13/7/2021	001-006-000009811	Hospital Clínica San Agustín Cía. Ltda.	521,35	9,23		1,11	531,69			13/7/2021	
13/7/2021	001-010-000505239	Transporte de personal		11,61		1,39	13,00			13/7/2021	
13/7/2021	001-001-0002931	Idrobo Salazar Ariana Patricia - Chips London Cía. Ltda.		10,45		1,25	11,70			13/7/2021	
29/12/2021	055-001-000068830	Almacenes JUAN ELJURI CÍA. LTDA.		317,03		38,04	355,07			29/12/2021	
TOTAL DE CTAS.POR PAGAR			607,25	317,03	0,00	38,04	355,07				

Anexo N°7: Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo

CÁLCULO DE LAS DEPRECIACIONES

FÓRMULA:

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

Depreciación de Muebles y Enseres:

Valor del Activo: \$726,80

Valor Residual: 10%

Años de Vida Útil: 10 años

$$\text{Depreciación} = \frac{726,80 - 72,68}{10} = 65,41 \text{ anual}$$

$$\text{Depreciación} = \frac{65,41}{12} * 6 = 32,71 \text{ mensual}$$

Depreciación de Maquinaria y Equipo:

Valor del Activo: \$257,15

Valor Residual: 10%

Años de Vida Útil: 10 años

$$\text{Depreciación} = \frac{257,15 - 25,72}{10} = 23,14 \text{ anual}$$

$$\text{Depreciación} = \frac{23,14}{12} * 6 = 11,57 \text{ mensual}$$

Anexo N°8: Facturas de Ingresos



CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Este servicio de publicidad (Prestador) sobre las actividades de comercialización (merchandising), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados, realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes; promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otros estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad, creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión; creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteleras, tableros, banners y carritos.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
 Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

Cliente: GUADALUPE MARICELA GONZA GONZA
 RUC/Ci: 110377228001 Teléfono: 257 3567
 Dirección: BOLIVAR Y MIGUEL RIOFRIO

RUC: 1191793621001
 Aut. SRI: 1128379716
 DÍA MES AÑO
14 07 2021
FACTURA 001 - 001
 N° 000000011
 Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	MANEJO Y GESTIÓN DE REDES SOCIALES	200.00	200.00


FORMA DE PAGO

EFECTIVO
 DINERO ELECTRÓNICO
 T.DÉBITO / T. CRÉDITO
 OTROS

FIRMA AUTORIZADA _____ F. CLIENTE _____

SUBTOTAL \$ 200.00
 IVA 12% \$ 24.00
 IVA 0% \$
TOTAL \$ 224.00

LOJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT: 28/JUNIO/2021 | 000000001AL 000000010 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022



CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Este servicio de publicidad (Prestador) sobre las actividades de comercialización (merchandising), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados, realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes; promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otros estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad, creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión; creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteleras, tableros, banners y carritos.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
 Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

Cliente: DIEGO XAVIER CUEVA CARRERAS
 RUC/Ci: 1104777154001 Teléfono: _____
 Dirección: EUGENIO ESPINO 200-100 Y SHUARAS

RUC: 1191793621001
 Aut. SRI: 1128379716
 DÍA MES AÑO
15 07 2021
FACTURA 001 - 001
 N° 000000013
 Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	GESTION DE MANEJO DE REDES SOCIALES. PORN PIZZERIA	150.00	150.00

FORMA DE PAGO

EFECTIVO
 DINERO ELECTRÓNICO
 T.DÉBITO / T. CRÉDITO
 OTROS

FIRMA AUTORIZADA _____ F. CLIENTE _____

SUBTOTAL \$ 150.00
 IVA 12% \$ 18.00
 IVA 0% \$
TOTAL \$ 168.00

LOJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT: 28/JUNIO/2021 | 000000001AL 000000010 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

R.U.C. : 1104777154001

COMPROBANTE DE RETENCIÓN No.

001-002-000004193

CUENCA CARDENAS DIEGO XAVIER

ROMA PIZZERIA

Dirección Matriz: AV EUGENIO ESPEJO 200-100 Y SHUARAS

Dirección Sucursal: AV. EUGENIO ESPEJO 200-100 Y SHUARAS

OBIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

NUMERO DE AUTORIZACION: 1907202107110477715400120010020000041931191793614

FECHA Y HORA DE AUTORIZACION: 19/07/2021 15:29:35

AMBIENTE: PRODUCCION EMISION: NORMAL

CLAVE DE ACCESO: 1907202107110477715400120010020000041931191793614

Agente de retención Resolución No.:00000001

Razón Social / Nombres y Apellidos: ATTACREATIVA CIA LTDA

Fecha Emisión: 19 de Julio de 2021

RUC / CI: 1191793621001

Comprobante	Número Fecha emisión	Ejercicio Base Imponible para Impuesto Fiscal la Retención	Porcentaje Retención	Código	Precio Unitario
Factura	001-001-000000013 19/07/2021	07/2021	18.00	I.V.A. 2	12.60
Factura	001-001-000000013 19/07/2021	07/2021	150.00	I.RENTA 309	2.63

Información Adicional

Dirección: AV. 24 DE MAYO 205-20 ENTRE MIGUEL RIOFRIO Y ROCAFUERTE

Total Retenido: 15.23

contabilidad@attaec.com

Teléfono:

Ciudad: LOJA

Agente de Retención:No. Resolución: 00000001

AGU FACT

atta

CREATIVA

ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Este servicio de publicidad... (small text describing the service)

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

Cliente: Key word S. A

RUC/Ci: 1792306345001

Teléfono: 2477027

Dirección: Av. 12 de Octubre No 24-739 y Av. Colon.

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA MES AÑO
19 07 2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000014

Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	Estrategia Comunicacional para la provincia de Loja Mes de JULIO CAMPANA EXPLORANDO DESARROLLO 3er PAGO	2259,17	2259,17

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRONICO

T.DEBITO / T.CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 2259,17

IVA 12% \$ 271,10

IVA 0% \$

TOTAL \$ 2530,27

LOJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 002732789003 | AUT N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT: 28/03/2021 | 000000003 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL ACQUIRIRNTE: COPIA: EMISOR

atta

CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Este servicio de publicidad se emite sobre las posibilidades de comercialización (mercado potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a crear y reforzar hábitos, promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de marca, otros conceptos y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, banners y carteles.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA	MES	AÑO
22	07	2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000015

Obligado a llevar contabilidad

Cliente: GUAYACAN GOLD S.A
RUC/Ci: 1792874890001 Teléfono: 22469611
Dirección: QUITO (10 DE AGOSTO Y VILLALENGUA)

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	Estrategia Comunicacional para la provincia De LOJA MES (Julio)	2259,17	2259,17

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRÓNICO

T.DEBITO / T.CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 2259,17
IVA 12% \$ 271,10
IVA 0% \$
TOTAL \$ 2530,27

LOJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT N° 13403 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL: ADQUIRENTE | COPIA: EMISOR

atta

CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Este servicio de publicidad se emite sobre las posibilidades de comercialización (mercado potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a crear y reforzar hábitos, promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de marca, otros conceptos y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, banners y carteles.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA	MES	AÑO
22	07	2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000016

Obligado a llevar contabilidad

Cliente: GUAYACAN GOLD S.A
RUC/Ci: 1792874890001 Teléfono: 22469611
Dirección: QUITO (10 DE AGOSTO Y VILLALENGUA)

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	Acompañamiento comunicacional en la provincia De LOJA MES JULIO	1700,00	1709,00

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRÓNICO

T.DEBITO / T.CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 1700,00
IVA 12% \$ 204,00
IVA 0% \$
TOTAL \$ 1904,00

LOJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT N° 13403 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL: ADQUIRENTE | COPIA: EMISOR

atta

CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad en P. Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercado potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, teleros y cartones.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

Cliente: GUAYACAN GOLD S.A
RUC/CI: 1792874890001 Teléfono: 22469611
Dirección: QUITO (10 DE AGOSTO Y VILLALENGUA)

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA	MES	AÑO
22	07	2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000017
"Obligado a llevar contabilidad"

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
	PUBLICIDAD RADIAL MES JULIO		520.00
1	RADIO LOARTE STEREO	200.00	
1	RADIO AUTÉNTICA	320.00	

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRÓNICO

DEBITO / CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 520.00
IVA 12% \$ 62.40
IVA 0% \$
TOTAL \$ 582.40

LUJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732799001 | AUT. N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL: ADQUIRENTE | COPIA: EMISOR

atta

CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad en P. Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercado potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación y ejecución de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, teleros y cartones.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

Cliente: Guayacan GOLD S.A
RUC/CI: 1792874890001 Teléfono: _____
Dirección: QUITO (10 DE AGOSTO Y VILLALENGUA)

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA	MES	AÑO
22	07	2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000020
"Obligado a llevar contabilidad"

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
400	barcos de lana con etiqueta termicos	1.75	700.00
500	Mascarillas con tela antipluvió	0.8928	446.43
389	Agujetas tamaño 15 Full velor doble anillo.	4.8568	1889.28

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRÓNICO

DEBITO / CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 3035.71
IVA 12% \$ 364.29
IVA 0% \$
TOTAL \$ 3400.00

LUJAN CARLOS ANTONIO | Indugraf Amazonas | RUC: 102732799001 | AUT. N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL: ADQUIRENTE | COPIA: EMISOR

atta
CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad (CP Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercado potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y servicios de compra de los consumidores con el objeto de promover la venta y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados/realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes; promoción de productos/comercialización en el punto de venta; publicidad directa por correo; y asesoramiento en marketing, creación de stands, otros estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad; creación y ejecución de anuncios en Internet y otros medios de difusión; creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, boletines y carteleras.


Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

Cliente: Guayacan Gold S.A.
RUC/CI: 1792374890001 Teléfono: 22469611
Dirección: Quito (10 de Agosto y Villalonga)

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1000	Folleto tamaño A5 (21 x 14,35 cm sentido horizontal) de 12 páginas, Impresión Full color en papel couché de 200gr. Laminado brillo un lado + barniz UV el reverso	0,98 ⁰⁰	876,96

FORMA DE PAGO: EFECTIVO DINERO ELECTRÓNICO OTROS

FIRMA AUTORIZADA:  F. CLIENTE

Subtotal \$ 876,96
IVA 12% \$ 105,24
IVA 0% \$
TOTAL \$ 982,20

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716
DÍA MES AÑO: 22 07 2021
FACTURA 001 - 001
Nº 000000021
Obligado a llevar contabilidad

LOJAN CARLOS ANTONIO | Industrias Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT. N° 13419 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL - ADQUIRENTE | COPIA - EMISOR

atta
CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad (CP Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercado potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y los hábitos de compra de los consumidores con el objeto de promover la venta y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados/realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes; promoción de productos/comercialización en el punto de venta; publicidad directa por correo; y asesoramiento en marketing, creación de stands, otros estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad; creación y ejecución de anuncios en Internet y otros medios de difusión; creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, boletines y carteleras.


Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

Cliente: Torata Mining Resources TMR S.A.
RUC/CI: 0791808081001 Teléfono: 0992793166
Dirección: Rocafuerte s/n y 9 de Mayo

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	ACOMPANIAMIENTO Y ASESORAMIENTO COMUNICACIONAL PARA LA EMPRESA TORATA MINING MES JULIO		1.500

FORMA DE PAGO: EFECTIVO DINERO ELECTRÓNICO DÉBITO / CRÉDITO OTROS

FIRMA AUTORIZADA:  F. CLIENTE

Subtotal \$ 1.500
IVA 12% \$ 180,00
IVA 0% \$
TOTAL \$ 1680

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716
DÍA MES AÑO: 23 07 2021
FACTURA 001 - 001
Nº 000000022
Obligado a llevar contabilidad

LOJAN CARLOS ANTONIO | Industrias Amazonas | RUC: 102732789001 | AUT. N° 13419 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL - ADQUIRENTE | COPIA - EMISOR

atta

CREATIVA

ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Desarrollo de publicidad (CP Ecuador) sobre las posibilidades de comercialización (interactiva/potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y servicios de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, áreas estructurales y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o inversión de publicidad. Creación e impresión de anuncios en Internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, volantes y parafijos.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA MES AÑO
23 07 2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000023

Obligado a llevar contabilidad

Cliente: Roberto Santiago Noriega Silva
RUC/CI: 1711095826001 Teléfono: 0958918239
Dirección: QUITO

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	APOYO LOGÍSTICO PARA ORGANIZACIÓN DE RUEDA DE PRENSA	26,79	26,79

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRONICO

T.DEBITO/T.CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 26,79

IVA 12% \$ 3,21

IVA 0% \$

TOTAL \$ 30,00

LOJAN CARLOS ANTONIO | Industrias Amazonas | RUC: 1102732789001 | AUT. N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL - ADQUIRENTE | COPIA - EMISOR

atta

CREATIVA

ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Desarrollo de publicidad (CP Ecuador) sobre las posibilidades de comercialización (interactiva/potencial), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y servicios de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a atraer y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, áreas estructurales y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o inversión de publicidad. Creación e impresión de anuncios en Internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, volantes y parafijos.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA MES AÑO
12 08 2021

FACTURA 001 - 001

Nº 000000027

Obligado a llevar contabilidad

Cliente: GUAYACAN GOLD S.A.
RUC/CI: 1792874890001 Teléfono:
Dirección: QUITO (10 DE AGOSTO y VILALENGUA)

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
4	Señaléticas para Exteriores tamaño 60 x 42 centímetros Material ALUMINIO ANODIZADO VINIL REFLECTIVO MÁS MATERIAL (TUBO) CUADRADO DE 1x1.2 m m, TAMAÑO 2.5 m. (REQUERIMIENTO SEGURIDAD FÍSICA)	90 ⁰⁰	360 ⁰⁰

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO

DINERO ELECTRONICO

T.DEBITO/T.CREDITO

OTROS

FIRMA AUTORIZADA

F. CLIENTE

SUBTOTAL \$ 360⁰⁰

IVA 12% \$ 43²⁰

IVA 0% \$

TOTAL \$ 403²⁰

LOJAN CARLOS ANTONIO | Industrias Amazonas | RUC: 1102732789001 | AUT. N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000050 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL - ADQUIRENTE | COPIA - EMISOR

atta
CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad: CP Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercados potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y servicios de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a diseñar y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación e inserción de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, banners, trailers y cartones.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716


Cliente: Keyword S.A.
RUC/Ci: 1792306345001 Teléfono: 2477.027
Dirección: Av. 12 de Octubre No. 24-731 y Av. Colón

DÍA	MES	AÑO
17	08	2021

FACTURA 001 - 001
Nº 000000028
Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	Estrategia Comunicacional para la provincia de Loja Mes de Julio CAMPAÑA EXPLORANDO DESARROLLO. 4to PAGO.	2259.17	2259.17

FORMA DE PAGO: EFECTIVO DINERO ELECTRONICO T.DEBITO / T. CREDITO OTROS

FIRMA AUTORIZADA:  F. CLIENTE

Subtotal \$ 2259.17
IVA 12% \$ 271.10
IVA 0% \$
TOTAL \$ 2530.27

LUJAN CARLOS ANTONIO | Indúgrafos Amazonas | RUC: 1102732789001 | AUT N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000060 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

atta
CREATIVA
ATTA CREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad: CP Estudios sobre las posibilidades de comercialización (mercados potenciales), la aceptación y el grado de conocimiento de compra de los consumidores con el objeto de promover las ventas y desarrollar nuevos productos, incluidos análisis estadísticos de los resultados. Realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad dirigidos a diseñar y retener clientes: promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, creación de stands, otras estructuras y lugares de exhibición, distribución o entrega de materiales o muestras de publicidad. Creación e inserción de anuncios en internet y otros medios de difusión. Creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, banners, trailers y cartones.

Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

Cliente: DIEGO XAVIER CUENCA CARDENAS
RUC/Ci: 1104777154001 Teléfono: 257.1121
Dirección: EUGENIO ESPINO 200-100 y SHUARAS

DÍA	MES	AÑO
20	08	2021

FACTURA 001 - 001
Nº 000000029
Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	GESTIÓN Y MANEJO PUBLICITARIO REDES SOCIALES (ROMA PIZZERIA)	150.00	150.00

FORMA DE PAGO: EFECTIVO DINERO ELECTRONICO T.DEBITO / T. CREDITO OTROS

FIRMA AUTORIZADA:  F. CLIENTE

Subtotal \$ 150.00
IVA 12% \$ 18.00
IVA 0% \$
TOTAL \$ 168.00

LUJAN CARLOS ANTONIO | Indúgrafos Amazonas | RUC: 1102732789001 | AUT N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000001 AL 000000060 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

R.U.C.: 1104777154001 COMPROBANTE DE RETENCIÓN No. 001-002-000004320

CUENCA CARDENAS DIEGO XAVIER
ROMA PIZZERIA
Dirección Matriz: AV EUGENIO ESPEJO 200-100 Y SHUARAS
Dirección Sucursal: AV. EUGENIO ESPEJO 200-100 Y SHUARAS

OBIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN: 2508202107110477715400120010020000043201191793615
FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 25/08/2021 11:15:06
AMBIENTE: PRODUCCION EMISIÓN: NORMAL
CLAVE DE ACCESO: 2508202107110477715400120010020000043201191793615
Agente de retención Resolución No.: 00000001

Razón Social / Nombres y Apellidos: ATTACREATIVA CIA LTDA RUC / CI: 1191793621001
Fecha Emisión: 25 de Agosto de 2021

Comprobante	Número Fecha emisión	Ejercicio Base Imponible para Impuesto Fiscal la Retención	Porcentaje Retención	Precio Unitario
Factura	001-001-000000029 25/08/2021	08/2021 18.00 I.V.A. 2	70.00	12.60
Factura	001-001-000000029 25/08/2021	08/2021 150.00 I.RENTA 309	1.75	2.63
Información Adicional			Total Retenido:	15.23

Dirección: AV. 24 DE MAYO 205-20 ENTRE MIGUEL RIOFRIO Y ROCAFUERTE
contabilidad@attaec.com
Telefono:
Ciudad: LOJA
Agente de Retención: No. Resolución: 00000001

atta
CREATIVA
ATTACREATIVA CIA. LTDA.

Otros servicios de publicidad y Estudios: sobre las posibilidades de comercialización (merchandising), la aceptación y el grado de conocimiento de los productos y actividades de compra de los consumidores con el objeto de promover los ventas y desarrollar nuevos productos, incluye análisis estadísticos de los resultados, realización de campañas de comercialización y otros servicios relacionados dirigidos a atraer y retener clientes; promoción de productos, comercialización en el punto de venta, publicidad directa por correo y asesoramiento en marketing, montaje de stands, áreas estructuradas y lugares de exhibición, distribución u entrega de muestras e muestras de publicidad, creación e impresión de anuncios en internet y otros medios de difusión, creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre, en cine, televisión, radio y otros medios.


Dirección: Av. 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte
Celular: 0989741995 | Email: contabilidad@attaec.com | LOJA - ECUADOR

RUC: 1191793621001
Aut. SRI: 1128379716

DÍA	MES	AÑO
20	08	2021

FACTURA 001 - 001
Nº 000000031
Obligado a llevar contabilidad

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	ACOMPANIAMIENTO COMUNICACIONAL EN LA PROVINCIA DE LOJA MES AGOSTO	17.00.00	1700.00
FORMA DE PAGO		SUBTOTAL \$	1700,00
ELECTRONICO		IVA 12% \$	204,00
DINERO ELECTRONICO		IVA 0% \$	
T. DÉBITO / T. CRÉDITO		TOTAL \$	1904,00
OTROS			

FIRMA AUTORIZADA:  F. CLIENTE

LO: JAN CARLOS ANTONIO | Indígena Amazonas | R.U.C. 1108730789001 | AUT. N° 13413 | DOC. CATEGORIZADO: NO | FECHA AUT. 28/JUNIO/2021 | 000000000 | CADUCAN: 28/JUNIO/2022

ORIGINAL - ADQUIRENTE / COPIA - EMISOR

GUALAN ORDOÑEZ ALBA MARIA

VENTA AL POR MENOR DE GRAN VARIEDAD DE PRODUCTOS EN TIENDAS Y VARIOS OTROS TIPOS DE PRODUCTOS.
 VENTA AL POR MAYOR DE ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL Y VENTA AL POR MENOR ARTICULOS DE PAPELERIA
 ACTIVIDADES DE PRODUCCION DE PRODUCTOS DE REPROGRAFIA (COPIADORA).

• CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS •

Dirección: MIGUEL RIOFRIO 160-46 Y OLMEDO

Cel.: 0981268915 / LOJA

DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

FECHA DE EMISIÓN	DÍA	MES	AÑO
	28	07	2021

R.U.C. 1104024896001
 N° AUT. SRI 1127663109

FACTURA
 001-001

000000236

Sr. *Atta Creativa Cia Ltda.*
 Dirección: *24 de Mayo entre M. Riof. y Piedad*
 R.U.C./C.I. *1191793621001* Telf.: *098974195*

Cant.	DESCRIPCIÓN	P. Unif.	V. Total
<i>11.</i>	<i>cinta porta credencial</i>	<i>0.50</i>	<i>5.50</i>

*IMPRESA Ebrén Eduardo Cuenca Pascha / Telf.: 2583348 / RUC. 1104124761001		SUBTOTAL 12% IVA	<i>4.84</i>
TINA Autorización: 13516 / Emisión: 13/Enero/2021		SUBTOTAL 0% IVA	
CURSAL del 226 al 325 / Válido Hasta: 13/Enero/2022		SUB. EXCENTO IVA	
ORIGINAL: ACQUIRIENTE		SUB. NO OBJETO IVA	
COPIA: EMISOR		SUBTOTAL	
FORMA DE PAGO	EFFECTIVO	TARJETA DE CRÉDITO/DEBITO	
	DINERO ELECTRÓNICO	OTROS	
		I.V.A. 12%	<i>0.66</i>
		TOTAL A PAGAR	<i>5.50</i>

[Firma Autorizada]
 FIRMA AUTORIZADA

[Firma Cliente]
 FIRMA CLIENTE

Stalin Jeziel Pereira Yaguachi

FACTURA 001 - 001

R.U.C. 0707075503001
AUT. SRI. 1128509023

Nº 000000003

M74901001 - PRESTACION DE
SERVICIOS PROFESIONALES.

FECHA DE EMISIÓN		
DÍA	MES	AÑO
31	07	21

Dir.: BENJAMIN RUIZ 211-60 Y BENJAMIN
PEREIRA - Cel.: 0990247232 - LOJA - ECUADOR

DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

CLIENTE: ATTA CREATIVA CIA LTDA
DIRECCIÓN: 24 DE MAYO 205-20 Y MIGUEL MORALES
R.U.C./CI: 1191793621001 TELF:

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V. TOTAL
1	Servicios Diseño Grafico	450.00	450.00

EFFECTIVO	DINERO ELECTRONICO
TARJETA DE CREDITO / DEBITO	OTROS

JUAN CARLOS VÁSQUEZ MOROCHO - IMPRENTA + JC VÁSQUEZ
R.U.C. 1104357155001 - AUT. N° 11386 - EMISIÓN: 000000001 - 000000025
FECHA: 23/Julio/2021 - VÁLIDA EMISIÓN HASTA: 22/Julio/2022

Subtotal 12 \$	450.00
Subtotal 0 \$	
Descuento	
IVA 0%	
IVA 12 %	54.00
TOTAL \$	504.00

[Firma Autorizada]
FIRMA AUTORIZADA

[Firma Cliente]
FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

GUAMAN TACURI MARIA JOSE

*PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES

R.U.C. 1104605330001
Cod. Aut. 1128513250
CATEGORIZADO: NO

001-001-

FACTURA
000000003

Dir.: Julio Ordonez SN
Telf.: 096 859 4599
email: marijoseguamant@gmail.com
Loja - Ecuador

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: NO

FECHA DE EMISION		
DIA	MES	AÑO
31	07	2021

CLIENTE: ATTACREATIVA CIA. LTDA
DIRECCION: 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Rocafuerte.
R.U.C./C.I.: 1191793621001 TELÉFONO: 098974195

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
	Prestación servicios profesionales		150
	Julio		

TANEDA ANDRADE IBELDA MARIA - IMPRENTA "LOJA"
RUC.: 1103204051001 AUT13880 EMISION: 000000001 - 000000025
FECHA: 23/JULIO/2021 - VALIDA HASTA: 23/JULIO/2022

FORMA DE PAGO

EFFECTIVO:	TARJETA DE CREDITO/DEBITO
DINERO ELECTRONICO	OTROS:

Subtotal \$	150
Descuento	
IVA 0 %	
IVA 12%	18
TOTAL \$	168


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

P/Q - Original, Adquirente / Copia 1: Emisor

Hosler Bionay Calva Calva

FACTURA 001 - 001-

R.U.C. 1105071326001

º AUT. SRI. 1128509554

M74901001 - PRESTACION DE
SERVICIOS PROFESIONALES.

Dir.: AV TWINTZA 821-162 Y CBO. HECTOR
CHICA Cel.: 0939692830 - LOJA - ECUADOR

Nº 000000001

FECHA DE EMISION

DÍA	MES	AÑO
31	07	2021

DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

CLIENTE: ATTACREATIVA CIA. LTDA
 DIRECCIÓN: 24 de mayo 205-20 entre Miguel Kichño
 R.U.C./CI: 1191793621001 TELF:

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT	V. TOTAL
	Estrategias de comunicación	500	500

EFFECTIVO	DINERO ELECTRONICO
TAJETA DE CRÉDITO / DEBITO	OTROS

JUAN CARLOS VÁSQUEZ MOROCHO - IMPRENTA «JC VÁSQUEZ»
 R.U.C. 1104357150001 - AUT. Nº 11386 - EMISIÓN: 000000001 - 000000025
 FECHA: 22/Julio/2021 - VÁLIDA EMISIÓN HASTA: 22/Julio/2022


 FIRMA AUTORIZADA


 FIRMA CLIENTE

Subtotal 12 \$	500°
Subtotal 0 \$	
Descuento	
IVA 0%	
IVA 12 %	60
TOTAL \$	560°

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

GUAMAN TACURI JOSE WLADIMIR

*PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES

R.U.C. 1104605348001
 Cod. Aut. 1128513335
 CATEGORIZADO: NO
 Dir.: Julio Ordonez SN
 Telf.: 099 111 6539
 email: joguaman@gmail.com
 Loja - Ecuador

001-001-

FACTURA
0000000004

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: NO

FECHA DE EMISIÓN		
DIA	MES	AÑO
31	07	2021

CLIENTE: ATTACREATIVA CIA. LTDA.

DIRECCIÓN: 24 de Mayo 205-20 entre Miguel Riofrío y Roca Fuerte.

R.U.C./C.I.: 1191793621001 TELÉFONO: 098974195

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	P. TOTAL
	Prestación servicios profesionales		500
	Julio		

ANTANEDA ANDRADE IBELDA MARIA - IMPRENTA "LOJA"
 RUC: 1103204051001 AUT13880 EMISION: 000000001 - 000000025
 FECHA: 23/JULIO/2021 - VALIDA HASTA: 23/JULIO/2022

FORMA DE PAGO

<input type="checkbox"/> EFECTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> TARJETA DE CRÉDITO
<input type="checkbox"/> DINERO ELECTRÓNICO	<input type="checkbox"/> OTROS

Subtotal \$	500
Descuento	
IVA 0 %	
IVA 12%	60
TOTAL \$	560


 FIRMA AUTORIZADA


 FIRMA CLIENTE

PIQ - Original, Adquirente / Copia 1: Emisor

Anexo N°10: Certificado de Trabajo de Titulación



Universidad
Nacional
de Loja

SECRETARIA GENERAL
FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

CERTIFICACION DE APROBACION DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR O DE TITULACIÓN

Conforme lo establecido en el Art. 231 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: **"Aprobación de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación.** La Unidad de Integración Curricular o de Titulación, está conformada por la asignatura denominada trabajo o unidad de integración curricular. A la culminación de las labores académicas de la asignatura denominada Trabajo o Unidad de Integración Curricular o de Titulación, el director del trabajo de integración curricular o de titulación, emitirá el certificado individual de culminación, con el cual el docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación calificará la aprobación del trabajo de integración curricular o de titulación el que, junto con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determinará la acreditación o no de la Unidad. En el certificado dejará sentada la razón de las posibles variaciones o modificaciones menores que se han realizado por ser indispensables para asegurar el buen desarrollo de la investigación...", En mi calidad de director del trabajo de integración curricular

CERTIFICO:

Que, la señorita estudiante Girón Chamba Mariela Talía, con C.C. N° 1105275505, ha culminado a satisfacción el trabajo de titulación denominado IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD DE SERVICIOS EN LA EMPRESA "ATTACREATIVA CIA. LTDA" DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad, a fin de que, de así considerarlo pertinente, el señor/a docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación; proceda a la calificación y aprobación del mismo; y, conjuntamente con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determine la acreditación o no de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación, de la mencionada estudiante.

Loja, 24 de marzo de 2022



MARIA ENMA
AÑAZCO
NARVÁEZ

F) _____
Dra. María Enma Añazco Narvárez, Ph.D.
Ci. 0701985145
DIRECTORA DE TRABAJO DE I. CURRICULAR

C.C. Srta. Mariela T. Girón Chamba
Expediente de Estudiante
Archivo: Ab. Fredy Ochoa/SECRETARIO DE LA CCA
Dra. Dunia Yaguache/DIRECTORA DE LA CCA

Anexo N°11: Certificado de Traducción del Abstract



Mg. Yanina Quizhpe Espinoza
Licenciada en Ciencias de Educación mención Inglés
Magister en Traducción y mediación cultural

Celular: 0989805087
Email: yaniques@icloud.com
Loja, Ecuador 110104

Loja, 13 de abril de 2023

Yo, Lic. Yanina Quizhpe Espinoza, con cédula de identidad 1104337553, docente del Instituto de Idiomas de la Universidad Nacional de Loja, y certificada como traductora e interprete en la Senescyt y en el Ministerio de trabajo del Ecuador con registro **MDT-3104-CCL-252640**, certifico:

Que tengo el conocimiento y dominio de los idiomas español e inglés y que la traducción del resumen de trabajo de titulación **IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD DE SERVICIOS EN LA EMPRESA "ATTACREATIVA CIA. LTDA" DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**, cuya autoría de la estudiante Mariela Talía Girón Chamba, con cédula 1105275505, es verdadero y correcto a mi mejor saber y entender.

Atentamente

YANINA
BELEN
QUIZHPE
ESPINOZA
Firmado digitalmente por YANINA BELEN QUIZHPE ESPINOZA Fecha: 2023.04.13 09:21:45 -05'00'

Yanina Quizhpe Espinoza.

Traductora