



Universidad
Nacional
de Loja

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

**Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial
Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de
abril al 30 de junio del 2023**

Trabajo de Integración Curricular previo a
la obtención del título de Licenciada en
Contabilidad y Auditoría.

AUTORA:

Wilma Melania Davila Aguilar

DIRECTOR:

Ing. Carlos Nelson Cobos Suárez Mg. Sc.

Loja - Ecuador

2024



UNL

Universidad
Nacional
de Loja

**Sistema de Información Académico
Administrativo y Financiero - SIAAF**

CERTIFICADO DE CULMINACIÓN Y APROBACIÓN DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Yo, **Cobos Suarez Carlos Nelson**, director del Trabajo de Integración Curricular denominado **IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD DE COSTOS EN LA EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL DEL CANTÓN GONZANAMÁ, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023**, perteneciente al estudiante **Wilma Melania Davila Aguilar**, con cédula de identidad N° **1150513644**. Certifico que luego de haber dirigido el **Trabajo de Integración Curricular** se encuentra concluido, aprobado y está en condiciones para ser presentado ante las instancias correspondientes.

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad, a fin de que, de así considerarlo pertinente, el/la señor/a docente de la asignatura de **Integración Curricular**, proceda al registro del mismo en el Sistema de Gestión Académico como parte de los requisitos de acreditación de la Unidad de Integración Curricular del mencionado estudiante.

Loja, 21 de Agosto de 2023



Firma autografiada por:
**CARLOS NELSON COBOS
SUAREZ**

F) -----
**DIRECTOR DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN
CURRICULAR**



Certificado TIC/TT.: UNL-2023-000385

1/1
Educamos para Transformar

Autoría

Yo, **Wilma Melania Davila Aguilar**, declaro ser autora del presente Trabajo de Integración Curricular 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 Integración Curricular, en el Repositorio Digital Institucional - Biblioteca Virtual.

Firma:

Cédula de identidad: 1150513644

Fecha: Loja, 19 de febrero del 2024

Correo electrónico: wilma.davila@unl.edu.ec

Teléfono: 0989390298

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

Yo, **Wilma Melania Davila Aguilar**, declaro ser autora del Trabajo Integración Curricular denominado: **Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023**, como requisito para optar por 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 Integración Curricular que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los diecinueve días del mes de febrero del dos mil veinticuatro.

Firma:

Autora: Wilma Melania Davila Aguilar

Cédula: 1150513644

Dirección: Lauro Guerrero y José Antonio Eguiguren

Correo electrónico: wilma.davila@unl.edu.ec

Teléfono o Celular: 0989390298

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Director del Trabajo de Titulación: Ing. Carlos Nelson Cobos Suárez Mg. Sc.

Dedicatoria

El presente Trabajo de Integración Curricular lo dedico con mucho amor y respeto primeramente a Dios y a la Virgen del Cisne, por brindarme la salud, sabiduría, inteligencia y perseverancia, aspectos importantes para cumplir cada una de mis metas planteadas. A mis queridos padres Manuel y Germania que son la razón de mi vida, por todo su amor, consejos y apoyo incondicional a mi hermanito Paul que desde el cielo me acompaña; de igual forma a mi familia que siempre confió en mí y finalmente a mis amigas y amigos que fueron parte importante en esta bonita etapa de mi vida.

Wilma Melania Davila Aguilar

Agradecimiento

Culminado el presente Trabajo de Integración Curricular quiero expresar mi 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 y personal docente, quienes con dedicación, responsabilidad y experiencia académica me impartieron sus sabias enseñanzas, sus valiosos conocimientos y me brindaron su apoyo en todos los momentos de mi formación profesional.

De manera especial mi agradecimiento al Ing. Carlos Nelson Cobos Suárez director del Trabajo de Integración Curricular por su apoyo y paciencia, quien con sus sabios conocimientos supo orientarme en la realización y culminación del presente trabajo.

Finalmente, agradezco al Ing. Marcelo Martínez propietario de la empresa industrial, quién me brindó la información necesaria y permitió desarrollar todo el proceso investigativo y práctico dentro de su establecimiento.

Wilma Melania Davila Aguilar

Índice de Contenidos

Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de Autorización	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
Índice de Contenidos	vii
Índice de Tablas	viii
Índice de Figuras	ix
Índice de Anexos	ix
1. Título	11
2. Resumen	2
2.1 Abstract	3
3. Introducción	4
4. Marco Teórico	6
5. Metodología	60
6. Resultados	62
7. Discusión	182
8. Conclusiones	183
9. Recomendaciones	184
10. Bibliografía	185
11. Anexos	188

Índice de Tablas

Tabla 1. Clasificación de las empresas.....	7
Tabla 2. Clasificación de las MIPYMES	9
Tabla 3. Principios de la Contabilidad	12
Tabla 4. Normas Internacionales de Contabilidad	14
Tabla 5. Usos de la Contabilidad de Costos	15
Tabla 6. Diferencia entre Costo y Gasto	17
Tabla 7. Clasificación de los Costos	17
Tabla 8. Formato de la Solicitud de Compra.....	19
Tabla 9. Formato de la Orden de Compra	19
Tabla 10. Formato del Informe de Recepción de Materiales	20
Tabla 11. Formato de la Tarjeta de Control de Bodega	20
Tabla 12. Formato de la Nota de Requisición de Materiales	21
Tabla 13. Formato de la Tarjeta Kárdex.....	22
Tabla 14. Tipos de Inventarios	22
Tabla 15. Sistemas de Control de Inventarios	23
Tabla 16. Formato de la Tarjeta Reloj.....	25
Tabla 17. Formato de la Tarjeta de Tiempo	26
Tabla 18. Formato del Rol de Pagos	27
Tabla 19. Formato de la Planilla de Provisiones	27
Tabla 20. Formato de la Hoja de Costos	30
Tabla 21. Clasificación de los documentos fuente	38
Tabla 22. Formato del Inventario Inicial.....	40
Tabla 23. Formato del Estado de Situación Inicial	41
Tabla 24. Formato del Libro Diario	42
Tabla 25. Formato del Libro Mayor	42

Tabla 26. Formato del Libro Auxiliar de Compras	43
Tabla 27. Formato del Libro Auxiliar de Ventas	43
Tabla 28. Formato del Balance de Comprobación	44
Tabla 29. Asiento Tipo por Ajuste de Provisión	44
Tabla 30. Asiento Tipo por Ajuste de Consumo	45
Tabla 31. Porcentajes de Depreciación	45
Tabla 32. Asiento Tipo por Ajuste de Depreciación	46
Tabla 33. Formato de la Hoja de Trabajo.....	46
Tabla 34. Formato del Estado de Resultado.....	49
Tabla 35. Formato del Estado de Costo de Productos Vendidos	50
Tabla 36. Formato del Estado de Situación Financiera.....	52
Tabla 37. Formato del Estado de Flujo de Efectivo	54
Tabla 38. Impuesto a la Renta	57
Tabla 39. Plazos para Declaración del Impuesto al Valor Agregado.....	58

Índice de Figuras

Figura 1 Esquema del Proceso Contable.....	36
Figura 2 Organigrama Estructural de la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal....	63

Índice de Anexos

Anexo 1. Auxiliar de Recepción de Materia Prima Directa (Leche)	188
Anexo 2. Registro Auxiliar de Producción	202
Anexo 3. Tarjetas Reloj	208
Anexo 4. Tarjetas de Tiempo.....	219
Anexo 5. Rol de Pagos.....	245
Anexo 6. Planilla de Provisiones	247

Anexo 7. Cálculo del Valor de la Hora Real.....	249
Anexo 8. Distribución de la Mano de Obra Directa e Indirecta	251
Anexo 9. Distribución de los Costos Indirectos de Fabricación	263
Anexo 10. Hojas de Costos Queso y Quesillo	265
Anexo 11. Hojas de Costos Manjar	284
Anexo 12. Hojas de Costos Yogurt.....	290
Anexo 13. Kárdex de Producto Terminado-Queso 454 g.....	295
Anexo 14. Kárdex de Producto Terminado-Queso 900 g.....	314
Anexo 15. Kárdex de Producto Terminado- Quesillo.....	319
Anexo 16. Kárdex de Producto Terminado-Manjar 200 g.....	327
Anexo 17. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Durazno	331
Anexo 18. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Fresa	347
Anexo 19. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Mora	363
Anexo 20. Kárdex de Materia Prima	381
Anexo 21. Auxiliar de Compra de Combustible.....	390
Anexo 22. Auxiliar de Pago de Encomienda	397
Anexo 23. Auxiliar de Ventas.....	401
Anexo 24. Cálculos de la Depreciación y Consumos	442
Anexo 25. Formato de la Entrevista.....	443
Anexo 26. Registro Único de Contribuyentes (RUC).....	444
Anexo 27. Facturas de Compra.....	446
Anexo 28. Facturas de Venta	450
Anexo 29. Certificación de Traducción del Resumen (Abstract)	454

1. Título

Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva
Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023

2. Resumen

El presente Trabajo de Integración Curricular denominado Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023, se desarrolló con el propósito de dar a conocer a su propietario la situación económica y financiera de la empresa, para que en base a dicha información pueda tomar las mejores decisiones que permitan el buen funcionamiento de la unidad económica.

Para dar cumplimiento a los objetivos planteados se inició con la visita y análisis del proceso productivo en la empresa, lo cual permitió la elaboración de un Plan y Manual de cuentas con su respectiva codificación para el fácil reconocimiento de las cuentas al registrar los asientos contables, seguidamente a través de la constatación física y conteo de los bienes, derechos y obligaciones se realizó el Inventario Inicial, el mismo que permitió la elaboración del Estado de Situación Inicial que al 01 de abril del 2023 contaba con un valor de 152.084,53 en Activos, 7.759,99 en Pasivos y 144.324,54 en Patrimonio, seguidamente se diseñó los formatos de control de los elementos del costo, tales como: Hoja de Costos, Tarjetas Kárdex, Tarjeta Reloj, Tarjetas de Tiempo, Rol de pagos y Provisiones, entre otros. Luego de forma cronológica, ordenada y en base a la documentación fuente se registró las operaciones económicas en el Libro Diario, seguidamente se trasladó cada una de las cuentas al Libro Mayor, para con los saldos elaborar el Balance de Comprobación, la Hoja de Trabajo y posteriormente se obtuvieron los Estados financieros, mismo que reflejan los siguientes valores: en el Estado de Situación Financiera al 30 de junio del 2023 se evidencia un valor en Activos de 159.585,13, en Pasivos 8.302,74 y en Patrimonio un valor de 151.282,39, en tanto que en el Estado de Resultados se obtuvo una utilidad del ejercicio de 6.957,86. Finalmente se presentan las conclusiones y recomendaciones en base a los resultados obtenidos, de tal forma que le permitan al propietario de la empresa la oportuna toma de decisiones.

Palabras Clave: Costos, control, inventario, cuentas, proceso.

2.1 Abstract

The present Curricular Integration Work called Implementation of Cost Accounting in the Industrial Company Martínez Cueva Marcelo Cristobal of Cantón Gonzanamá, period from April 1 to June 30, 2023, was developed with the purpose of informing its owner about the economic and financial situation of the company, so that based on this information he can make the best decisions to allow the proper functioning of the economic entity.

In order to fulfill the stated objectives, we began with the visit and analysis of the productive process in the company, which allowed the elaboration of a Plan and Manual of accounts with their respective codification for the easy recognition of the accounts when recording the accounting entries, the through the physical verification and counting of assets, rights and obligations was made the Initial Inventory, which allowed the development of the Initial Situation Statement that on April 1, 2023 had a value of 152.084,53 in Assets, 7.759,99 in Liabilities and 144.324,54 in Patrimony, then the control formats of the cost elements were designed, such as: Cost Sheet, Kárdex Card, Clock Card, Time Cards, Payments and Provisions Role, among others.

Then, in a chronological and orderly manner and based on the source documentation, the economic operations were registered on the Daily Journal, next each one of the accounts were transferred to the General Book, and using the balances, the Trial Balance and Worksheet were prepared, and subsequently the Financial Statements were obtained, which reflect the following values: in the Financial Situation Statement on June 30, 2023 was evidenced a value of 159.585,13 in Assets, 8.302,74 in Liabilities and in Patrimony a value of 151.282,39, while in the Statement of Income a net profit for the period of 6.957,86 was obtained.

Finally, the conclusions and recommendations are presented based on the results obtained, in order to allow the owner of the company to make appropriate decisions.

Keywords: Costs, control, inventory, accounts, process.

3. Introducción

La contabilidad de costos se ha convertido en una herramienta administrativa de mucha utilidad en la industria, mediante su aplicación se evalúan los resultados de la gestión empresarial, además permite la apropiada toma de decisiones por parte de los administradores, que con base en el análisis a los resultados obtenidos en los Estados Financieros pueden implementar diferentes estrategias para la optimización de los recursos, así como un control eficiente de los elementos del costo, de tal forma que la empresa incremente sus beneficios y pueda crear una ventaja competitiva frente a las demás.

Con el desarrollo del Trabajo de Integración Curricular denominado: Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023, se entrega un aporte práctico al propietario de la empresa industrial, para que pueda aplicar los registros propuestos para el manejo y control de los elementos del costo, como son la materia prima, mano de obra y costos generales de fabricación, como también los informes de cantidad y costos de producción que le ayudarán a obtener el costo total y unitario de cada producto en cada proceso productivo, que servirá de base para la elaboración del proceso contable hasta llegar a obtener los Estados Financieros.

El presente Trabajo de Integración Curricular se encuentra estructurado de acuerdo con los parámetros establecidos en el Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja de la siguiente manera: **Título**, que representa el tema objeto de estudio el mismo que es Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023; **Resumen** en español y traducido al inglés, describe de forma general el cumplimiento de los objetivos de los resultados obtenidos; **Introducción**, resalta la importancia del tema, el aporte que se realiza a la empresa y la estructura del Trabajo de Integración Curricular elaborado; **Marco teórico**, comprende la información teórica en base a conceptos bibliográficos recolectados en base al tema de estudio; **Métodos**, manifiesta cómo fueron utilizados cada uno de los métodos durante el desarrollo del trabajo; **Resultados**, detalla el contexto empresarial y el desarrollo del proceso contable, el cual inicia con la elaboración de un Plan y Manual de cuentas, Inventario Inicial, Estado de Situación Inicial, Memorándum de operaciones para proceder a la elaboración del Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Ajustes, Hoja de Trabajo, hasta la presentación de los Estados Financieros con sus respectivas notas aclaratorias; **Discusión**, establece la situación en la que se encontraba la empresa antes de llevar a cabo la organización contable, con la situación actual

en base a los resultados obtenidos durante el desarrollo del proceso contable; **Conclusiones**, muestran el resultado al que se llegó durante la realización del trabajo en función de los objetivos propuestos; **Recomendaciones**, sugerencias brindadas al propietario para una mejor toma de decisiones encaminadas al crecimiento de la empresa; **Bibliografía**, se describen las diferentes fuentes de información consultadas como: libros, artículos de revista y sitios web, entre otros; **Anexos**, información complementaria utilizada para llevar a cabo el proceso contable, información como: auxiliares de compra de materia prima, Hoja de Costos, Rol de Pagos, Auxiliares de Compras, Ventas, Documentos por pagar y cobrar, etc.

4. Marco Teórico

Empresa

Definición

De acuerdo a Mero (2018) “Una empresa es una organización o institución dedicada a actividades o persecución de fines económicos o comerciales para satisfacer las necesidades de bienes y/o servicios de la sociedad”. Asimismo, según García (2020)

La empresa es la institución que dispone de los recursos escasos, de los procesos, de las tecnologías, y de las personas que integra para obtener productos y/o servicios de los que va a depender el éxito o fracaso de esa institución, así como depende del éxito en la dirección de los recursos disponibles, en particular de las personas que actúan en las instituciones singulares, como la empresa configurando sus procesos económicos-sociales. (p.3)

Objetivos

Según Arguello et al. (2020) las empresas poseen objetivos en su concepción denominados objetivos empresariales dentro de los que se encuentran:

- **Máximo beneficio:** Se entiende por máximo beneficio a la diferencia entre los ingresos y los gastos. Es el objetivo más importante, pues de ello depende la supervivencia de la empresa.
- **Crecimiento:** Es la acción de reinvertir los beneficios obtenidos por la empresa con tal de crecer en el mercado. Alcanzar un tamaño superior que permita una mejor posición de la empresa en el futuro.
- **Satisfacción de los clientes:** Se basa en los clientes que elementos imprescindibles para la empresa, se trabaja por un trato de excelencia hacia los clientes para que queden satisfechos y confíen en la empresa en un futuro consiguiéndose así su fidelización.
- **Calidad:** Se basa en la calidad del producto o servicio desarrollado, aunque en la actualidad nadie se puede permitir el lujo de no ofrecer calidad en los bienes y servicios producidos, de otro modo los clientes acudirán a la competencia. La calidad no debe estar solo en lo productos, sino en todo el proceso productivo y en la distribución.
- **Supervivencia:** En ocasiones la situación es tan delicada que la empresa sólo puede aspirar a mantenerse y esperar a que cambien las circunstancias. Es lo que sucede en un periodo de crisis.

- **Objetivos sociales:** Las empresas no pueden limitarse a los objetivos puramente económicos, sino que deben tener en cuenta aspectos como el respeto al medio ambiente o el aseguramiento de un nivel de vida digno para los trabajadores.

Características

De acuerdo a Garrido y Romero (2021)

- La empresa es un conjunto de factores de producción, factores comerciales y factores financieros.
- La coordinación a la que están sometidos todos los factores anteriores necesaria para la existencia de la empresa, es desempeñada por otro factor: el factor directivo.
- La existencia del factor humano hace contemplar la empresa como una comunidad de intereses donde las personas persiguen objetivos específicos, manteniendo relaciones formales e informales, así como motivacionales y comportamientos individuales. (p.26)

Clasificación de las empresas

Tabla 1

Clasificación de las empresas

Criterios de clasificación	Tipos de empresas	Descripción
Por la actividad	Industriales	La actividad básica de este tipo de empresas es la compra de materias primas para transformarlas en productos terminados para su posterior comercialización. Ejemplos: empresas industriales que fabrican muebles, zapatos, ropa, etc.
	Comerciales	Son aquellas empresas que se dedican a la adquisición de bienes o productos, con el objeto de comercializarlos sin realizar transformación alguna y obtener ganancias. Ejemplos: supermercados, librerías, mueblerías, empresas que comercializan autos, equipos informativos, etc
	Servicios	La actividad económica de este tipo de empresas es la generación o venta de productos intangibles, como es el caso de empresas que se dedican a la limpieza, estéticas, seguridad, educación, publicidad, entre otros.
	Extractivas	Son aquellas empresas que se dedican a la explotación de los recursos que se encuentran en el subsuelo. Ejemplos: empresas que se dedican a la extracción de petróleo, gas natural, piedras preciosas, explotación de minas, etc
	Agropecuarias	Son las empresas que realizan actividades de agricultura y ganadería. Ejemplos: granjas agrícolas, porcinas, haciendas ganaderas, florícolas, etc.

Criterios de clasificación	Tipos de empresas	Descripción
Por el sector al que pertenecen	Públicas	Son entidades creadas por la Constitución o Ley, por Actos Legislativos Seccionales (Ordenanzas) para la prestación de servicios públicos. Ejemplos: Organismos y entidades del Gobierno Nacional.
	Privadas	Son personas naturales o jurídicas de derecho privado, que se dedican a la producción, comercialización de bienes y servicios. Ejemplos: Grupo Produbanco, trabajadores autónomos, etc
	Mixtas	El capital de las empresas mixtas está constituido por aportes del sector privado y del sector público. Ejemplos: Compañía de Economía Mixta Lojagas.
Por la función económica	Primarias	Son las empresas de explotación (minera, forestal, productos del mar, etc.), las agropecuarias (agricultura y ganadería) y las de construcción. Ejemplos: granjas y haciendas agrícolas, empresas mineras, empresas de explotación petrolera, entre otras.
	Secundarias	Son aquellas empresas que se dedican a la transformación de materias primas. Ejemplo: empresas industriales
	Terciarias	Son las empresas dedicadas exclusivamente a la prestación de servicios como salud, educación, transporte, hospedaje, seguros, financieros, etc. Ejemplos: hospitales, clínicas, colegios, universidades, hoteles, cooperativas de transporte, etc.
Por la inversión de capital	Subsidiarias	Entidades cuyo capital está conformado por el aporte de un inversionista mayor al 50%, quien ejerce control directa o indirectamente, o por intermedio de otra subsidiaria controlada.
	Asociadas	Son entidades cuyo capital está conformado con el aporte mayor al 20% y menor al 50%, de un inversionista que tiene poder de voto y posee influencia significativa.
	Controladoras	Son entidades que invierten en subsidiarias hasta alcanzar el 50% o más de su patrimonio, con el objeto de ejercer control directo o indirecto sobre la subsidiaria.
	Negocios Conjuntos	Son acuerdos contractuales entre dos o más personas que emprenden actividades económicas sometidas a control conjunto de las operaciones, de los activos o de otras entidades controladas.
	Grupos empresariales	Son los conjuntos de varias entidades controladoras, consus respectivas subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos, que tienen finalidades específicas y se orientas bajo una dirección común.

Criterios de clasificación	Tipos de empresas	Descripción
Por la constitución	Negocios unipersonales o individuales	Pueden constituirse ante un juez de lo civil, como Compañía Unipersonal de Responsabilidad Limitada, exclusivamente con un socio, quien se llama gerente propietario, el aporte de capital no podrá ser inferior a la remuneración básica mínima unificada multiplicada por diez, debe pagarse íntegramente al momento de la constitución. Ejemplos: Ferretería “San Agustín” Cía.
	Sociedades o compañías	Se constituyen con el aporte de capital de personas naturales o jurídicas, se clasifican en sociedades de hecho y de derecho. Ejemplos: Banco de Loja S.A.,
	Fideicomisos	Es un contrato en virtud del cual una o más personas llamadas constituyentes, transfieren de manera temporal e irrevocable la propiedad de bienes muebles o inmuebles que existen o se espera que existan a un tercero que conforma un patrimonio autónomo, para que lo administre.
	Consortios o asociaciones de empresas	Son asociaciones económicas en las que una serie de empresas buscan desarrollar una actividad conjunta mediante la creación de una nueva sociedad.
	Instituciones sin fines de lucro	Son aquellas que se constituyen con la finalidad de prestar servicios sin ánimo de lucro, con finalidad social, el financiamiento procede de donaciones o aportes de personas, instituciones y organizaciones de todo tipo.

Nota. Información tomada del libro de Contabilidad General de las autoras Espejo y López (2018).

Adicionalmente en base al Artículo 106 del Reglamento de Inversiones del Código Orgánico de la Producción, las MIPYMES se clasifican en:

Tabla 2

Clasificación de las MIPYMES

Criterios de clasificación	Tipos de empresas	Descripción
Según el tamaño	Microempresa	Es aquella unidad productiva que tiene entre 1 a 9 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales iguales o menores de trescientos mil (US \$ 300.000,00) dólares de los Estados Unidos de América
	Pequeña empresa	Es aquella unidad de producción que tiene de 10 a 49 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales entre trescientos mil uno (US \$ 300.001,00) y un millón (US \$1000.000,00) de dólares de los Estados Unidos de América
	Mediana empresa	Es aquella unidad de producción que tiene de 50 a 199 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales entre un millón uno (USD 1.000.001,00) y cinco millones (USD 5000.000,00) de dólares de los Estados Unidos de América.

Nota. Datos tomados del Reglamento del Inversiones del Código Orgánico de la Producción (2018).

Empresa Industrial

Definición

“Las empresas industriales son aquellas que producen bienes mediante la extracción o transformación de las materias primas y son clasificadas además como extractivas o de transformación o manufactura” (Arguello et al., 2020). Adicionalmente según Espejo y López (2018) “Son aquellas en donde la actividad básica es la producción de bienes por medio de la extracción, transformación o compra de materias primas para transformarlas en productos terminados para su posterior comercialización”. De lo anteriormente citado se puede decir que las empresas industriales se encargan de transformar la materia prima en productos terminados, pero para conseguirlo emplean adicionalmente la mano de obra y los costos indirectos de fabricación.

Clasificación

Según López y Gonzalez (2020) las empresas industriales según a la sección del negocio al que se dediquen se clasifican en:

- Productoras de bebidas y alimentos; tabaco y sus derivados.
- Productoras de textiles, calzados, vestuario, madereras y sus derivados.
- Productoras de plástico, químicos, caucho, mineras, petróleo y derivados.
- Empresas fabricantes de herramientas, maquinarias y equipos.

La Contabilidad

Definición

La contabilidad es una técnica que se utiliza para el registro cronológico, ordenado y sistemático de las operaciones que realiza una entidad económica en términos cuantitativos, tomando como base las disposiciones legales y normativas que le sean aplicables, como resultado, genera información útil, valiosa, clara, precisa, eficaz, oportuna, confiable, y veraz, misma que se ve reflejada en los estados financieros que muestran la situación financiera y patrimonial de la entidad, así como sus resultados, a una fecha o periodo determinado, sirviendo como base su correcta interpretación para la toma de decisiones a los diversos usuarios o interesados. (Sanchez, 2018)

La contabilidad ha evolucionado de tal forma que cada vez es mayor el grado de importancia para las empresas, puesto que es prácticamente imposible tener un manejo razonable de una empresa sin conocer con exactitud sus números y circunstancias patrimoniales, sus relaciones entre activos y pasivos. En sí la contabilidad es esencialmente importante en el ámbito empresarial, es la base que sostiene de forma transparente a las

empresas, pues les permite a los directivos conocer la situación económica de la empresa constantemente, sus beneficios, posibilidades y gastos. Es decir, aporta una infinidad de ventajas, entre ellas permite optimizar los recursos, así como también a estar alertas de las inversiones y de las utilidades de la empresa. (Morales & Morales, 2019)

Importancia

Tiene como finalidad determinar la situación de la empresa en su conocimiento, controlar las variaciones que se van produciendo a lo largo del ejercicio económico y determinar, asimismo, el resultado del periodo y situación de la empresa al final del ejercicio (Rey, 2019, p. 7).

Naturaleza

Según Sanchez (2018), la contabilidad es considerada por diversos doctrinarios como:

- **Ciencia:** Debido a que es un conocimiento verdadero, sistemático, verificable y falible.
- **Técnica:** Porque opera con base en un conjunto de procedimientos o sistemas para acumular, procesar e informar.
- **Tecnología o Sistema de Información:** Porque registra las operaciones realizadas, las procesa y las resume, de tal forma que cumpla con los criterios básicos que uniforman la interpretación de la información financiera.

Características

Los resultados de la contabilidad deben cumplir ciertas características:

- **Comprensible:** La información contable debe ser clara y fácil de entender.
- **Útil y oportuna:** Debemos partir que la información financiera está destinada a diferentes usuarios, por tanto, la contabilidad es útil cuando llega a tiempo a manos de los interesados y les permite tomar decisiones.
- **Confiable:** Los resultados contables deben ser razonables, verídicos y confiables ya que se basan en acontecimientos reales y verificables, y los usuarios aceptan y utilizan esa información para la correcta toma de decisiones.
- **Comparable:** La contabilidad debe elaborarse con bases uniformes, similares y consistentes a lo largo de varios períodos contables, de tal manera que permite realizar comparaciones y análisis entre estos. (Espejo y López, 2018)

Clasificación de la contabilidad

Según Fierro et al. (2019) entre las contabilidades más comunes podemos identificar las siguientes:

Contabilidad Comercial

Se aplica en aquellas empresas que operan mediante la compra y venta de mercancías no fabricadas por ellas

Contabilidad de Servicios

Es propia de aquellas empresas que se dedican a la prestación de servicios como bancarios, hotelería, transporte, turismo, seguros y de mantenimiento y reparación de equipos.

Contabilidad de Costos

Es propia de las empresas industriales, que se dedican a la confección de sus productos, mediante la aplicación de la mano de obra, materia prima y costos indirectos de fabricación, para determinar al final del ejercicio los productos terminados y los productos en proceso.

Contabilidad Gubernamental

Es aquella que aplica principios, normas y procedimientos que permiten registrar, resumir, analizar e interpretar las transacciones realizadas por los entes público para preparar los Estados Financieros y Presupuestarios que faciliten su respectivo análisis, mediante la aplicación de indicadores se pueda evaluar la situación Financiera del ejercicio fiscal. (Espejo y López, 2018)

Principios de la Contabilidad

Son un conjunto de reglas y normas que sirven de guía completa para formular criterios referidos a la medición de patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales y económicos de una entidad. (Espejo y López, 2018)

Tabla 3

Principios de la Contabilidad

Principios de la Contabilidad	
Devengo	Describe los efectos de las transacciones y otros sucesos y circunstancias sobre los recursos económicos de la entidad que informa en los periodos en que esos efectos tienen lugar, incluso si los cobros y pagos resultantes se producen en un periodo diferente.
Negocio en Marcha	Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto que una entidad está en funcionamiento y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene intención ni necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.
Relevancia	La información financiera relevante es capaz de influir en las decisiones tomadas por los usuarios, el valor predictivo y el valor confirmatorio de la información financiera están interrelacionados. La información que tiene valor predictivo habitualmente también tiene valor confirmatorio.

Principios de la Contabilidad	
Materialidad o Importancia Relativa	La información es material o tiene importancia relativa si su omisión o expresión inadecuada puede influir en decisiones que los usuarios adoptan a partir de la información financiera de una entidad que informa específicamente.
Representación Fiel	Libre de error significa que no hay errores u omisiones en la descripción del fenómeno, y que el proceso utilizado para producir la información presentada se ha seleccionado y aplicado sin errores.
Comparabilidad	La información sobre una entidad que informa es más útil si puede ser comparada con la información similar sobre otras entidades y con información similar sobre la misma entidad para el otro periodo. Es la característica cualitativa que permite a los usuarios identificar y comprender similitudes y diferencias entre partidas.
Verificabilidad	Ayuda a asegurar a los usuarios que la información representada fielmente los fenómenos económicos que pretende representar; La verificación puede ser directa o indirecta. Verificación directa significa comprobar un importe u otra representación mediante la observación directa, por ejemplo, contando efectivo. Verificación indirecta significa comprobar los datos de entrada de un modelo, fórmulas u otra técnica y re calcular el resultado utilizando la misma metodología.
Oportunidad	Significa que los responsables de la toma de decisiones, dispongan a tiempo de la información, de forma que esta tenga la capacidad de influir en sus decisiones. Generalmente cuanto más antigua es la información, menor es su utilidad. Sin embargo, cierta información puede continuar siendo oportuna durante bastante tiempo después del cierre de un periodo sobre el que se informa debido a que, por ejemplo, algunos usuarios pueden necesitar identificar y evaluar tendencias.
Comprensibilidad	La clasificación, caracterización y presentación de la información de forma clara y concisa la hace comprensible, los informes financieros se preparan para usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y del mundo de los negocios, y que revisan y analizan la información con diligencia.

Nota. Información tomada del libro de Contabilidad básica: Conceptos y técnicas del autor Espinosa (2020)

Normas Internacionales de Contabilidad NIC

Las normas internacionales de contabilidad, son normas que han sido producto de estudios y esfuerzos de diferentes entidades educativas, financieras y profesionales del área contable – Financiera a nivel mundial, para estandarizar la información financiera presentada en los estados financieros. (Cando et al., 2020)

Tabla 4*Normas Internacionales de Contabilidad*

Normas Internacionales de Contabilidad	
NIC 1. Presentación de Estados Financieros	Esta norma establece requerimientos para la presentación de los estados financieros, guías para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido.
NIC 2. Inventarios	Esta norma suministra una guía práctica para la determinación del costo, así como para el subsiguiente reconocimiento como un gasto del periodo, asimismo, incluye cualquier deterioro que rebaje el importe en libros al valor neto realizable.
NIC 7. Estado de Flujos de Efectivo	Exige a las empresas que faciliten información de los movimientos del efectivo y los equivalentes al efectivo (entradas y salidas) a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo, misma que determina la liquidez de la empresa para la toma de decisiones.
NIC 18. Ingresos Ordinarios	Los ingresos son definidos como incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del ejercicio en forma de entradas por el desarrollo normal de las actividades del giro del negocio, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa.

Nota. Información tomada de IFS Group (2019)

Contabilidad de Costos**Definición**

La contabilidad de costos es un sistema de información que comprende los procesos de registrar, acumular, distribuir, controlar, analizar, interpretar las operaciones que conllevan a los costos de producción, distribución, administración y financiamiento. Es una herramienta muy apropiada para determinar los precios de venta y poder competir en un mercado activo. Además, permite desarrollar las actividades de planeación y control y toma de decisiones. (Fierro et al., 2019)

Importancia

La modernización de las empresas, independientemente del sector en el que se desenvuelvan, exige una mejor planificación, así como un control eficiente de las operaciones y los costos derivados. En esta situación, la contabilidad de costos pasa a cumplir un rol fundamental a la hora de obtener información fiable que permita llevar a cabo dicho control y asegurar así la viabilidad de la compañía. El éxito empresarial en un entorno de rápida transformación exige un profundo conocimiento sobre la situación financiera y en especial de los costos vinculados a la producción. En este sentido, las nuevas herramientas de contabilidad de costos no solo permiten acceder a esa información, sino que también ofrecen detalles sobre la naturaleza de los mismos, lo que facilita el poder valorar los resultados por cada objeto de

gasto o línea de producción, incluso en un momento específico de su elaboración. (Pizarro et al., 2020)

Objetivos

Objetivos de la contabilidad de Costos según Cedeño et al. (2019)

- Determinar el costo de los artículos que se producen, así como el precio al que pueden ser vendidos.
- Verificar si los recursos se están utilizando de manera adecuada.
- Otorgar información a los directivos de la empresa, para que estos opten por aquella estrategia que les permita optimizar sus recursos.
- Proporcionar un proceso de planeación, que suministre a los directivos información relevante acerca de los bienes o servicios que produce.
- Proveer información relevante que permita a los directivos a través de la creación de una base de datos tomar decisiones correspondientes al área de producción.
- Brindar información clara y concisa que permita a los administradores o directivos de la empresa mejorar su estructura funcional.

Finalidad y Usos

Los fines que persigue la contabilidad de costos se puede resumir en: El control de las operaciones y de los gasto, información veraz, amplia y oportuna; asimismo, es primordial la determinación correcta del costo unitario, de este se pueden derivar una serie de subobjetivos, entre los que se destacan: fijación de precios de venta, normas o políticas de operación o explotación, valuación de artículos terminados, en proceso; determinación del costo de producción de lo vendido; decisión sobre comprar, fabricar, o mandar a maquilar, planeación y dirección estratégicas, evaluación de proyectos; indicativos para la planeación y control presupuestales, así como utilidades, básicamente. (Reveles, 2019)

Tabla 5

Usos de la Contabilidad de Costos

Área Contable	Consiste en asignar a cada unidad de producto una participación razonable del total del costo incurrido por la empresa, y se utiliza básicamente para la valoración de inventarios en el estado de situación financiera, así como en la determinación del costo de ventas para la elaboración del estado de resultados.
Toma de decisiones	Tiene que ver con la recolección y presentación de información relacionada con los costos de fabricación y el manejo de cada tipo de producto, de tal forma que sea útil para una acertada toma de decisiones por parte de la alta gerencia.

Planeación	Está relacionada con la determinación de la estructura de costos y la presentación de estos de una manera tal que sean útiles para la estimación de lo que puede esperarse en el futuro, dependiendo de algunos supuestos sobre el entorno y de las decisiones que se adopten sobre políticas a seguir en áreas como: por ejemplo, mercado, producción, etc
Control	Se refiere al establecimiento de procedimientos de información y análisis de los costos, con el objetivo de proveer una adecuada herramienta de diagnóstico ante los problemas de ineficiencia que puedan presentarse en cualquier momento. Asimismo, identificar la causa y la localización de la responsabilidad de los problemas permitirá tomar las medidas correctivas acertadas y en el momento preciso.

Nota. Información tomada del libro de Costos y Presupuestos del autor Burbano (2019).

Clasificación

La contabilidad de costos se divide en dos relevantes sistemas funcionales de acumulación de costos, los cuales son utilizados para decidir el costo unitario de las unidades ejecutadas: Sistema de acumulación de costo por directivas concretas y Sistema de acumulación de costos por proceso. El primer procedimiento acumula los costos según directivas concretas, lotes o peticiones de consumidores. El segundo procedimiento es más apropiado para sistemas de producción continua en los que no es viable entablar distinciones en medio de las unidades personales de producción. (Moreno et al., 2022)

Costo

Definición

“Es la suma de valores incurridos en la producción de un bien en un período determinado, es decir es el conjunto de elementos empleados, esto es la Materia Prima, Mano de Obra y Gastos Generales de Fabricación”. (Arias y Ibarra, 2020), asimismo de acuerdo a Castelblanco (2019) los costos se pueden definir como egresos, salidas de dinero o pagos en efectivo. Cuando una entidad adquiere bienes y servicios ocurren dos eventos: se exige un documento denominado factura e indefectiblemente se paga por ese bien o servicio, transformándose en una salida de dinero.

En definitiva dentro de las empresas industriales los costos son considerados como aquella inversión relacionada directamente con el área de producción siendo este un valor recuperable; caso contrario sucede con los gastos ya que estos son considerados como un valor no recuperable, debido a que se encuentran relacionados directamente con las áreas administrativas, de ventas, entre otras, a excepción del área de producción, es por ello que la Contabilidad de costos se centra más en los costos que en los gastos. (Cedeño et al., 2019)

Tabla 6*Diferencias entre Costo y Gasto*

Costo	Gasto
Es considerado como una inversión: los propietarios o administradores invierten en la compra de materia prima e insumos, en la contratación de mano de obra y conocimientos y en la construcción de una infraestructura productiva, con el propósito de realizar el objetivo social de la organización, sea esta una industria, una comercializadora o una empresa para prestar servicios.	Es una consecuencia de la inversión en costo, pues, durante la operación de la empresa, bien sea para transformar materias primas en nuevos productos, vender mercancías o prestar servicios, se incurre en otro tipo de erogaciones que permiten apoyar las actividades principales resultantes de la misión del negocio. Nadie “invierte” en gasto en tanto no haya actividad principal.
Es inherente a labores de producción de bienes, venta de mercancías y prestación de servicios, es decir, tiene ocurrencia siempre y cuando se desarrolle el objetivo social de la empresa.	Es inherente a labores de administración de negocio para asegurar un funcionamiento eficiente en todas las áreas y procesos, y a labores de comercialización que permiten apoyar la venta de los productos terminados.
Puede ser recuperado incluso sin realizar la venta; en condiciones extremas una industria puede vender materias primas al precio de adquisición, bien sea porque no las utiliza o tiene excedentes.	Solo es recuperable a la venta del producto, se supone que la empresa toma decisiones acertadas en torno a las compras para inventario, lo cual significa que sus existencias son corrientes. Resulta obvio que los gastos no se recuperan (se pierden) cuando las materias primas y los insumos se venden al precio de adquisición sin modificaciones o las mercancías se ponen en promoción al costo.

Nota. Información tomada del libro Costos empresariales: Manejo financiero y gerencial del autor Castelblanco (2019).

Tabla 7*Clasificación de los Costos*

Función	Producción: Se generan en el área productiva y se encuentran integrados por la materia prima, mano de obra y costos indirectos de producción Operación: Se generan en el área administrativa y de comercialización, se les conoce como gastos de administración, financieros y ventas
Identificación	Directos: Se identifican plenamente en el producto como la materia prima directa y la mano de obra directa. Indirectos: No se pueden identificar directamente en el producto como los pagos de servicios y herramientas
Comportamiento	Fijos: Se tienen que pagar se produzca o no, se venda o no, permanecen constantes como el pago de la renta o los salarios a los ayudantes generales Variables: Cambian de acuerdo con la producción, por ejemplo, la materia prima entre más unidades se produce más se gasta Mixtos: Es una combinación de costos fijos y variables, por ejemplo, el servicio de teléfono

La toma de decisiones	<p>Diferenciales: Diferencia que se genera de comparar unas varias alternativas de costos generalmente se utilizan para el análisis de producción en la decisión de aceptar producir o comprar ciertos materiales o productos</p> <p>Sumergidos: Costos históricos erogados, es decir, el costo que ya fue incurrido y no se puede recuperar.</p>
-----------------------	---

Nota. Información tomada del libro Gestión de costos y precios del autor Alcántara y Xochitl (2018)

Costos de Producción

De acuerdo a Castelblanco (2019) en una empresa industrial, el costo de producción es el valor invertido en la manufactura de un bien y corresponde a la sumatoria de los factores utilizados en la elaboración de dicho bien y que están representados por la materia prima directa, más la mano de obra directa, más los costos indirectos de fabricación. Estos costos facilitan el proceso de costeo individual de las unidades terminadas y transferidas como producto terminado.

Elementos del Costo

Materia Prima

Según Cedeño et al. (2019) la materia prima es el costo de los materiales con los que se elabora un producto y puede ser directa e indirecta

- **Materia Prima Directa (MPD):** Se identifica por ser el elemento principal en la elaboración del producto final. Se caracteriza por su fácil identificación en cuantía, peso, volumen, entre otros. Ejemplo: madera utilizada en la fabricación y producción de muebles o sillas.
- **Materia Prima Indirecta (MPI):** Representa el costo de los materiales que no se pueden identificar o cuantificar plenamente en el producto, por ejemplo, en la fabricación de zapatos, el pegamento no se puede cuantificar con exactitud la cantidad que se utilizará al igual que el hilo para coser los Zapatos.

Control de la Materia Prima

Las empresas industriales y las comerciales cuentan con un departamento que se encarga del control de los inventarios, se conoce como inventarios a las mercancías que son adquiridas por las empresas, cuyo objetivo es que se vendan. En el caso de las industrias, estas cuentan con tres tipos de inventarios. Inventario de Materia Prima (IMP), Inventario de Producción en Proceso (IPP) e Inventario de Productos en Terminados (IPT). A diferencia de las empresas comerciales, los inventarios de materia prima se refieren a los materiales adquiridos para ser transformados, los inventarios de producción en proceso son las materias primas que se

encuentran en transformación, y los inventarios de productos terminados son los productos que ya se encuentran concluídos 100% y esperan ser vendidos. (Alcántara y Xochitl, 2018)

Tratamiento de la Materia Prima

De acuerdo a Bravo y Ubidia (2013) para el control de la materia prima se debe observar el siguiente procedimiento:

1. Establecer la necesidad de materias primas o de materiales y suministros

Requeridas para la elaboración del producto, con base en la planificación de la producción, una vez que se han determinado las necesidades, el bodeguero solicita la adquisición de los materiales a través de la solicitud de compra.

Tabla 8

Formato de la Solicitud de Compra

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"				
SOLICITUD DE COMPRA No.				
P. Realiza el pedido: _____				
Fecha de pedido: _____				
Fecha de entrega: _____				
Descripción	Código	Stock	Existencias	Cant. Solicitada
f) R. de bodega				

Nota. La tabla muestra el modelo de la solicitud de compra, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

2. Compra o adquisición de materias primas

El departamento de compras adquiere los materiales y suministros solicitados tomando en cuenta, la cantidad, calidad y especificaciones técnicas; observando las disposiciones internas establecidas en la empresa, para que la compra sea la más adecuada y al menor costo posible.

Tabla 9

Formato de la Orden de Compra

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"				
ORDEN DE COMPRA N°				
Proveedor: _____		Fecha de pedido: _____		
Dirección: _____		Fecha de entrega: _____		
Cantidad	Código	Descripción	P. Unitario	P. Total
Aprobado por: _____			Departamento de compras	

Nota. La tabla muestra el modelo de la orden de compra, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

3. Inspección y recepción de materias primas

El departamento o persona encargada de recibir los materiales adquiridos los desempaca, cuenta e inspecciona para tener la certeza de que se encuentran en perfectas condiciones y que cumplen con las especificaciones del pedido, caso contrario se hará la devolución al proveedor para la reposición correspondiente. Por tal razón se debe realizar la recepción e inspección física de los materiales, y se elabora el informe de recepción de materiales.

Tabla 10

Formato del Informe de Recepción de Materiales

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"			
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES N°			
Proveedor: _____		Fecha de recepción: _____	
Orden de compra N° _____			
Cantidad	Código	Descripción	Observaciones
f) _____			

Nota. La tabla muestra el modelo del informe de recepción de materiales, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

4. Almacenamiento de materias primas

El almacenamiento de los materiales se hará en un lugar adecuado con suficiente espacio físico, condiciones climatológicas y facilidades de identificación para evitar su deterioro. El bodeguero es el responsable de los materiales y debe llevar registros independientes para los movimientos de cada uno de los materiales.

Tabla 11

Formato de la Tarjeta de Control de Bodega

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"				
TARJETA DE CONTROL DE BODEGA				
Artículo: _____		Código: _____		
Unidad de medida: _____				
Fecha	Detalle	Cantidades		
		Entradas	Salidas	Existencias
f) _____				

Nota. La tabla muestra el modelo de la tarjeta de control de bodega, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

Salida de la bodega

El departamento de producción solicita a la bodega los materiales necesarios en el proceso productivo para lo cual elabora la Nota de Requisición de Materiales.

Tabla 12

Formato de la Nota de Requisición de Materiales

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"				
NOTA DE REQUISICIÓN DE MATERIALES N°				
Fecha de solicitud: _____			Fecha de entrega: _____	
Departamento: _____			Proceso No. _____	
Orden de producción: _____				
Cantidad	Código	Descripción	V. Unitario	V. Total
_____			_____	
Aprobado			Recibido	

Nota. La tabla muestra el modelo de la nota de requisición de materiales, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

1. Valoración de materias primas

La valoración de la salida de los materiales que se utilizan en el proceso productivo se realiza a través de las tarjetas kárdex.

Las tarjetas Kardex son una herramienta que permite el registro y control ordenado y organizado de las mercaderías que se mantienen en el almacén o bodega de las empresas comerciales e industriales. Este control puede llevarse a través de software especializado, hojas electrónicas o manualmente en tarjetas físicas; el kárdex registra los movimientos de entradas (al precio de compra) y salidas (al costo) de los productos de la misma naturaleza y los saldos de cada uno. Por tanto, esta herramienta permite conocer el saldo en cualquier momento sin necesidad de realizar un inventario físico; además, constituye el auxiliar de la cuenta inventario de mercaderías en las empresas comerciales, por consiguiente, la sumatoria de los saldos del kárdex representa el total del inventario de mercaderías al precio de costo. (Espejo y López, 2018)

Tabla 13*Formato de la Tarjeta Kárdex*

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" KARDÉX DE MATERIA PRIMA										
Artículo: _____			Código: _____			Máximo: _____				
Método: _____						Mínimo: _____				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T

Nota. La tabla muestra el modelo de la tarjeta kárdex, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

Los Inventarios

En la NIC 2, párrafo 6, se presentan las siguientes definiciones:

Inventarios se definen como activos:

- (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación;
- (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o
- (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

Entre los inventarios se incluyen los bienes comprados y almacenados para revender, entre los que se encuentran; por ejemplo, las mercaderías adquiridas por un minorista para revender a sus clientes y también los terrenos u otras inversiones inmobiliarias que se tienen para ser vendidos a terceros. También son existencias los productos terminados o en curso de fabricación por la entidad, así como los materiales y suministros para ser usados en el proceso productivo. (Espejo y López, 2018)

Tabla 14*Tipos de Inventarios*

Tipos de Inventarios	
Inventario de materia Prima	En este almacén se guardan todos los materiales que compra la empresa para producción
Inventario de producción en proceso	En este se realiza la elaboración del producto y se almacena la producción que aún no está terminada
Inventario de productos terminados	En este se guardan todos los productos que se encuentran 100% terminados y están disponibles para su venta

Nota. Información tomada del libro de (Alcántara y Xochitl, 2018)

Sistema de Control de Inventarios

De acuerdo a Castelblanco (2019) existen dos sistemas para establecer el control de los inventarios: sistema permanente y sistema periódico, pero la eficiencia de cualquiera depende de la administración de la entidad.

Tabla 15

Sistemas de Control de Inventarios

Sistemas de Control de Inventarios	
Sistema de cuenta múltiple o Inventario periódico	<p>Permite calcular contablemente el costo de los artículos vendidos, o el coste de los servicios prestados, por periodos, es decir, se aplica cuando se dispone de los resultados del inventario físico.</p> <hr/> <p>Este sistema es apto para empresas comerciales que manejan muchas y variables clases de productos, con disímiles referencias, en las cuales la obtención del costo de ventas, por cada unidad vendida, representa un verdadero desafío ante la ausencia de tecnologías contables apropiada.</p> <hr/> <p>Las cuentas que intervienen en este sistema son: Mercaderías, Ventas, devolución en ventas, Compras, descuento en compras, transporte en compras; al finalizar se utiliza costo de ventas y utilidad bruta en ventas y al final del ejercicio se debe regular dicha cuenta.</p>
Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo	<p>Permite un adecuado control de las existencias a través de registros individuales de los movimientos de cada partida del inventario, que se conocen con el nombre de kárdex, en el que se registran las entradas y salidas de productos de la misma naturaleza, lo que permite establecer el saldo en unidades y el saldo en valores de cada producto a una fecha determinada.</p> <hr/> <p>Es utilizado en la mayoría de empresas comerciales, una de las ventajas, es que en cualquier momento se puede determinar el saldo del inventario de mercaderías, el costo de las mercaderías vendidas y conocer la utilidad bruta en ventas (ventas menos costo de ventas).</p> <hr/> <p>Para el registro contable mediante el sistema de inventario permanente se utilizan las cuentas inventario de mercaderías, ventas y costo de ventas</p>

Nota. Información tomada del libro de (Castelblanco, 2019) y (Espejo y López, 2018)

Métodos de costeo o valoración de inventarios

La NIC 2 establece las siguientes fórmulas de cálculo del costo de los inventarios:

- **Método FIFO (first in, first out):** La fórmula FIFO, asume que los productos en inventarios comprados o producidos antes, serán vendidos en primer lugar y, consecuentemente, que los productos que queden en la existencia final serán los producidos o comprados más recientemente.
- **Método promedio ponderado:** Si se utiliza el método o fórmula del costo promedio ponderado, el costo de cada unidad de producto se determinará a partir del promedio ponderado del costo de los artículos similares, poseídos al principio del periodo, y del costo de los mismos artículos comprados o producidos durante el periodo. El promedio puede

calcularse periódicamente o después de recibir cada envío adicional, dependiendo de las circunstancias de la entidad.

En este método de valoración del inventario, el costo de cada unidad de producto se determina a partir del promedio ponderado del costo de los artículos de una misma naturaleza. Para obtener el costo promedio de los artículos se divide el costo total del saldo de las existencias para el número de unidades. El costo promedio se calcula en cada movimiento del inventario sea ingreso o salida del inventario. (Espejo y López, 2018)

Mano de Obra

Se caracteriza por ser la fuerza de trabajo (trabajo humano) que se utiliza para la transformación de dicho producto, es decir son aquellos trabajadores que intervienen de forma directa en la producción de determinado producto. Teniendo como objetivo el transformar cierto material directo en un producto terminado. Ejemplo: nómina de pagos del personal involucrado en la fábrica de sillas. Dentro de este elemento consideramos los sueldos, aportes, prestaciones sociales de los trabajadores que participan en el proceso de fabricación. (Cedeño et al., 2019)

De acuerdo a Moreno et al.(2022) es el grupo de esfuerzos físico y de la mente del componente humano que se hacen para la transformación de materias primas, forma parte del segundo componente del costo de producción y su análisis es importante por tener en cuenta que sin participación del componente humano no sería viable la obtención de ningún artículo culminado. El costo de la mano de obra es el costo que se paga por usar recursos humanos que trabajan de manera directa en la transformación del producto así sea por tarea manual o en la operación de una máquina. Se divide en:

Mano de Obra Directa: son los salarios, prestaciones y obligaciones que den sitio de todos los trabajadores de la fábrica, cuya actividad se puede detectar o cuantificar plenamente con los productos terminados. Asimismo, según Alcántara y Xochitl (2018) son los costos de los salarios que se le pagan a las personas que participan directamente en la elaboración de un producto; por ejemplo, en la producción de café, el sueldo de la persona que opera la molienda del café.

Mano de Obra Indirecta: Es el costo de los salarios que se pagan al personal que apoya en la producción, pero que no elabora directamente el producto; por ejemplo, el sueldo del supervisor de calidad del café. (Alcántara y Xochitl, 2018)

Documentos para controlar la mano de Obra

- 1. Tarjeta Individual de Asistencia (Tarjeta Reloj):** En esta tarjeta se controla la asistencia diaria de los trabajadores, mediante el registro de las entradas y salidas esta información permite computar el número de horas trabajadas en la jornada normal y extraordinaria de trabajo. (Bravo y Ubidia, 2013)

Tabla 16

Formato de la Tarjeta Reloj

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" TARJETA RELOJ								
Nombre del trabajador: _____			Código: _____					
Jornada _____								
Semana: _____								
Mes: _____								
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	H. Jornada	H. Suplementa.	H. Extra...	Total
Resumen:		Total jornada		_____				
		Total, horas suplementarias		_____				
		Total, horas extraordinarias		_____				
		Total horas		_____				

Nota. La tabla muestra el modelo de la tarjeta Reloj, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

- 2. Tarjeta de Tiempo:** En esta tarjeta se controla el número de horas trabajadas, la hora de inicio y determinación de la tarea asignada a cada trabajador; se señala la naturaleza del trabajo, el valor por hora y valor total correspondiente. (Bravo y Ubidia , 2013)

Tabla 17

Formato de la Tarjeta de Tiempo

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" TARJETA DE TIEMPO						
Fecha: _____						
Nombre del trabajador: _____						
Departamento: _____					Código: _____	
Salario por hora: _____						
Orden de Producción N°	Detalle	H. de Inicio	H. de Término	Horas Empleadas	Valor por Hora	Valor Total
Total						
f) _____						
Jefe de producción						

Nota. La tabla muestra el modelo de la tarjeta de tiempo, información tomada del libro de Bravo y Ubidia (2013).

- Rol de Pagos:** De acuerdo a Sánchez (2018) es un registro en el cual, el empleador y/o empresa procede a detallar de manera específica todos los valores que debe de pagar al trabajador por concepto de remuneraciones y beneficios sociales que resulten de las labores o servicios brindados, así como también los valores a descontar; este documento deberá ser entregado de manera mensualizada e individual y archivado como constancia de los pagos realizados para enfrentar a futuro de reclamos o demandas de manera documentada.

Tabla 18

Formato del Rol de Pagos

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" ROL DE PAGOS MES ..											
N°	Nombres y apellidos	Cargo	INGRESOS			Total Ingresos	EGRESOS			Total Egresos	Total a pagar
			Salario mensual	H. Extra	Comisiones		Aporte personal	Prest. IESS	Anticipo		
_____						_____					
f) Propietario						f) Contadora					

Tabla 19

Formato de la Planilla de Provisiones

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" PLANILLA DE PROVISIONES MES										
N°	Nombres y apellidos	Cargo	Total Ingresos	Aporte patronal	Décimo tercer sueldo	Décimo cuarto sueldo	Vacaciones	Fondos reserva	Total provisiones	Firma
_____					_____					
Propietario					Contadora					

Nota. La tabla muestra el formato de la planilla de provisiones

Costos Indirectos de Fabricación

Es el grupo de materiales indirectos consumidos, mano de obra indirecta aplicada, y aplicaciones de cargas fabriles que integran el costo de compra y mantenimiento de las instalaciones para la producción y diversos costos de fábrica como depreciaciones, amortizaciones, la renta, energía eléctrica, impuestos inmobiliarios, seguros, teléfonos, viajes, etcétera. Que corresponden al periodo. (Moreno et al., 2022); en este mismo tema se puede decir que los costos indirectos de producción son el costo de las herramientas y servicios necesarios para la fabricación de los productos, así como los costos de los materiales indirectos y salarios de las personas que intervienen de forma indirecta en dicha fabricación, también se les conoce como gastos indirectos de fabricación, costos indirectos de fabricación y costos indirectos fabriles. Algunos ejemplos pueden ser los costos de mantenimiento general de la fábrica, la depreciación de la maquinaria, el sueldo del supervisor de la producción, los servicios de luz, teléfono, agua, internet que se generen en la fábrica o área de producción. (Alcántara y Xochitl, 2018)

Sistemas de Costos

Definición

Los sistemas de costos, además de suministrarle a gerencia los costos de producción de bienes o de la prestación de servicios con el fin de determinar en el periodo contable las utilidades, sustentan las bases para que los niveles directivos de la empresa puedan realizar el proceso de la planeación, como el control de los costos y la adopción de múltiples decisiones, que pueden ser inmediatas, a corto, mediano y largo plazo. (Ochoa et al., 2020)

Objetivo

- Fijar pautas a las que se someten los métodos de asignación de costos.
- Decidir los criterios en la aplicación, repartición y prorrateo de los costos.
- Implantar la posibilidad o fecha en que tienen que ser calculados los costos, las maneras de cálculo, las bases que tienen la posibilidad de usar, como deben ser tratados ciertos costos, forma de establecer los costos totales y unitarios, así como la metodología para llevar a cabo los presupuestos de los costos y decisión de estándares. (Moreno et al., 2022)

Clasificación

Por Órdenes de Producción

Se establece este sistema cuando la producción tiene un carácter interrumpido, lotificado, diversificado, que responda a órdenes e instrucciones concretas y específicas de

producir uno o varios artículos o un conjunto similar de los mismos. Por consiguiente, para controlar cada partida de artículos se requiere de la emisión de una orden de producción en la que se acumulen los tres elementos del costo de producción (materiales directos, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación). Por su parte, el costo unitario de producción se obtiene al dividir el costo total de producción entre el total de unidades producidas de cada orden. (García, 2020)

En sí se puede manifestar que la característica del sistema de costos por órdenes de producción es el establecimiento de los costos de un solo producto o un grupo de productos, a pedido de un cliente; por tal motivo, se deben realizar cálculos mediante el costeo en cada uno de sus elementos, esto es, en los materiales directos, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación. Indudablemente que, para conocer el costo unitario, se procederá a dividir el costo total, para el número de productos elaborados. Para llevar a cabo este sistema, es necesario contar con la Hoja de Costo de la Orden de Trabajo; este registro es utilizado desde la iniciación del trabajo, hasta que el o los productos sean totalmente terminados. (Arias et al., 2020).

Para Muñoz et al. (2017) la hoja de costos es un documento que facilita el registro y acumulación de los tres elementos del costo, los cuales son la materia prima directa, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación, permite calcular el costo total de la orden de producción. Posteriormente, se divide este costo total entre el número de unidades producidas, obteniendo así el costo unitario de cada producto fabricado, de esta manera, el sistema proporciona un análisis detallado y preciso de los costos involucrados en la producción de cada orden y unidad de producto.

- **Valor de Venta:** Se determina agregando (utilidad) o restándole (pérdida) al costo total del porcentaje de utilidad deseada, en el entendido de que la competencia juega un papel muy importante en la definición de dicho valor de venta. (Reveles, 2019)

Tabla 20

Formato de la Hoja de Costos

EMPRESA INDUSTRIAL 'XY'					
HOJA DE COSTOS					
Artículo: _____				Fecha de inicio: _____	
Cantidad: _____					
Costo Total: _____				Costo Unitario: _____	
Mes: _____					
MATERIA PRIMA DIRECTA					
Fecha	Descripción	Cantidad	V. Unitario	V. Total	Observaciones
Total Materia Prima					
MATERIA PRIMA DIRECTA					
Fecha	Descripción	Cantidad	V. Unitario	V. Total	Observaciones
Total Mano de Obra Directa					
COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCIÓN					
Fecha	Descripción	Cantidad	V. Unitario	V. Total	Observaciones
Total de Costos Indirectos de Producción					
Resumen					
Materia Prima directa		_____			
Mano de Obra Directa		_____			
Costos Indirectos de Producción		_____			
Total		_____			
Realizado por: _____					
Aprobado por: _____					

Departamento de Producción					

Por Procesos

En este sistema de costeo, los costos de producción se acumulan y son transferidos al siguiente departamento o proceso, las unidades que son transferidas a otro departamento pasan a convertirse en un insumo, hasta que llegue a ser un producto terminado, la dificultad que se presenta es que para la asignación de costos de transferencia se toman en cuenta equivalencias porcentuales de los productos en proceso, lo que en primera instancia infla los costos de productos terminados; otra problemática es que los costos indirectos no son segregados ni identificados en cada proceso. (César et al., 2021)

- **Costo Unitario:** Se denomina costo unitario al valor que le corresponde a cada satisfactor realizado, en una actividad industrial, comercial, de servicios o extractiva. (Reveles, 2019)
- **Determinación del Costo Unitario:** Un informe del costo de producción para cada departamento puede entrenarse siguiendo un enfoque de cuatro pasos. Cada paso representa una estrategia separado y los 4 planes ligados conforman un informe del costo de producción.

Paso 1: Contabilizar el flujo físico de unidades (plan de cantidades)

Paso 2: Calcular las unidades de producción equivalente (plan de producción equivalente)

Paso 3: Juntar los costos, totales y por unidad, que van a contabilizar por departamento (plan de costos por contabilizar).

Paso 4: Dedicar los costos acumulados a las unidades transferidas o aún en proceso (plan de costos contabilizados). Este informe engloba el costo de los tres recursos en un periodo definido, que bien podría ser una semana o un mes, por todos los procesos, con la proporción de unidades puestas en producción y su resultado finalmente del tiempo, en: producción en proceso, terminada, averiada, defectuosa, pérdida regular (merma) y anormal, indicando salvo en la situación de los artículos terminados, su nivel de desarrollo en producción. (Moreno et al., 2022)

Por Actividades ABC

El sistema de costos ABC es un sistema integral que utiliza las actividades como base para la asignación de los costos a los productos; este sistema resulta ser una herramienta útil para los gerentes a objeto de establecer estrategias que permitan mejorar los resultados económicos – financieros de la empresa; asimismo el sistema ABC requiere de la participación de todos los miembros de la empresa a fin de orientar los esfuerzos al mejoramiento de las actividades y al logro de una gestión de calidad, el compromiso del personal supone que se deben conocer bien las tareas asignadas a fin de evitar desperdicios, tiempos ociosos y

actividades que no generan valor. A mayor control de las actividades mayor precisión en los costos, a mayor precisión de los inductores mayor eficacia en los objetivos de costos, a mayor participación del personal, mayor rendimiento del sistema. (Zapata y González, 2019)

Cuenta contable

Definición

Se denomina cuenta al nombre que se asigna a un grupo de bienes, valores, derechos u obligaciones que tienen características similares entre sí, o cumplen una misma función. La cuenta es una herramienta que utiliza la Contabilidad para identificar hechos mercantiles y cuantificarlos. (Zapata, 2021)

Ecuación Contable

Según Espejo y López (2018) toda transacción que se realice en la empresa será registrada en cuentas deudoras que reciben valores y en cuentas acreedoras que entregan valores. Tanto en el Debe como el Haber la ecuación contable es una igualdad que consta de activos, pasivos y patrimonios.

$$\text{Activo} = \text{Pasivo} + \text{Patrimonio}$$

Elementos de la Ecuación Contable

Para Espejo y López (2018) la ecuación contable constituye una representación matemática que comprende tres elementos esenciales: el Activo, el Pasivo y el Patrimonio. Son fundamentales para reflejar la situación financiera de una empresa, y proporciona una visión clara de los recursos y obligaciones, a continuación, se detallan cada uno de estos elementos:

Activos

Los activos representan los recursos controlados por la empresa, adquiridos a través de eventos pasados, y que se espera generen beneficios económicos futuros. Se dividen en dos categorías principales: activos corrientes, que incluyen aquellos valores cuya realización se espera en un plazo de un año, y activos no corrientes, que comprenden valores con una duración superior a un año.

Pasivos

Los pasivos son las deudas presentes de la empresa, que requieren el desembolso de recursos para su cancelación. Se dividen en dos categorías principales: pasivos corrientes, que

incluyen las obligaciones con vencimientos en un plazo de un año, y pasivos no corrientes, que abarcan las obligaciones con vencimientos superiores a un año.

Patrimonio

El patrimonio neto, en términos contables, constituye el valor residual de los activos de una empresa una vez que se han deducido todos sus pasivos u obligaciones. Refleja de manera precisa la diferencia entre los recursos que la empresa posee y las deudas que mantiene con terceros, es decir, brinda una visión sobre la posesión de la empresa sobre los activos y la capacidad para cubrir sus pasivos.

Plan de Cuentas

Definición

El plan de cuentas busca la uniformidad en el registro de las operaciones económicas realizadas por las entidades con el fin de permitir la presentación comprensible de la información y una adecuada clasificación de los hechos económicos. El plan de cuentas está compuesto por un catálogo de cuentas y la descripción y dinámica para la aplicación de las mismas, las cuales deben observarse en el registro contable de todas las operaciones o transacciones económicas. (Uribe, 2018)

Importancia

Para Espejo y López (2018) la importancia del Plan de Cuentas radica en la facilidad y simplificación del proceso de contabilización de las operaciones realizadas en una empresa, por lo que, al tener un listado debidamente ordenado y clasificado, las personas responsables de la contabilidad puedan identificar de manera eficiente las cuentas correspondientes para cada transacción, así mismo, agiliza la elaboración y presentación de los Estados Financieros.

Codificación

Según Espejo y López (2018) es un proceso que consiste en designar series de números o letras de forma consecuente con el objetivo de identificar cada elemento, categoría, partida, cuenta y subcuenta que conforma el Plan de Cuentas, por ende, los códigos utilizados no son patrones fijos, es decir, que el profesional organizará acorde a la naturaleza de la empresa, necesidad de la información o el juicio profesional.

Sánchez (2021) establece las siguientes formas para codificar las cuentas en contabilidad:

Codificación Alfabética. – Se asigna un código formado por una o varias letras.

Código Numérico. – Se asignan números como códigos para identificar las cuentas.

Código Mixto. – Cuando se utiliza simultáneamente el número, letra o abreviatura.

Estructura

Para Espejo y López (2018) la estructura del plan de cuentas se asigna de acuerdo a los niveles existentes, por lo tanto, está conformado de la siguiente manera:

Primer Nivel. – “Se asigna el primer dígito a los elementos del Estado de Situación Financiera(1 activo, 2 pasivo, 3 patrimonio) y el estado de resultados (4 ingresos, 5 gastos, 6 otros resultados)”.

Segundo Nivel. – “Se asigna dos dígitos siguientes (segundo y tercero) correspondiente a las categorías de cada uno de los elementos indicados en el primer nivel”.

Tercer Nivel. – “Se asigna el cuarto y quinto dígitos que corresponden a las partidas del activo y pasivo. Se presentan las partidas del activo y pasivo detallados de acuerdo a la naturaleza de la empresa”.

Cuarto Nivel. – “Se asignan los dígitos sexto y séptimo a la subclasificación de partidas, representan las cuentas de mayor”.

Quinto Nivel. – “Se asignan el octavo y noveno dígitos a las cuentas auxiliares, que se crean según los requerimientos de la empresa” (pp.81-83).

Manual de Cuentas

Espejo y López (2018) Acuerdan que es un instructivo que está por separado, utilizado frecuentemente como herramienta de consulta en el ciclo contable, debido a que describe en forma detallada lo que se debe de registrar en cada una de ellas, así como lo que representa su saldo, convirtiéndose como acompañante del catálogo de cuentas para formar el plan de cuentas, dando a conocer cuando se debitan o cuando se acreditan y que saldo reflejan cada una de las cuentas, siendo de gran utilidad para el funcionamiento de la información contable de la entidad.

Proceso Contable

Definición

Los procesos contables dentro de una organización, expresan las políticas, procedimientos, controles; disminuyendo los desaciertos y presentando razonabilidad a los estados financieros (Valdez et al., 2019), adicionalmente los procedimientos económicos de una entidad para la presentación de estados financieros, forman parte del proceso contable de la institución, son actividades que al ser identificadas en un proceso rutinario establecen las políticas para los procesos. (Jacobo, 2018) en otras palabras, el proceso contable marca el inicio de una estructura organizada, en la cual las transacciones o registros diarios se reflejan en los libros de contabilidad de una organización empresarial. Además, se puede considerar que los

procesos contables comprenden los pasos, instrucciones o guías utilizados para gestionar y analizar las cuentas presentes en los Estados Financieros. (Elizalde, 2019)

Estructura del Proceso Contable

Para Tello et al. (2018) el ciclo del proceso contable se compone de cinco etapas que proporcionan una estructura coherente y relevante para mantener la información de la empresa organizada. A continuación, se presentan los pasos:

Reconocimiento de las Operaciones

El inicio del proceso contable consiste en reconocer los acontecimientos económicos de la empresa, se requiere el debido respaldo mediante documentos fuente que verifiquen y sustenten cada operación. Este procedimiento es esencial para garantizar la integridad y precisión de los registros contables, y así proporcionar una base sólida para la elaboración de los Estados Financieros y la toma de decisiones empresariales informadas.

Jornalización

Una vez que la documentación correspondiente ha sido analizada y clasificada, se procede con el registro sistemático de las transacciones en el libro diario, en el cual el contador deberá seguir los criterios y pautas basados en la normativa contable y tributaria para realizar el registro de los asientos contables con precisión y en orden.

Mayorización

Se efectúa la categorización de los valores registrados en el libro diario en base a la naturaleza de cada cuenta, lo cual permite obtener los saldos individuales correspondientes, como resultado, se obtiene una visión integral de los saldos de todas las cuentas contables presentes en el registro.

Comprobación

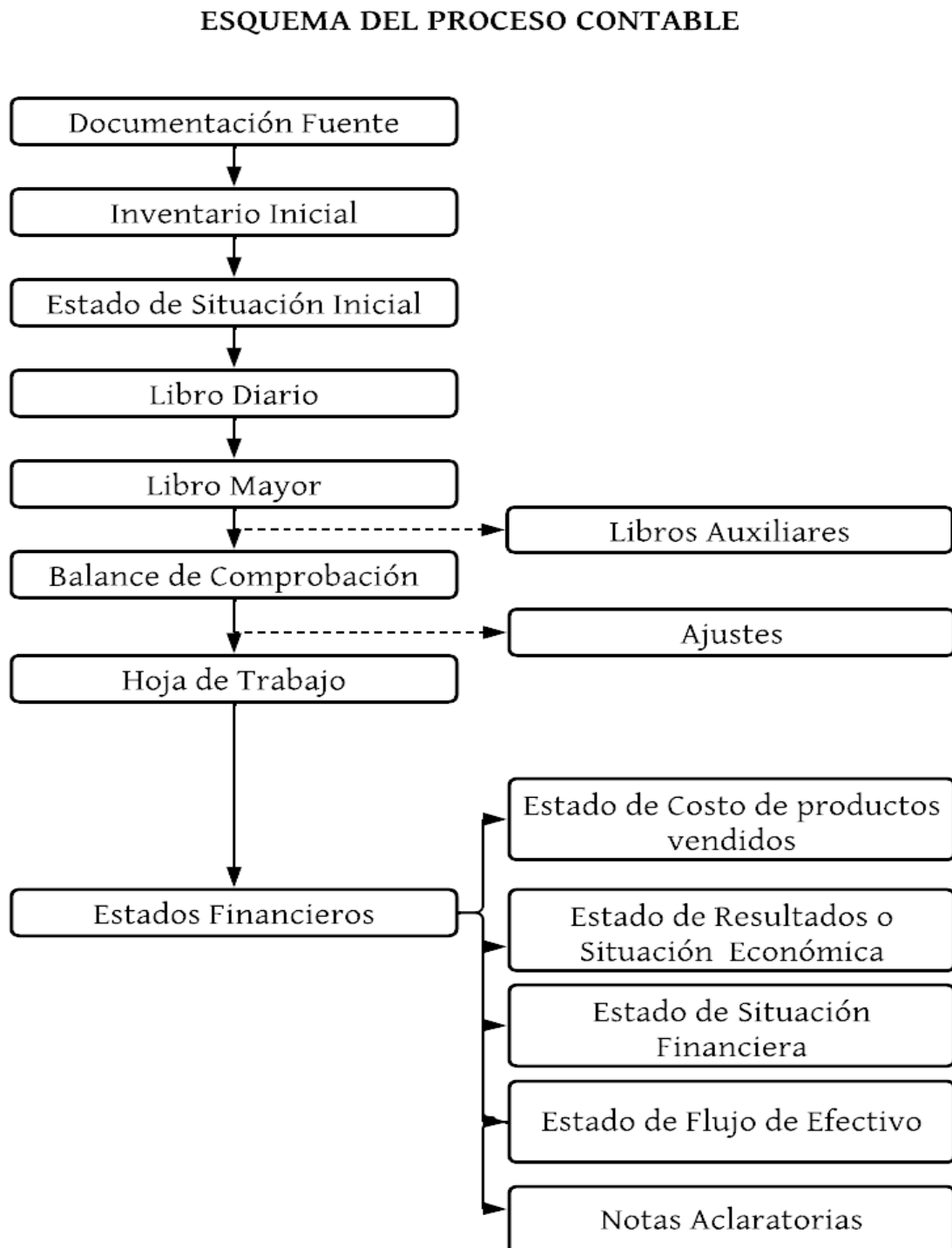
Este paso consta de dos fases, en la primera, se realizan los ajustes pertinentes a los saldos de las cuentas que según su naturaleza requieren cálculos adicionales para su presentación adecuada; y en la segunda, se lleva a cabo el balance de comprobación, el cual permite resumir las cuentas del período contable.

Estructura de Informes

Una vez que la información ha sido debidamente procesada en cada una de las etapas mencionadas anteriormente, se procede con la elaboración de los Estados Financieros los cuales proporcionarán la información necesaria para la toma de decisiones dentro de la empresa.

Figura 1

Esquema del Proceso Contable



Nota. El gráfico representa el proceso contable que se aplica dentro de las empresas. Obtenido de Tello et al. (2018).

Documentación Fuente

Los documentos fuente son la base para el registro de las operaciones comerciales, por ende, existe una necesidad por tenerlos, ya que sin documentación que avalen las transacciones de compra y venta, se genera inconsistencias en el registro y posteriormente en la elaboración de los informes. (Morales et al., 2019). Adicionalmente de acuerdo a Zapata (2021) los documentos fuente constituyen cualquier medio escrito o virtual, como facturas, cheques, recibos, pagarés, roles o planillas de pagos de remuneraciones, etc. que son entregados o recibidos al momento de legalizar una transacción.

Requisitos que deben cumplir los documentos fuente

Según Zapata (2021) los documentos deben cumplir condiciones y requisitos legales y técnicos para que sean considerados como respaldos. Estos son los requisitos generales principales:

- Diseñados, emitidos y socializados en función de los requerimientos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios. Ejemplo: facturas y similares.
- Diseñados emitidos y socializados con base en necesidades internas, establecidas por resoluciones de la gerencia y reconocidos formalmente dentro de la empresa para el caso de movimientos internos y operaciones que no afecten a otros entes. Ejemplo: comprobantes de caja, notas de ingreso y egreso
- Cumplimiento de normas de presentación que den fe de su validez y veracidad, tales como no presentar tachones, borrones o enmendaduras.
- Archivados debidamente por un buen tiempo, mientras no prescriban acciones que pudieran ser reclamadas por terceros.

Importancia de los documentos fuente en el proceso contable

El reconocimiento de los actos de comercio solo es posible mediante la presentación de documentos fuente; estos dejan constancia inequívoca de que ha ocurrido una transferencia, una posesión, una consignación, en fin, todo acto que modifica las condiciones actuales o la propiedad, el dominio o los usos de bienes y servicios, por tanto, la documentación es tan importante como el hecho acto de comercio propiamente dicho, por eso se deben tener en cuenta los aspectos que pueden ayudar a identificarlos correctamente. (Romero, 2021)

Características de los documentos

De acuerdo a Zapata (2021) Las características básicas de todo documento dependen de su tipo y alcance.

- **Formalidad:** Un documento oficializa un hecho económico o administrativo, por tanto, genera derechos y obligaciones. A manera de ejemplo, un contrato de trabajo establece los derechos y las obligaciones del empleador y del empleado.
- **Aprobación:** Todo documento debe tener un respaldo legal para su diseño y emisión, No se permite que una persona sin la facultad para crear formatos de documentos los ponga en circulación, así como tampoco puede modificar datos, diseño o contenido sin autorización de jefes o superiores con capacidad para hacerlo.
- **Responsabilidad:** En todo documento debe identificarse, mediante la firma o escritura del nombre, a la persona o personas que emiten, completan, controlan o efectúan el seguimiento del documento; así al pie del documento, debe constar la sumilla (firma corta) de quien emite (sea que llene parte o todo el documento o en su contenido básico, y además constarán las firmas (corta o larga) de quienes a continuación van actuando, controlando, informando, etc.
- **Vinculación:** Todo documento se caracteriza por vincular a las partes que intervienen o relacionan en el acto o contrato, por lo general al involucrar a dos partes que intervienen o relacionan en el acto o contrato; por lo general involucra a dos partes, pero no es raro el caso en el que se vinculan a más personas o empresas.

Tabla 21

Clasificación de los Documentos Fuente

Clasificación de los Documentos Fuente		
Por su origen	Internos	Son aquellos que se generan, emiten o elaboran en la empresa, con el fin de evidenciar una venta, una disposición un traspaso interno de bienes.
	Externos	Son aquellos documentos que se generan, emiten o elaboran en otras empresas y que llegan a nuestra como constancia de una compra.
Por su naturaleza	Negociables	Son aquellos que tienen un valor intrínseco en sí, y dada su relevancia sirven de prueba irrefutable de hechos económico-jurídicos; así, por ejemplo: la letra de cambio que evidencia una deuda, la póliza de acumulación, que deja constancia de una inversión financiera en un banco.
	No Negociables	Son aquellos documentos que evidencian hechos y operaciones internas, órdenes de pago, disposiciones y hechos similares, ejemplo: comprobantes de caja, notas de depósito.

Clasificación de los Documentos Fuente		
Por el alcance	De efecto Múltiple	Son aquellos que conllevan más de un efecto u acción; es decir pueden servir para realizar más de una acción o demostrar varios efectos; ejemplo: el contrato de trabajo, un voucher de tarjeta de crédito, la factura-pagaré.
	De efecto Simple	Son aquellos documentos que producen una sola acción; es decir sirven exclusivamente para un propósito o finalidad; ejemplo: letra de cambio, nota de depósito.
	Comerciales	Son aquellos que se originan en el sector comercial; estos son expedidos en negocios de compra y venta de servicios no financieros; ejemplo: factura, nota de venta.
Por el sector	Financieros	Son aquellos que se originan en bancos, financieras, mutualistas, es decir en operaciones efectuadas por empresas del sector financiero; ejemplo: notas de retiro de depósitos, notas de transferencia, nota de liquidación de intereses.
	Industriales	Son aquellos documentos exclusivos de las empresas industriales; como: orden de producción, nota de egreso de materiales.
Por la importancia relativa	Principales	Son aquellos que formalmente se consideran básicos y trascendentes para justificar o evidenciar una operación; ejemplo: en la venta de mercaderías los principales serán: la factura y el comprobante de ingreso a caja
	Secundarios	Son aquellos que complementan la información contenida en los documentos principales, es decir evidencian actos subsecuentes de la acción principal, ejemplo: en la misma venta de mercaderías, a la guía de remisión se constituye en documento secundario.

Nota. Información tomada del libro de (Zapata P. , 2021)

Inventarios

Un inventario es una relación de los bienes de que se disponen, clasificados según familias y categorías y por lugar de ocupación. Las empresas tienen la obligación de realizar inventario, y es necesario que éste se ajuste a la realidad, ya que una sobrevaloración del mismo (decir que tenemos más de los que existe en la realidad) hace que el valor de una empresa sea mayor, mientras que una infravaloración hará que los impuestos que tengamos que pagar sean menores. (Guevara, 2020), en otros términos, es la cantidad de bienes que se tienen en existencia o en stock para su posterior venta o alquiler. Son un activo muy importante para la sociedad, ya que de su buena rotación depende el incremento en las ventas. En el proceso

contable o ciclo contable se tienen en cuenta los inventarios, ya que se hará la valuación de estos bajo el modelo promedio ponderado, por cuanto se manejará el sistema de inventario permanente. (Duarte, 2021)

Inventario Inicial

El inventario inicial es el valor contable registrado en el inventario de una empresa al comienzo de la misma, y es el costo registrado del inventario al final del ejercicio económico inmediatamente anterior, que luego se traslada al inicio del siguiente período contable. Técnicamente, no aparece en el balance general, ya que éste se crea a partir de una fecha específica, que normalmente es el final del período contable, por lo que el saldo del inventario final es el que aparece en la hoja de balance. Se lo realiza al iniciar del ejercicio económico, ya que representa el valor de las existencias de mercaderías y se lo finaliza cuando se cierra el periodo contable. 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)

Tabla 22

Formato del Inventario Inicial

EMPRESA INDUSTRIAL “XY”					
INVENTARIO INICIAL					
Al...de.....del 20XX					
(Expresado en dólares Americanos)					
Código	Cantidad	Descripción	V. Unitario	V. Parcial	V. Total
..... PROPIETARIO		 CONTADORA		

Nota. La tabla muestra el formato del Inventario inicial

Estado de Situación Inicial

El estado de situación inicial, también llamado balance general o balance de situación, es un informe financiero o estado contable que refleja la situación del patrimonio de una empresa en un momento determinado. En el caso de empresas que funcionan por varios periodos, la información financiera del 31 de diciembre da inicio al siguiente ejercicio contable. Refleja la información financiera que la empresa dispone al inicio del ejercicio económico, muestra los activos, pasivos y patrimonio. Así, Bravo (2018) señala que “se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el Activo, el Pasivo y el Patrimonio de la misma” (p. 49).

Tabla 23

Formato del Estado de Situación Inicial

EMPRESA INDUSTRIAL “XY” ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL” AL...de.....del 20XX			
1	ACTIVOS		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		
1.01.01.01	CAJA	XXXX	
1.01.01.02	BANCOS	XXXX	
1.01.02	Inventarios		
1.01.02.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	XXX	
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		XXXX
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	XXXX	
1.01.01.01	EDIFICIO	XXXX	
1.010.01.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	XXXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX
	TOTAL ACTIVO		XXXX
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE		
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXX	
2.01.01.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	XXXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		
2.02.01	PRÉSTAMOS BANCARIOS POR PAGAR	XXXX	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		XXXX
	TOTAL PASIVO		XXXX
3	PATRIMONIO		
3.01	CAPITAL	XXXX	
3.01.01	CAPITAL PROPIO		XXXX
	TOTAL PATRIMONIO		XXXX
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		
Gonzanamá,01 de .. del 20...			
PROPIETARIO		CONTADORA	

Nota. La tabla muestra el formato del Estado de Situación Inicial

Libro Diario

Para Falconí et al. (2018) posteriormente al proceso de verificación, comprobación y análisis de los documentos se procede a registrar las operaciones en un libro de contabilidad conocido como Libro Diario que es un libro de entrada original, el cual tiene carácter cronológico; es decir, se van registrando las operaciones de acuerdo a la fecha que se van ocurriendo. (p.16), el libro diario o el diario general, es el documento que permite el registro

ordenado cronológicamente de las transacciones que ocurren dentro de una determinada empresa, este registro tiene como nombre *jornalización*.

Tabla 24

Formato del Libro Diario

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"					
LIBRO DIARIO					
(EXPRESADO EN DÓLARES)					
					Folio Nro...
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...X...			
SUMAN Y PASAN					
..... PROPIETARIO		 CONTADORA		

Nota. La tabla muestra el formato del Libro Diario

Libro Mayor

Para Cuenca (2018) el libro mayor es el segundo registro contable principal, presenta todas las cuentas y movimientos que constan en el libro diario, permite conocer los diferentes registros de las cuentas contables, así como el saldo de cada una de ella. La información que se requiere para la mayorización consta en el libro diario, y consiste en trasladar los valores de cada cuenta respetando su ubicación. (pp.34-35).

Tabla 25

Formato del Libro Mayor

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"					
LIBRO MAYOR					
(EXPRESADO EN DÓLARES)					
Cuenta:			Código:		Folio Nro.
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
SUMAN					

Nota. La tabla muestra el formato del Libro Mayor

Libros Auxiliares

Según Ruiz (2018) los libros auxiliares son los que complementan las cuentas de los libros principales, a continuación, se detallan cada uno de ellos:

Auxiliar de compras

Es un libro auxiliar obligatorio en el que se registran todas las compras de bienes o servicios que realiza una entidad día a día.

Tabla 26

Formato del Libro Auxiliar de Compras

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS												
Periodo:										Anexo Nro.		
Fecha	No. Fact	Prove.	Subtotal 0%	Subtotal 12%	Descue	IVA Comp 12%	IVA Comp 0%	Ret. IVA	Total	Forma de pago		
										Efect	Créd	Cheq
TOTAL												

Nota. La tabla muestra el formato del auxiliar de compras

Auxiliar de ventas

Es un libro auxiliar obligatorio en el cual se registran todas las ventas de bienes o servicios que realiza la compañía. Los comprobantes que amparan las ventas efectuadas son las facturas, boletas de venta, notas de crédito y débito, entre otros.

Tabla 27

Formato del Libro Auxiliar de Ventas

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" LIBRO AUXILIAR DE VENTAS								
Periodo:							Anexo Nro.	
Fecha	No. Factura	Cliente	Subtotal 0%	Subtotal 12%	Total	Forma de pago		
						Efectivo	Crédito	Cheque
TOTAL								

Nota. La tabla muestra el formato del auxiliar de ventas

Balance de Comprobación

Auqui (2018) manifiesta que el balance de comprobación permite resumir la información que contiene el libro diario y libro mayor además nos permite comprobar que las columnas del debe y del haber den un mismo resultado” (pp.10-11). En concordancia con lo argumentado en el párrafo anterior, se puede afirmar que los movimientos o los saldos de las cuentas se enlistan de forma ordenada dentro de un formato de balance de comprobación, el mismo que tiene gran importancia para poder verificar el cumplimiento del sistema de partida doble. (Morales et al., 2019)

Tabla 28*Formato del Balance de Comprobación*

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"					
BALANCE DE COMPROBACIÓN					
Del..de.....al...de...del 20XX					
(Expresado en USD)					
CÓDIGO	DETALLE	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	SUMAN				
_____ PROPIETARIO			_____ CONTADORA		

Nota. La tabla muestra el formato del Balance de Comprobación

Ajustes Contables

Se elaboran al término de un período contable o ejercicio económico, son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la Contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros. Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a: acumulados, diferidos amortizaciones, consumos, provisiones, regulaciones, Otros ajustes (Espejo y López, 2018), Asimismo según (Zapata P. , 2017) “Los ajustes permiten mejorar la valoración de las cuentas mediante la depuración oportuna y apropiada, lo que permite configurar la real situación económica y financiera de la empresa”.

Ajustes por Provisiones

Por lo general, las empresas venden a crédito, estas deben establecer una provisión para posibles incobrables, que no es más que una reserva para cubrir posibles cuentas de difícil o imposible cobro. La Ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación. (Zapata, 2017, pag. 75).

Tabla 29*Asiento Tipo por Ajuste de Provisión*

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
xxx		...x...			
	5.2.1	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.19	CUENTAS INCOBRABLES		xxx	
	1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			xxx
		P/r La provisión de cuentas incobrables.			

Nota. Esta tabla muestra el registro correspondiente por ajuste por provisiones.

Ajustes por Consumo

Zapata (2017) establece que los ajustes por consumo “son asientos que se registran al final del ejercicio económico para llevar el valor real del inventario de suministros, materiales y útiles de oficina o de limpieza. (p. 77)

Tabla 30

Asiento Tipo por Ajuste de Consumo

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
xxx		...x...			
	5.2.1	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.11	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		xxx	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			xxx
		P/r El consumo de suministros de aseo y limpieza			

Nota. Esta tabla muestra el registro correspondiente por ajuste por provisiones.

Ajustes por Depreciación

La depreciación consiste en el desgaste de los activos fijos debido al uso normal o intensivo; por lo tanto, se debe registrar el gasto depreciación en los libros de contabilidad y, al mismo tiempo, se reconoce que los activos fijos ya no tienen el mismo valor que cuando eran nuevos. (Zapata, 2017). Existen varios métodos para calcular la depreciación de activos fijos, siendo uno de los más destacados el método de línea recta.

- **Método de línea recta:** Este método consiste en la distribución equitativa para los años de vida útil del bien, su fórmula es la siguiente:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Costo del bien} - \text{valor residual \%}}{\text{Años de vida útil}}$$

Tabla 31

Porcentajes de Depreciación

Activo Fijo	Vida Útil	% de Depreciación
Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcazas y similares	20 años	5%
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10 años	10%
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	5 años	20%
Equipos de cómputo y software	3 años	33%

Nota. La tabla refleja el porcentaje de depreciación para activos fijos, información tomada de (Reglamento para la Aplicación de la Ley De Régimen Tributario Interno, Art.28)

Tabla 32

Asiento Tipo por Ajuste de Depreciación

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
xxx		...x...			
	5.2.1	GASTOS OPERACIONALES			
	5.2.1.18	DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS		xxx	
	1.1.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	1.1.3.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS			xxx
		P/r Depreciación mensual de activos fijos por el método de línea recta			

Nota. Esta tabla muestra el registro correspondiente por depreciación.

Cierre del ciclo contable

Es el procedimiento que se ejecuta antes de divulgar cualquier estado financiero. Procede a cancelar las cuentas de resultados con la finalidad de obtener el resultado neto del ejercicio; las cuentas del balance general no se cierran al final del ejercicio económico, por la razón que sus saldos se trasladan al ejercicio económico del siguiente periodo. (Zapata.,2017)

Hoja de Trabajo

Es un documento importante utilizado por los contadores no es obligatorio, es muy útil ya que facilita la organización de la contabilidad en la empresa durante un período determinado, contiene varias columnas que permite verificar la exactitud de los registros contables, realizar los ajustes necesarios y suministra información para elaborar los estados financieros. (Zapata P. , 2017)

Tabla 33

Formato de la Hoja de Trabajo

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" HOJA DE TRABAJO											
Nro.	Código	Cuentas	Saldos		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Balance General		
			Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	
		SUMAN									

Nota. La tabla demuestra el formato de la hoja de trabajo

Estados Financieros

Definición

Los estados financieros reflejan las operaciones o transacciones diarias que demuestra una empresa en sus actividades, siendo resumidas en la estructura exhibida como estado financiero. Los estados financieros se alimentan de la información suministrada por los libros contables y en los mismos se expone la rentabilidad de la organización, siendo mostrados en periodo trimestral, semestral o anual. (Elizalde, 2019).

Objetivo

De acuerdo a la (NIC1) los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad. El objetivo de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados. Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos de una entidad:

- Activos
- Pasivos
- Patrimonio
- Ingresos y gastos, en los que se incluyen las ganancias y pérdidas
- Aportaciones de los propietarios y distribuciones a los mismos en su condición de tales
- Flujos de efectivo.
- Esta información, junto con la contenida en las notas, ayuda a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad y, en particular, su distribución temporal y su grado de certidumbre.

Finalidad

Los Estados Financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad, el objetivo de los Estados Financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, el rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar decisiones económicas. Los Estados Financieros también muestran los resultados de la

gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados. (Espejo & López, 2018, pp. 514 – 515)

Conjunto completo de estados financieros

Un juego completo de estados financieros según la NIC 1 comprende:

- Un estado de situación financiera al final del periodo
- Un estado del resultado y otro resultado integral del periodo
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo
- Un estado de flujos de efectivo del periodo
- Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Estado de Resultados

El Estado de Resultados, también conocido como estado de ganancias y pérdidas, resume las operaciones derivadas de las actividades económicas de una empresa durante un periodo determinado. El resultado final se obtiene tras restar a los ingresos de una empresa durante un determinado período fiscal los distintos gastos, tanto ya efectivos como futuros en forma de pagarés, cheques, intereses, etc. Para elaborar el estado de resultados se desglosan de forma detallada todos los gastos, pérdidas, beneficios e ingresos. Se distribuyen en distintas categorías para obtener dos tipos de resultados: antes y después de aplicar los impuestos.

Este documento sirve para mostrar si la empresa está cumpliendo sus objetivos financieros. También ofrece la posibilidad de conocer cuál es su rentabilidad, qué bienes posee, cómo los ha conseguido e, incluso, cuánto dinero consigue por cada dólar invertido. Lo normal es que el estado de resultados se calcule de forma anual, pero su periodicidad es flexible. Si durante ese período los ingresos netos superan a los gastos, tú empresa habrá obtenido beneficios (saldo positivo). Cuando ocurre lo contrario, significa que estás entrando en pérdidas (saldo negativo). (Espinoza, 2020)

En consecuencia, el Estado de Resultados muestra si en un periodo determinado se obtuvieron utilidades o ganancias, o bien, si se obtuvieron pérdidas, ya que se parte de los ingresos que son las ventas; luego se descuentan los costos incurridos, así como los gastos producto del ejercicio económico del periodo, lo que da como resultado una utilidad o pérdida según el caso. (Duarte, 2021)

Tabla 34

Formato del Estado de Resultados

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES Del.....de.....al.....de.....del 20XX EXPRESADO EN DÓLARES USD			
4	INGRESOS		
4.01.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.01.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES		
4.01.01.01	VENTAS	XXX	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>XXX</u>
	TOTAL INGRESOS		XXX
5	COSTOS Y GASTOS		
5.01.	COSTOS		
5.01.01	COSTOS DE PRODUCCIÓN		
5.01.01.01	(-) COSTOS DE PRODUCTOS VENDIDOS	XXX	
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN		<u>XXX</u>
	TOTAL COSTOS		XXX
	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		<u>XXX</u>
5.02.	GASTOS		
5.02.01	GASTOS OPERACIONALES		
5.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	XXX	
5.02.01.02	APORTE PATRONAL AL IESS	XXX	
5.02.01.03	REMUNERACIONES ADICIONALES	XXX	
5.02.01.04	ARRIENDO	XXX	
5.02.01.04	SERVICIOS BÁSICOS	XXX	
5.02.01.05	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXX	
5.02.01.06	DEPRECIACIÓN D EMUEBLES DE OFICINA	XXX	
5.02.01.07	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULOS	XXX	
5.02.01.08	SUMINISTROS DE OFICINA	XXX	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		XXX
5.02.02	GASTOS DE VENTA		
5.02.02.01	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	XXX	
	TOTAL GASTOS DE VENTA		<u>XXX</u>
	TOTAL GASTOS		XXX
	(=) UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u>XXX</u>
Gonzanamá.....			
	
	PROPIETARIO	CONTADORA	

Nota. Datos tomados del Libro de Contabilidad Inicial de los autores Elizalde & Montero (2020).

Estado de Costo de Productos Vendidos

El estado de Costos de productos vendidos es un informe contable específico de las empresas industriales que integra el Costo de producción y el Costo de venta de los artículos terminados del período, mediante la presentación ordenada y sistemática de la cuenta que denotan «inversiones» efectuadas en los distintos conceptos del Costo y los inventarios de los artículos semielaborados y terminados hasta obtener el Costo del producto vendido. (Muñoz et al., 2017)

Adicionalmente es un estado financiero vital en el costeo de productos o servicios. Muestra en forma detallada los componentes del valor del costo de producción y ventas, es decir, lo soporta, pues cuando se elabora el estado de resultados el dato del costo de producción y ventas o el correspondiente al costo de prestación de servicios, se obtiene directamente del estado de costos, lo cual indica que este ha de ser preparado antes que el estado de resultados.

Tabla 35

Formato del Estado de Costo de Productos Vendidos

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"		
ESTADO DE COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		
DEL 01 DE...AL.30 DE...DEL 202.		
EXPRESADO EN DÓLARES USD		
Inventario Inicial de Materia Prima Directa	XXX	
(+) Compras de Materia Prima Directa	XXX	
(+) Fletes en Compras de Materia Prima Directa	XXX	
(-) Devolución en Compras de Materia Prima Directa	XXX	
Materia Prima Directa Disponible para la Producción	XXX	
(-) Inventario Final de Materia Prima Directa	XXX	
COSTO MATERIA PRIMA DIRECTA UTILIZADA		XXX
COSTO MANO DE OBRA DIRECTA		XXX
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN		XXX
Mano de obra indirecta	XXX	
Materia prima indirecta	XXX	
Costo de servicios básicos	XXX	
Costo de transporte y movilización	XXX	
Costo de depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	XXX	
COSTO DE PRODUCCIÓN EN PROCESO DEL PERÍODO		
Inventario Inicial de Productos en Proceso		XXX
COSTO TOTAL DE PRODUCCIÓN EN PROCESO		XXX
(+) Inventario Final de Productos en Proceso		XXX
COSTO DE PRODUCCIÓN		XXX
(-) Inventario Inicial de Productos Terminados		XXX
Productos Terminados disponibles para la venta		XXX
(-) Inventario Final de Productos Terminados		XXX
COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		XXX
Gonzanamá...		
.....	
PROPIETARIO	CONTADORA	

Nota. Información tomada del Libro de Contabilidad General de la autora Bravo (2018).

Estado de Situación Financiera

El estado de situación financiera es el informe que presenta de manera detallada, completa y razonable los importes de las partidas del activo, pasivo y patrimonio a una fecha determinada, en base a estándares internacionales que permiten la comprensibilidad, confiabilidad y comparabilidad de la información financiera. Constituye una herramienta fundamental para la toma de decisiones de inversores, prestamistas y propietarios. Este estado además nos muestra la realidad financiera de la empresa de manera patrimonial y la solvencia

de la misma, detallando el activo, pasivo y patrimonio. (Espejo y López, 2018). Conformado por las cuentas de activos, pasivos y patrimonio, que resumen y analizan la situación económica del ente económico, lo que se posee, lo que le deben, entre otros aspectos. (Duarte, 2021)

Según Espinoza (2020) en definitiva el balance de situación financiera es el documento contable que informa de la situación financiera de la empresa en un momento determinado. Básicamente, se trata de un informe que presenta, de forma muy clara, la situación patrimonial de la empresa: lo que tiene (activo), lo que debe (pasivo), el valor de sus propiedades y derechos, las obligaciones y el capital. Es fundamental que el balance nunca esté descuadrado, esto quiere decir que el total del activo debe ser equivalente a la suma del pasivo más el patrimonio neto.

Las autoras Espejo y López (2018) mencionan que el estado de situación financiera posee la siguiente estructura:

Activo Corriente

Incluyen partidas que la entidad tiene la intención de consumir en el ciclo operativo normal, dentro de los doce meses a partir de la fecha del ejercicio sobre el que se informa.

Activo no Corriente

Comprende las partidas que son de naturaleza a largo plazo; es decir, que su duración o vencimiento es mayor a un año.

Pasivo Corriente

Son obligaciones que se espera liquidar en el ciclo de operación, mantenidos para ser negociados y liquidados dentro del año siguiente a la fecha del ejercicio sobre el que se informa.

Pasivo no Corriente

Representa las obligaciones de una empresa con un vencimiento superior a un año.

Patrimonio

Es aquel que incluye las partidas que se relacionan con Capital, Reservas, Resultados acumulados y Otros resultados integrales. (p. 518)

Tabla 36

Formato del Estado de Situación Financiera

EMPRESA INDUSTRIAL "XY"			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
AL 30 DE JUNIO DEL 2023			
EXPRESADO EN DÓLARES USD			
1	ACTIVO		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO		
1.01.01.01	CAJA	XXX	
1.01.01.02	BANCOS	XXX	
1.01.03	INVENTARIOS		
1.01.03.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	XXX	
1.01.03.02	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	XXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>XXX</u>
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1.01.01.01	MUEBLES Y ENSERES	XXX	
1.01.01.02	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	XXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>XXX</u>
	TOTAL ACTIVO		<u>XXX</u>
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE		
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		XXX
2.01.01.01	CUENTAS POR PAGAR	XXX	
2.01.02	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		XXX
2.01.02.01	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	XXX	
2.01.02.02	OBLIGACIONES CON EL IEES	XXX	
2.01.03	OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA		XXX
2.01.03.01	RETENCIÓN IR POR PAGAR	XXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXX
	TOTAL PASIVO		<u>XXX</u>
3	PATRIMONIO		
3.01	CAPITAL		
3.01.01	CAPITAL PROPIO		XXX
3.01.01.01	CAPITAL PROPIO	XXX	
3.02	RESULTADOS		
3.02.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.02.01.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	XXX	
	TOTAL CAPITAL		<u>XXX</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u>XXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>XXX</u>
Gonzanamá,.....			
	
	PROPIETARIO	CONTADORA	

Nota. Datos tomados del Libro de Contabilidad Inicial de los autores Elizalde & Montero (2020).

Estado de Flujo de Efectivo

Según Elizalde (2019) el Estado de Flujo de efectivo es un documento contable básico que informa sobre las variaciones y movimientos del efectivo, y sus equivalentes en un periodo determinado. La información es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que posee la empresa para generar efectivo y equivalentes al mismo, así como, sus necesidades de liquidez, para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que tiene la empresa para manejar sus efectivos, y el grado de certidumbre relativa a su aparición.

En tanto que los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósito de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalentes al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo; de tres meses, o menos desde la fecha de adquisición. Por su parte, los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiamiento similares a los préstamos, sin embargo, si son reembolsables a petición de la otra parte y forman una integral de la gestión de efectivo de una entidad. (Elizalde, 2019)

Según Espejo y López (2018) el Estado de Flujo de efectivo se compone de las siguientes actividades:

- **De Operación:** Es un indicador clave de la medida en la que estas actividades han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de operación de la empresa, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiamiento.
- **De Inversión:** En esta actividad los flujos de efectivo representan la medida en la cual se han hecho desembolsos por causa de los recursos económicos que van a producir ingresos y flujos de efectivo en el futuro.
- **De Financiamiento:** Esta actividad resulta útil al realizar la predicción de necesidades de efectivo para cubrir compromisos con los que suministran capital a la empresa.

Según la NIC 7 el Estado de Flujo de efectivo por el método directo, expone las categorías más significativas de los cobros y de los pagos de la entidad, teniendo en cuenta los valores brutos y clasificando las partidas de acuerdo con la categoría de la actividad, ya sea de operación, inversión o financiación.

Tabla 37

Formato del Estado de Flujo de Efectivo

EMPRESA INDUSTRIAL "XY" ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO DEL 01 DE... AL 30 DE... DEL 202... EXPRESADO EN DÓLARES USD		
A. FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+)	Efectivo Recibido/Ventas	XXX
	Venta de materiales	XXX
	Abonos de cuentas por Cobrar Clientes	XXX
	Anticipo de clientes	XXX
(-)	Efectivo Salidas	XXX
	Compra de materia prima	XXX
	Pago de Sueldos y Salarios	XXX
	Pago a Proveedores	XXX
	Pago de servicios Básicos	XXX
	Pago Aportes al IESS	XXX
	Pago de Transporte y movilización	XXX
	Otras compras	XXX
	Pago del IVA	XXX
	Flujo neto de efectivo por actividades de operación	XXX
B. FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
	Flujo neto de efectivo por actividades de inversión	XXX
C. FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	Pago de interés	XXX
	Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento	XXX
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO NETO		
	Aumento neto del efectivo y sus equivalentes	XXX
(+)	Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio del periodo	XXX
(=)	Efectivo y sus equivalentes de efectivo al final del periodo	XXX
Gonzanamá ...		

	PROPIETARIO	CONTADORA

Nota. Información tomada del Libro de Contabilidad General de los autores Tello et al., (2018).

Notas Aclaratorias

Las notas a los estados financieros representan la difusión de cierta información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que es de utilidad para que los usuarios tomen decisiones con una base clara y objetiva, esto no implica que estas notas explicativas sean un estado financiero, ya que según la normativa vigente no lo son, más bien forma parte integral de ellos, así como de su análisis, siendo obligatoria su presentación. Por otro lado, estas notas representan revelaciones aplicables a saldos de transacciones u otros eventos significativos, que

deben observarse para preparar y presentar los estados financieros cuando correspondan. (Elizalde, 2019)

Adicionalmente para Tello et al. (2018) las notas explicativas proporcionan información complementaria a la presentada en el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, pues consisten en descripciones detalladas o desgloses que aportan claridad sobre las políticas contables utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros, revelan los datos requeridos por las NIIF y suministran información adicional que no se encuentra incluida en los informes.

Obligaciones Tributarias

Definición

El Art.15 del Código Tributario expresa que obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la Ley.

Elementos

Hecho Generador

Dentro del Art. 16 del Código Tributario expresa que se entiende por hecho generador al presupuesto establecido por la ley para configurar cada tributo, por lo expresado al hecho generador se entiende al presupuesto del hecho, como la hipótesis legal que es el fundamento o soporte constitutivo de la obligación cuya obtención o ejecución está unida a su nacimiento, por lo tanto, instituye el nacimiento de una actividad económica.

Sujeto Activo

El Art. 23 del Código Tributario pronuncia que sujeto activo es el ente público acreedor del tributo. Es el ente acreedor o consignatario del tributo, puede ser el Estado (administrado por el SRI), Municipios, Consejos Provinciales, o cualquier ente merecedor del tributo.

Sujeto Pasivo

El Art. 24 del Código Tributario profiere: es sujeto pasivo la persona natural o jurídica que, según la Ley, está obligada al cumplimiento de la prestación tributaria, sea como contribuyente o como responsable. Es la persona natural o jurídica que esta compelida o constreñida al cumplimiento de las prestaciones tributarias, sean como contribuyente o como responsable de la obligación tributaria.

Registro Único de Contribuyentes

Es un instrumento que tiene por función registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y proporcionar esta información a la Administración Tributaria. Sirve para realizar alguna actividad económica de forma permanente u ocasional en el Ecuador, corresponde al número de identificación asignado a todas aquellas personas naturales y/o sociedades, que sean titulares de bienes o derechos por los cuales deben pagar impuestos. (Ley del RUC,2004)

Régimen Simplificado para Emprendedores

De acuerdo a lo señalado en el Art. 5 de la Resolución Nro. NAC-DGERCGC21-00000060, Los contribuyentes sujetos al RIMPE deberán emitir comprobantes de venta, retención, documentos complementarios, incluidas liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios, en los casos que proceda, de acuerdo al Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios.

Hasta que se efectúen las implementaciones tecnológicas los contribuyentes deberán considerar lo siguiente:

- Los contribuyentes que a la fecha de incorporación al RIMPE tengan facturas autorizadas y vigentes podrán seguir emitiéndolas siempre y cuando incorporen la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” de forma manual, mediante sello o cualquier forma de impresión.
- Los contribuyentes que hayan estado en el RISE, pero no sean catalogados como negocios populares y que a la fecha de incorporación al RIMPE tengan notas de venta autorizadas y vigentes, podrán emitirlas desglosando el IVA, sin enmendaduras ni tachones; además, deberán incorporar la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” de forma manual, mediante sello o cualquier forma de impresión.
- Los nuevos contribuyentes catalogados como RIMPE deberán informar al establecimiento gráfico autorizado por el SRI que incluya la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” en los comprobantes de venta autorizados. El establecimiento gráfico podrá verificarlo en el listado referencial publicado en el portal web institucional. De no encontrarse aún en el listado referencial, se deberá colocar mediante sello o cualquier otra forma de impresión la leyenda indicada en los documentos autorizados, una vez que conste en el mismo.

- Los contribuyentes que emiten comprobantes de venta, retención y documentos complementarios en el esquema electrónico y que pertenezcan al RIMPE deberán incluir la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” en la sección de Información Adicional del comprobante electrónico, posteriormente, se incorporará la leyenda en la sección del esquema que el SRI establezca.

Impuesto a la Renta

- Para calcular la base imponible considerarán los ingresos brutos gravados, provenientes de las actividades acogidas a este régimen y se restarán las devoluciones o descuentos; adicionalmente se sumarán o restarán, los ajustes de generación y/o reversión por efecto de aplicación de impuestos diferidos.
- Son aplicables los beneficios tributarios relacionados con los ingresos previstos en la normativa legal.
- La declaración y pago del Impuesto a la Renta se efectuará de forma anual, conforme la siguiente tabla:

Tabla 38

Impuesto a la Renta

Límite inferior (USD)	Límite superior (USD)	Impuesto a la fracción básica	Tipo marginal (%)
-	\$ 20.000,00	\$ 60,00	0%
\$ 20.000,00	\$ 50.000,00	\$ 60,00	1%
\$ 50.000,01	\$ 75.000,00	\$ 360,00	1,25%
\$ 75.000,01	\$ 100.000,00	\$ 672,50	1,50%
\$ 100.000,01	\$ 200.000,00	\$ 1.047,50	1,75%
\$ 200.000,01	\$ 300.000,00	\$ 2.797,52	2%

Nota. Información tomada del Servicios de Rentas Internas (2022).

- La tarifa impositiva de este régimen no estará sujeta a rebaja o disminución alguna.
- La declaración se efectuará de manera obligatoria, aunque no existieren valores de ingresos, retenciones o crédito tributario durante el período fiscal anual.

Impuesto al Valor Agregado

- La declaración y pago del IVA en forma semestral y acumulada por las transacciones generadas en actividades acogidas o no a este régimen:
- Sin perjuicio de la obligación semestral de IVA, el contribuyente podrá presentar declaraciones mensuales en los períodos que así lo requiera.

Tabla 39*Plazos para declaración del Impuesto al Valor Agregado*

9no dígito del RUC	Vencimiento 1er semestre (ene-jun)	Vencimiento 2do semestre (jul-dic)
1	10 de julio	10 de enero
2	12 de julio	12 de enero
3	14 de julio	14 de enero
4	16 de julio	16 de enero
5	18 de julio	18 de enero
6	20 de julio	20 de enero
7	22 de julio	22 de enero
8	24 de julio	24 de enero
9	26 de julio	26 de enero
0	28 de julio	28 de enero

Nota. Información tomada del Servicios de Rentas Internas (2022).

Obligaciones Laborales

Los beneficios sociales son estrategias utilizadas por las organizaciones para mejorar la relación existente entre los empleadores y sus colaboradores, las cuales se reflejan en la motivación, el sentido de pertenencia y el aumento de la productividad organizacional. (Torres et al. 2019)

Sueldo o Salario y Retribución Accesorias

En lo referente al Sueldo o salario y retribución accesorias, el Art. 95 del Código de trabajo del Ecuador señala que para el pago de indemnizaciones a que tiene derecho el trabajador, se entiende como remuneración todo lo que el trabajador reciba en dinero, en servicios o en especies, inclusive lo que percibiere por trabajos extraordinarios y suplementarios, a destajo, comisiones, participación en beneficios, el aporte individual al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social cuando lo asume el empleador, o cualquier otra retribución que tenga carácter normal en la industria o servicio.

Decimotercera Remuneración

Sobre el derecho a la decimotercera remuneración o bono navideño el Art.111 del Código de trabajo del Ecuador establece 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.

Decimocuarta Remuneración

En relación al derecho a la decimocuarta remuneración el Art. 113 del Código de trabajo del Ecuador establece que los trabajadores percibirán, además, sin perjuicio de todas las remuneraciones a las que actualmente tienen derecho, una bonificación anual equivalente a una remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general y una remuneración básica mínima unificada de los trabajadores del servicio doméstico, respectivamente, vigentes a la fecha de pago, que será pagada hasta el 15 de marzo en las regiones de la Costa e Insular, y hasta el 15 de agosto en las regiones de la Sierra y Amazónica. Para el pago de esta bonificación se observará el régimen escolar adoptado en cada una de las circunscripciones territoriales.

Aporte al IESS

Conforme a la Ley de Seguridad Social, en el artículo 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.

Fondo de Reserva

Según lo establecido en el Art. 196 del Código de trabajo del Ecuador todo trabajador que preste servicios por más de un año tiene derecho a que el empleador le abone una suma equivalente a un mes de sueldo o salario por cada año completo posterior al primero de sus servicios. Estas sumas constituirán su fondo de reserva o trabajo capitalizado, el trabajador no perderá este derecho por ningún motivo.

Vacaciones

Según el Art. 69 del Código de trabajo sobre las vacaciones establece que todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de quince días de descanso, incluidos los días no laborables. Los trabajadores que hubieren prestado servicios por más de cinco años en la misma empresa o al mismo empleador, tendrán derecho a gozar adicionalmente de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes o recibirán en dinero la remuneración correspondiente a los días excedentes.

5. Metodología

Para el desarrollo del presente trabajo de Integración Curricular se emplearon los siguientes métodos y técnicas:

Método Científico

Se lo aplicó en la realización de todo el proceso contable desde el inventario inicial hasta la obtención de los estados financieros; permitiendo obtener información financiera y económica confiable, basada en la normativa contable vigente, además se lo utilizó en la revisión de literatura para la obtención de información relacionada a la contabilidad de costos y su normativa, cuyos enunciados fueron citados en base a las teorías de varios autores.

Método Deductivo

Permitió realizar un análisis lógico y oportuno de las leyes, normas y principios aplicables a la contabilidad, de modo que el proceso contable se encuentre enmarcado dentro de la normativa jurídica vigente y específica para la empresa.

Método Inductivo

Se aplicó en la realización del proceso contable desde el Inventario Inicial, elaboración del Plan y Manual de cuentas, registro de transacciones contables en el Libro Diario, mayorización de cuentas, obtención del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos hasta obtenerlos Estados Financieros con sus respectivas Notas explicativas.

Método Analítico

Ayudó en el estudio y análisis de todos los documentos y registros de las transacciones económicas que realiza la empresa industrial durante el desarrollo del proceso contable, resumiendo los resultados obtenidos a través de los Estados Financieros.

Método Sintético

Sirvió para establecer los resultados, determinar conclusiones y recomendaciones fundamentalmente aquellas que se relacionan con el trabajo práctico, es decir aquellas que se refieran a la determinación del costo de los productos lácteos, que deberán ser considerados por el propietario de la empresa para una adecuada toma de decisiones.

Método Matemático

Mediante la aplicación de este método se pudo realizar todos los cálculos matemáticos pertinentes para la elaboración del proceso contable y así determinar la posición económica y financiera de la empresa, con el propósito de obtener datos precisos, confiables y oportunos, que sirvan de base para la correcta toma de decisiones por parte del propietario de la empresa.

Técnicas

Observación

Permitió obtener información previa de la situación contable en la que se encontraba la empresa, como también la complejidad del proceso de producción para una correcta aplicación del sistema de costos.

Entrevista

Se aplicó al propietario de la empresa, con la finalidad de obtener información precisa y detallada sobre los productos que elaboran, los ingredientes y las cantidades que se emplean, las horas de trabajo que requieren para producir los productos, los procesos que aplican, los registros que utilizan entre otros aspectos.

Revisión Bibliográfica

Se recopiló documentos, artículos y libros que sirvieron para la elaboración del fundamento teórico, que comprende los conceptos y teoría, relacionadas con la contabilidad de costos y la determinación del costo de producción, así como el proceso contable, y la normativa tributaria y laboral.

6. Resultados

Contexto Empresarial

Reseña Histórica

La empresa industrial “Martínez Cueva Marcelo Cristóbal” de propiedad del Ing. Marcelo Martínez, está ubicada en la provincia de Loja cantón Gonzanamá, barrio 24 de mayo, calle 18 Noviembre a una cuadra de la Unidad Educativa Gonzanamá, se encuentra en funcionamiento desde el 29 de septiembre del 2006, con un capital inicial de USD 65.000,00, según Registro Único de Contribuyentes N ° 1102069810001, constituyéndose como una Persona Natural No Obligada a llevar contabilidad, y que además actualmente pertenece al RIMPE EMPRENDEDOR y también a la Junta Nacional del Artesano; es una empresa dedicada a la producción y comercialización de productos lácteos al por mayor y menor, además es una empresa que está enfocada en la producción de alimentos bajo normas de calidad que generen un beneficio al consumidor, tanto por su valor nutricional como por su calidad.

Obligaciones Tributarias

- Declaración de Impuesto a la Renta Personas Naturales
- Declaración Semestral IVA

Valores de la empresa

- Responsabilidad social y ambiental
- Puntualidad en las entregas de los pedidos
- Respeto
- Innovación en los procesos productivos
- Calidad en los productos que ofrece

Misión

Producir y comercializar derivados lácteos de la mejor calidad para satisfacer las necesidades alimenticias de nuestros clientes.

Visión

Ser líderes reconocidos en la industria láctea por su eficiencia, productividad, innovación, y alta calidad de nuestros productos, comprometidos siempre con el desarrollo de la comunidad.

Base Legal

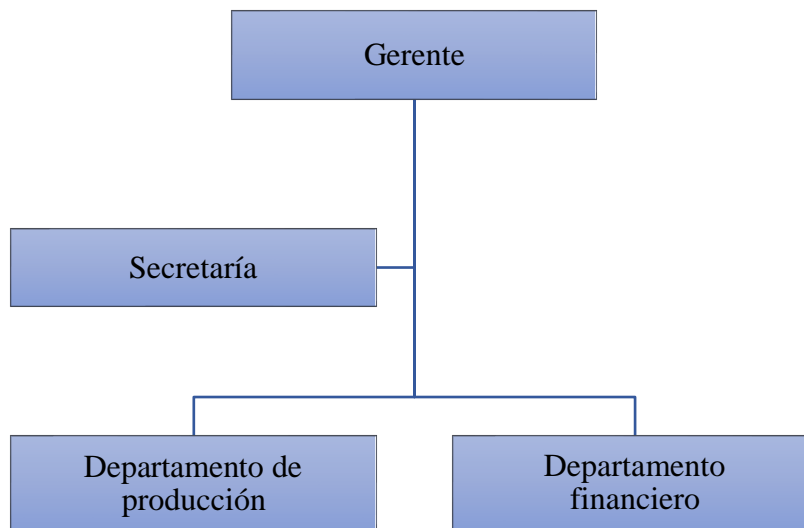
La empresa industrial “Martínez Cueva Marcelo Cristobal” para desarrollar sus actividades

productivas se rige por leyes, normas y reglamentos:

- Constitución Política de la República del Ecuador
- Ley de Defensa del Artesano
- Ley de Seguridad Social
- Ley de Régimen Tributario Interno
- Código orgánico de la Producción, comercio e inversiones
- Código de Trabajo
- Código Tributario
- Reglamento general de la Ley de Defensa del Artesano
- Reglamento para Aplicación Ley de Régimen Tributario Interno.
- Ordenanzas Municipales

Figura 2

Organigrama Estructural de la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal



Nota. Información obtenida de la empresa

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
1	ACTIVO
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
1.1.1.01	CAJA
1.1.1.02	CAJA CHICA
1.1.1.03	BANCOS
1.1.1.03.01	Banco de Guayaquil Cta.Cte.0009918590
1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte.300128896
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.2.03	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES
1.1.3	INVENTARIOS
1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA
1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA
1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS
1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO
1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA
1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES
1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA
1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
1.2.1.01	EDIFICIO
1.2.1.02	VEHÍCULO
1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES
1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO
1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA
1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
1.2.2.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO
1.2.2.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO
1.2.2.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
1.2.2.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.2.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
1.2.2.06	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE VIGILANCIA
2	PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR
2.1.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IEES
2.1.2.01	IEES POR PAGAR
2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar
2.1.2.01.01	Aporte Patronal por Pagar
2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL
2.1.3.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR
2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR
2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar
2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR
2.1.3.04	15% UTILIDAD A TRABAJADORES POR PAGAR
2.2	PASIVO NO CORRIENTE
2.2.1	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2.2.1.01	PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO
3	PATRIMONIO
3.1	PATRIMONIO ATRIBUIBLE AL PROPIETARIO
3.1.1	CAPITAL
3.1.1.01	CAPITAL PROPIO
3.2	RESULTADOS
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO
3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO
3.2.1.02	(-) PÉRDIDA DEL PERIODO
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES
4.1.1.01	VENTAS
4.1.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
5	COSTOS Y GASTOS
5.1	COSTOS
5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN
5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS
5.1.1.02	MATERIA PRIMA
5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA
5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA
5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES
5.1.1.05.01	Combustible-Diesel
5.1.1.05.02	Depreciación Maquinaria y Equipo
5.1.1.05.03	Depreciación de Edificio
5.1.1.05.04	Depreciación de Muebles y Enseres
5.1.1.05.05	Consumo de Herramientas Menores
5.1.1.05.06	Consumo de Útiles de Aseo y Limpieza
5.1.1.05.07	Luz eléctrica
5.1.1.05.08	Agua potable
5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS
5.1.1.07	VARIACIÓN DEL COSTO
5.2	GASTO
5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
5.2.1.01.01	Sueldos
5.2.1.02	APORTE AL IESS
5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%
5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES
5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo
5.2.1.03.02	Décimo cuarto sueldo
5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA
5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS
5.2.1.05.01	Luz eléctrica
5.2.1.06	INTERNET
5.2.1.07	COMBUSTIBLE
5.2.1.07.01	Gasolina
5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA
5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO
5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA
5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
5.2.1.12	GASTO CUENTAS INCOBRABLES
5.2.2	GASTOS FINANCIEROS
5.2.3	OTROS GASTOS
5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA
5.2.3.02	GASTO IVA
6	CUENTAS TRANSITORIAS
6.1	RESÚMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
6.1.1	PÉRDIDAS Y GANANCIAS
6.1.1.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
MANUAL DE CUENTAS**

1. ACTIVO

Corresponde a los bienes, valores y derechos que es propiedad de la empresa, están relacionados con el objetivo principal, y que pueden ser valorados

1.1 ACTIVO CORRIENTE

Consiste en el efectivo, cuentas corrientes, entre otros recursos y derechos que se pueden convertir en efectivo o venderlos en un periodo no mayor a un año.

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez con los cuales cuenta la empresa para sus operaciones habituales y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas por conceptos como: ventas de productos, pagos efectuados por los clientes, aportes en efectivo, otros cobros, etc.

1.1.1.01 CAJA

Se registra la cantidad de dinero en efectivo (monedas, billetes y/o cheques a su favor) que posee la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por las 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. 	<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	

1.1.1.02 CAJA CHICA

Registra el monto de dinero destinado para gastos urgentes y por montos pequeños

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor asignado para Caja Chica • Por incrementos del fondo de Caja Chica • Por la reposición del fondo de Caja Chica 	<ul style="list-style-type: none"> • Por eliminación del fondo de Caja Chica • Por disminución del fondo. • Por los gastos efectuados
Saldo: Deudor	

1.1.1.03 BANCOS

Representa los recursos económicos que la empresa tiene en las entidades bancarias, ya sean en cuentas de ahorro o depósito.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la apertura de cuentas bancarias (sean de ahorro o corrientes) • Por los depósitos. • Por las notas de créditos emitidas en beneficio de la empresa. • Por las transferencias bancarias recibidos y cheques anulados después de haber sido registrados contablemente 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los pagos realizados por la empresa mediante cheque. • Por las transferencias bancarias. • Por las notas de débito emitidas por los servicios del banco.
Saldo: Deudor	

1.1.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa los derechos que la empresa ha obtenido, permitiéndoles exigir a los terceros el cumplimiento de las obligaciones adquiridas por la venta a crédito de los bienes, servicios prestados, así como cualquier otro término similar.

1.1.2.01 CUENTAS POR COBRAR

Refleja el flujo de los pagos pendientes de créditos personales que la empresa tiene por las ventas de productos, cuya información no está respaldada por ningún documento.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por las ventas de mercaderías a diferentes clientes con crédito, sin ningún tipo de documentación que lo respalde. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el pago que la empresa recibe de los valores pendientes por parte de sus clientes.
Saldo: Deudor	

1.1.2.02 DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa los pagos pendientes que debe recibir la empresa por parte de un cliente correspondiente a la venta de mercadería, se encuentra documentado mediante instrumentos crediticos tales como la letra de cambio y pagare.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de los créditos concedidos, con documentación de respaldo. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores cancelados por los deudores.
Saldo: Deudor	

1.1.2.03 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Registra los valores necesarios para cubrir el riesgo de cuentas por cobrar que pueden ser difíciles de recuperar.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por valores que se ha decidido dar de baja y los ajustes cuando hay error en los registros contables. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por los valores estimados como incobrables de las cuentas por cobrar y los ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Saldo: Acreedor	

1.1.3 INVENTARIOS

Registra los bienes tangibles que posee la empresa para ser utilizados en la producción

1.1.3.01 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA

Representa los materiales disponibles para la elaboración de los productos

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor del Inventario Inicial de materia prima directa • Por las compras o adquisiciones de materia prima directa al contado, a crédito simple • Por las devoluciones de materia prima directa requerida y no utilizada en el proceso de producción. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por las devoluciones de materia prima directa al proveedor • Por el envío de materia prima directa al departamento de producción
Saldo: Deudor	

1.1.3.02 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Representa los materiales disponibles que no son fácilmente cuantificables

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor del Inventario Inicial• Por las compras o adquisiciones de materia prima indirecta al contado, crédito simple• Por las devoluciones de materia prima indirecta requerida y no utilizada en el proceso de producción.	<ul style="list-style-type: none">• Por las devoluciones de materia prima indirecta al proveedor• Por el envío de materia prima indirecta al departamento de producción
Saldo: Deudor	

1.1.3.03 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

Registra el movimiento de los productos terminados al precio de costo

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor del Inventario Inicial• Por la transferencia de Productos en Proceso a Productos terminados• Por la devolución de productos vendidos	<ul style="list-style-type: none">• Por la venta de productos terminados al precio de costo
Saldo: Deudor	

1.1.2.04 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

Controla el valor del Inventario Inicial de productos en proceso y la acumulación de los tres elementos del costo que intervienen en la elaboración del producto.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor del Inventario Inicial de productos en proceso• Por el valor de la materia prima directa, la mano de obra y los costos indirectos de fabricación, que intervienen en la elaboración de los productos.	<ul style="list-style-type: none">• Por la transferencia a productos terminados• Por la devolución de la materia prima directa y los materiales indirectos no utilizados en la producción
Saldo: Deudor	

1.1.3.05 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA

Controla los artículos que son adquiridos para uso y consumo en la oficina de la empresa, y forman parte del inventario.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la adquisición de los materiales que pasan a formar parte del inventario 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor consumido • Por los ajustes realizados • Por devoluciones efectuadas
Saldo: Deudor	

1.1.3.06 INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Esta cuenta registra los gastos pagados por el concepto de artículos como: escobas, trapeadores, detergente, etc.; destinados para el desarrollo de las actividades o uso de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la adquisición de suministros y materiales de aseo y limpieza 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el porcentaje que haya que convertir en consumo • Por los ajustes realizados
Saldo: Deudor	

1.1.3.07 INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES

Registra herramientas y accesorios utilizados en la empresa, y que no superan el valor de \$100,00.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la adquisición 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el porcentaje que haya que convertir en consumo • Por los ajustes realizados
Saldo: Deudor	

1.1.4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Representa los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

1.1.4.01 ANTICIPO RETENCIÓN IR

Registra los valores retenidos sujetos a las retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.

1.1.4.01.01 Anticipo Retención IR 1%

Comprende los valores retenidos del 1% por retención en la fuente del impuesto a la renta; además, registra en el caso de los contribuyentes RIMPE Emprendedores, que facturen las actividades sujetas al régimen RIMPE, también se les retiene el 1% con el código 343.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por retenciones en la fuente realizadas en la venta de productos 	<ul style="list-style-type: none"> • Al momento de realizar la liquidación del Impuesto a la Renta al final del ejercicio contable
Saldo: Deudor	

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Concierne a los bienes materiales que se compran con el fin de utilizarlos en las operaciones permanentes de la empresa, si tener como destino su venta y cuyo periodo útil supera un año.

1.2.1.01 EDIFICIO

Representa el costo de las edificaciones adquiridas o construidas, cualquiera que sea su destino dentro de la actividad productiva o uso administrativo de la empresa, no incluye el valor de los terrenos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los costos de adquisición, construcción o mejora y por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por la venta, pérdida de valor del edificio y por donaciones entregadas.
Saldo: Deudor	

1.2.1.02 VEHÍCULO

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

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

1.2.1.03 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

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

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

1.2.1.04 MUEBLES Y ENSERES

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

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la adquisición de muebles y enseres. • Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficina. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por venta de muebles y enseres. • Cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
Saldo: Deudor	

1.2.1.05 MAQUINARIA Y EQUIPO

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

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

1.2.1.06 EQUIPO DE VIGILANCIA

Registra el equipo de vigilancia de propiedad de la empresa, que se utiliza para el desarrollo de sus operaciones productivas.

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

1.2.2 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

1.2.2.01(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO

Registra el valor de disminución de los equipos por efecto del uso u obsolescencia, controla

la disminución estimada de Edificio.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida. • Por el cierre de las cuentas al final del período. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación acumulada, utilizando cualquier método conocido.
Saldo: Acreedor	

1.2.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO

Registra la cantidad por la que disminuye los vehículos debido al desgaste u obsolescencia.

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

1.2.2.03 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES

Registra la cantidad por la que disminuyen los muebles y enseres debido al desgaste u obsolescencia.

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

1.2.2.04 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Representa los equipos de computación que pertenecen a la empresa y se usan en las actividades habituales de la empresa.

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

1.2.2.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

Registra la cantidad por la que disminuye la maquinaria y equipo debido al desgaste u obsolescencia.

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

1.2.2.06 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE VIGILANCIA

Registra la cantidad por la que disminuye los equipos de vigilancia debido al desgaste u obsolescencia.

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

2. PASIVO

Son todas las deudas que la empresa adquiere con terceros para financiar sus actividades, son consideradas como obligaciones.

2.1 PASIVO CORRIENTE

Pertencen a este grupo todas las deudas y obligaciones que debe cubrir la empresa en un plazo no mayor a un año

2.1.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2.1.1.01 CUENTAS POR PAGAR

Registra la obligación de pagar las deudas que ha contraído con los proveedores dentro del plazo máximo de un año, sin documentación de respaldo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los pagos parciales o completos que la empresa hizo en relación al crédito concedido. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de las obligaciones adquiridas
Saldo: Acreedor	

2.1.1.02 DOCUMENTOS POR PAGAR

Controla el movimiento de los créditos por la compra de materia prima que terceras personas otorgan a la empresa, con respaldo de un documento y que deben ser cancelados en un plazo previamente determinado.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por los abonos parciales o totales que efectúan la empresa sobre el crédito concedido. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de las obligaciones adquiridas
Saldo: Acreedor	

2.1.2 OBLIGACIONES CON EL IEES

Obligaciones asumidas por la empresa de entregar al IEES en una fecha futura, valores por concepto de aporte personal y aporte patronal al IEES.

2.1.2.01 IEES POR PAGAR

Constituye el valor que se descuenta del 9,45% del SBU a los trabajadores por concepto de aporte individual al IEES y el 12,15% del SBU que el empleador o patrono aporta al IEES.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none"> • Por la cancelación de la aportación al IEES 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de las obligaciones adquiridas
Saldo: Acreedor	

2.1.3 OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Son aquellas obligaciones que mantiene el empleador o patrono de la empresa con sus trabajadores.

2.1.3.01 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR

Valor pendiente de pago por concepto de las remuneraciones al personal de la empresa.

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

2.1.3.02 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Deudas que tiene la empresa con sus empleados y trabajadores, por sus derechos estipulados de acuerdo con el Código del Trabajo.

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

2.1.3.03 FONDOS DE RESERVA POR PAGAR

Registra los valores que recibe el trabajador luego de haber cumplido un año de servicios con el mismo empleador, estos valores serán abonados al IESS mensualmente posterior al primer sueldo de haber prestado sus servicios.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el pago a los trabajadores	<ul style="list-style-type: none">• Por el valor devengado y que se encuentran pendientes de pago
Saldo: Acreedor	

2.1.3.03.01 15% UTILIDAD TRABAJADORES POR PAGAR

Registra el valor pendiente de pago del 15% de las utilidades para los empleados de la empresa conforme a lo establecido en el Código de Trabajo.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el pago de las utilidades al trabajador	<ul style="list-style-type: none">• Por el valor devengado y que se encuentran pendientes de pago
Saldo: Acreedor	

2.2 PASIVO NO CORRIENTE

Corresponden a este grupo las deudas y obligaciones que debe cubrir la empresa en un plazo mayor a un año.

2.2.1 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Son todas las obligaciones contraídas por la empresa con instituciones financieras, las mismas que deben ser cubiertas en un plazo mayor a un año calendario.

2.2.1.01 PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO

Registra los valores que adeuda la empresa por préstamos adquiridos a una institución financiera con plazos mayores a un año.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por los pagos totales o parciales realizados con instituciones financieras.	<ul style="list-style-type: none">• Por los valores recibidos de parte de instituciones financieras.
Saldo: Acreedor	

3. PATRIMONIO

Es la parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos, así como también es aquel que representa el derecho de propiedad que tiene el dueño sobre los bienes de la empresa, una vez deducidos los pasivos exigibles.

3.1.01 CAPITAL PROPIO

Representa el valor de la inversión que tiene el propietario de la empresa, es decir es el dueño del capital

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por disminución de capital por el propietario.• Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">• Por el incremento de capital• Por capitalización de utilidades
Saldo: Acreedor	

3.2 RESULTADOS

Representa los resultados obtenidos durante el ejercicio económico de la empresa, este puede ser una ganancia o una pérdida.

3.2.1.01 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Corresponden a este grupo la ganancia o pérdida obtenida por la empresa en el ejercicio en curso, antes de ser distribuida al dueño de la empresa.

3.2.1.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Registra el valor positivo que ha tenido la empresa en un determinado período contable, como resultado de su actividad mercantil después de descontar los impuestos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta pérdidas o ganancias	<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de la utilidad neta obtenida durante el periodo
Saldo: Acreedor	

3.2.1.02 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Registra el valor negativo o pérdida obtenida por la empresa en un determinado período contable, como resultado de su actividad mercantil.

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

4. INGRESOS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los Activos, o bien como

disminución de los Pasivos, que dan como resultado aumentos del Patrimonio y no están relacionados con la aportación de la propietaria de la empresa.

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

4.1.1 INGRESOS OPERACIONALES

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

4.1.1.01 VENTAS

Valor que registra el total de los bienes vendidos por la empresa, al precio de venta pactado, facturado y entregado a los clientes.

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

4.1.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Representa la ganancia obtenida por las ventas realizadas de mercadería, se obtiene por la diferencia entre las ventas netas y costos de ventas.

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

5. COSTOS Y GASTOS

Representan los egresos necesarios para que la empresa pueda desarrollar sus actividades vinculadas con la comercialización de bienes.

5.1 COSTOS

Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos de la empresa de acuerdo con la actividad social desarrollada por la empresa, en un período determinado.

5.1.1 COSTOS DE PRODUCCIÓN

Son aquellas erogaciones que al realizarlas se capitalizan en el bien o servicio que se elaboran o se adquieren por la comercialización.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por los costos ocasionados durante el periodo contable	<ul style="list-style-type: none">Al final del periodo por transferencia a las cuentas de producción
Saldo: Acreedor	

5.1.1.01 COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS

Registra el movimiento de los artículos terminados y vendidos en el periodo (costo).

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por la venta o expendio de productos terminados (al costo).	<ul style="list-style-type: none">Por la devolución (clientes) de productos terminados y vendidos (al costo).Por el asiento de variación.Por el registro de la utilidad bruta en ventas.
Saldo: Deudor	

5.1.1.02 MATERIA PRIMA

Esta cuenta representa el costo de Materiales directos empleados en el proceso de producción.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor del inventario inicial de materia prima directa, por compras o adquisiciones a crédito o al contado y por las devoluciones de materia prima directa.	<ul style="list-style-type: none">Por las devoluciones de materia prima directa adquirida al proveedor o por el envío de la materia a los talleres o a productos en proceso.
Saldo: Deudor	

5.1.1.03 MANO DE OBRA DIRECTA

Esta cuenta se controla y registra el tiempo de trabajo de los obreros, el cual es asignado a la fabricación de los productos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de la nómina de fábrica	<ul style="list-style-type: none">Por la transferencia del valor de la Nómina de Fábrica a productos en proceso.
Saldo: Acreedor	

5.1.1.04 MANO DE OBRA INDIRECTA

Esta cuenta se controla y registra el tiempo de trabajo de los obreros, el cual es asignado a la fabricación de los productos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de la nómina de fábrica	<ul style="list-style-type: none">• Por la transferencia del valor de la Nómina de Fábrica a productos en proceso.
Saldo: Acreedor	

5.1.1.05 COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES

Comprende los valores invertidos en el proceso productivo como agua, energía eléctrica, mantenimiento de maquinaria, material indirecto, mano de obra indirecta, entre otros.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Por el valor de los costos indirectos incurridos en el proceso productivo	<ul style="list-style-type: none">• Por el ajuste para determinar la variación del costo.
Saldo: Cero	

5.1.1.06 COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS

Es una cuenta transitoria y tiene la finalidad de registrar valores estimados de costos indirectos de fabricación a cada una de las ordenes de producción.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Se debita por el registro del asiento de variación	<ul style="list-style-type: none">• Por el cálculo de la tasa predeterminada
Saldo: Cero	

5.1.1.07 VARIACIÓN DEL COSTO

Registra la diferencia entre los costos indirectos de fabricación reales y aplicados, cuya variación se cierra con el registro contable del costo de los productos vendidos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">• Cuando los costos generales de fabricación reales son superiores a los aplicados.	<ul style="list-style-type: none">• Por la transferencia al costo de producto vendido
Saldo: Cero	

5.2 GASTOS

Representa los gastos realizados por la empresa durante el periodo contable, los cuales ocurren sin importar si existe o no el proceso de compactación.

5.2.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

5.2.1.01 SUELDOS Y SALARIOS

Son gastos ocasionados por concepto de sueldos al personal que labora en la empresa.

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

5.2.1.02 APOORTE AL IEES

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

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

5.2.1.03 BENEFICIOS SOCIALES

Los beneficios sociales corresponden a aquellos derechos reconocidos a los trabajadores por concepto de Décimo Tercer y Cuarto Sueldo.

5.2.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo

Registra los gastos ocasionados por concepto de Decimotercer Sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

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

5.2.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo

Registra los gastos ocasionados por concepto de Decimocuarto Sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

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

5.2.1.04 FONDOS DE RESERVA

Registra los gastos ocasionados por concepto de Fondos de Reserva del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el IESS.

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

5.2.1.05 SERVICIOS BÁSICOS

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

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

5.2.1.06 INTERNET

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicio de internet

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

5.2.1.07 COMBUSTIBLE

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicio de compra de combustible.

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

5.2.1.08 CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA

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

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

5.2.1.09 DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO

Registra los valores de desgaste calculados por la empresa para los vehículos según el método de depreciación seleccionada.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.2.1.10 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA

Registra los valores de desgaste calculados por la empresa para el equipo de vigilancia según el método de depreciación seleccionada.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.2.1.11 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra los valores de desgaste calculados por la empresa para el equipo de computación según el método de depreciación seleccionada.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.2.1.12 GASTO CUENTAS INCOBRABLES

Registra el valor correspondiente a las deudas vencidas y que están pendientes de cobro.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor calculado como incobrable de acuerdo al método aplicado.	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.2.2 GASTOS FINANCIEROS

Registra los valores pagados a las instituciones financieras por diversos conceptos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor que se paga por concepto de gastos financieros.Por las notas de débito bancarias emitidas por las comisiones bancarias.	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.2.3 OTROS GASTOS

Registra el valor de las obligaciones normales que tiene la empresa diferente a los clasificados en los rubros anteriores.

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

5.2.3.01 SERVICIOS DE ENCOMIENDA

Registra los pagos realizados por concepto de encomiendas para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el valor pagado que se paga por concepto de encomiendas	<ul style="list-style-type: none">Por los ajustes realizados.Por el cierre de las cuentas de gastos al final del periodo contable
Saldo: Deudor	

5.3.3.02 GASTO IVA

Registra el valor que se generan en las compras y que por las ventas no genera IVA, en el caso de ventas de los productos lácteos el IVA tiene que contabilizarse con esta cuenta.

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

6. CUENTAS TRANSITORIAS

Son utilizadas temporalmente y exclusivamente al final del ejercicio para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y llevar a cabo el registro de la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

6.1 RESÚMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Corresponde a las cuentas de ingresos y gastos que la empresa ha generado en un período económico, lo cual permite determinar las ganancias o pérdidas registradas por la empresa durante ese lapso.

6.1.1 PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Registra el resultado de la ganancia o pérdida obtenida por la empresa al finalizar su ejercicio económico, cuando se hayan logrado los cierres correspondientes entre los ingresos y gastos.

6.1.1.01 PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Registra el cierre del periodo de las cuentas de ingresos y gastos.

Se debita	Se acredita
<ul style="list-style-type: none">Por el cierre de las cuentas de gastos.Por el registro de la utilidad del ejercicio económico.	<ul style="list-style-type: none">Por el cierre de las cuentas de ingreso.Por el registro de la pérdida del ejercicio económico.
Saldo: Deudor	

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ABRIL DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					FOLIO 01
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V.UNITARIO	V.PARCIAL	V.CUENTA
1		ACTIVO			
1.1		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
1.1.1.01		CAJA			7.356,00
	165	Billetes	20,00	3.300,00	
	288	Billetes	10,00	2.880,00	
	203	Billetes	5,00	1.015,00	
	111	Monedas	1,00	111,00	
	61	Monedas	0,50	30,50	
	78	Monedas	0,25	19,50	
1.1.1.02		CAJA CHICA			103,00
	1	Billetes	20,00	20,00	
	2	Billetes	10,00	20,00	
	5	Billetes	5,00	25,00	
	18	Monedas	1,00	18,00	
	22	Monedas	0,50	11,00	
	20	Monedas	0,25	5,00	
	22	Monedas	0,10	2,20	
	36	Monedas	0,05	1,80	
1.1.1.03		BANCOS			5.468,00
	1	Banco de Guayaquil Cta.Cte. 0009918590	1468	1.468,00	
	1	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	4000	4.000,00	
1.1.2.01		CUENTAS POR COBRAR			2.800,00
	1	Flor Chamba	1.600,00	1.600,00	
	1	Maximo Paute	2.500,00	1.200,00	
1.1.2.02		DOCUMENTOS POR COBRAR			4.000,00
	1	ZERIMAR	4.000,00	4.000,00	
1.1.3		INVENTARIOS			
1.1.3.02		INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			5.652,83
1.1.2.02.01	16	Chy-Max M/1 L,L Cuajo (1.000 ml)	104,96	1.679,36	
1.1.2.02.02	4	Calcio (20.000 ml)	45,00	180,00	
1.1.2.02.03	76	Sal (2.200 g)	0,80	60,80	
1.1.2.02.04	4	Azúcar (100 libras)	40,00	160,00	
1.1.2.02.05	9	Glucosa (1 kilo)	1,05	9,45	
1.1.2.02.06	6	Natamisina (100 g)	50,00	300,00	
1.1.2.02.07	5	Nicina (1.000 g)	106,00	530,00	
1.1.2.02.08	15	Estabilizante (1.000g)	6,16	92,40	
1.1.2.02.09	12	Valirem (sobre:1.000g)	7,28	87,36	
1.1.2.02.10	6	Saborizante de durazno (1.000 cm cúbicos)	20,00	120,00	
1.1.2.02.11	7	Saborizante de fresa (1.000 cm cúbicos)	20,00	140,00	
1.1.2.02.12	5	Saborizante de mora (1.000 cm cúbicos)	30,00	150,00	
1.1.2.02.13	6	Achiote AP-10 - Colorante de durazno	24,08	144,48	
1.1.2.02.14	7	Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	26,32	184,24	
1.1.2.02.15	6	Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora (100cm cúbicos)	60,48	362,88	
1.1.2.02.16	5426	Empaque queso-quesillo 454 g (B-F 16X23,5)	0,05	265,87	
1.1.2.02.17	2167	Empaque queso 900g (B-F 23X26)	0,07	149,52	
1.1.2.02.18	338	Envase manjar 200g	0,12	40,56	
1.1.2.02.19	200	Envases T Galón 4000 ml	0,32	63,77	
1.1.2.02.20	268	Envases T 2000 CC.LP #100	0,21	57,52	
1.1.2.02.21	269	Envases T 1000 CC.LP #100	0,19	51,52	
1.1.2.02.22	278	Envases T 500 CC.	0,10	26,73	
1.1.2.02.23	254	Envases T 200 CC.LP #100	0,05	13,86	
1.1.2.02.24	248	Envases T 100 CC	0,04	9,71	
1.1.2.02.25	5507	Etiqueta queso 454 g	0,05	275,35	
1.1.2.02.26	2123	Etiqueta queso 900 g	0,05	106,15	
1.1.2.02.27	2120	Etiqueta quesillo 454 g	0,05	106,00	
1.1.2.02.28	520	Etiqueta manjar 200g	0,05	26,00	

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ABRIL DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					FOLIO 02
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V.UNITARIO	V.PARCIAL	V.CUENTA
1.1.2.02.29	200	Etiqueta yogurt de de durazno 4000ml	0,05	10,00	
1.1.2.02.30	224	Etiqueta yogurt de durazno 2000ml	0,05	11,20	
1.1.2.02.31	205	Etiqueta yogurt de durazno 1000ml	0,05	10,25	
1.1.2.02.32	196	Etiqueta yogurt de durazno 500ml	0,05	9,80	
1.1.2.02.33	198	Etiqueta yogurt de durazno 200ml	0,05	9,90	
1.1.2.02.34	195	Etiqueta yogurt de durazno 100ml	0,05	9,75	
1.1.2.02.35	194	Etiqueta yogurt defresa 4000ml	0,05	9,70	
1.1.2.02.36	198	Etiqueta yogurt de fresa 2000ml	0,05	9,90	
1.1.2.02.37	204	Etiqueta yogurt defresa 1000ml	0,05	10,20	
1.1.2.02.38	207	Etiqueta yogurt de fresa 500ml	0,05	10,35	
1.1.2.02.39	209	Etiqueta yogurt de fresa 200ml	0,05	10,45	
1.1.2.02.40	205	Etiqueta yogurt de fresa 100ml	0,05	10,25	
1.1.2.02.41	201	Etiqueta yogurt de mora 4000ml	0,05	10,05	
1.1.2.02.42	204	Etiqueta yogurt de mora 2000ml	0,05	10,20	
1.1.2.02.43	207	Etiqueta yogurt de mora 1000ml	0,05	10,35	
1.1.2.02.44	206	Etiqueta yogurt de mora 500ml	0,05	10,30	
1.1.2.02.45	203	Etiqueta yogurt de mora 200ml	0,05	10,15	
1.1.2.02.46	209	Etiqueta yogurt de mora 100ml	0,05	10,45	
1.1.2.02.47	537	Asas grandes-Amarilla	0,02	9,98	
1.1.2.02.48	538	Asas grandes-Roja	0,02	10,00	
1.1.2.02.49	540	Asas grandes-Morada	0,02	10,04	
1.1.2.02.50	256	Tapa #40 tres entradas- amarilla	0,02	5,24	
1.1.2.02.51	268	Tapa #40 tres entradas- roja	0,02	5,48	
1.1.2.02.52	267	Tapa #40 tres entradas- morada	0,02	5,46	
1.1.2.02.53	167	Tapa #100 - amarilla	0,06	9,74	
1.1.2.02.54	169	Tapa #100 - roja	0,06	9,85	
1.1.2.02.55	176	Tapa #100 - morada	0,06	10,26	
1.1.3.03		INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			328,10
1.1.3.03.01	85	Queso 454gr	2,15	182,75	
1.1.3.03.02	35	Queso 900gr	3,50	122,50	
1.1.3.03.04	10	Manjar 200 g	0,90	9,00	
1.1.3.03.05-1	2	Yogurt de durazno 4000ml	3,50	7,00	
1.1.3.03.05-2	4	Yogurt de fresa 500ml	0,85	3,40	
1.1.3.03.05-4	3	Yogurt de mora 1000ml	1,15	3,45	
1.1.3.05		INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			20,60
1.1.2.05.01	2	Resmas de papel bond	3,00	6,00	
1.1.2.05.02	3	Carpetas plásticas	0,60	1,80	
1.1.2.05.03	6	Esferos,BIG,punta gruesa varios colores	0,30	1,80	
1.1.2.05.04	1	Grapadora	4,00	4,00	
1.1.2.05.05	2	Grapas	0,50	1,00	
1.1.2.05.06	4	Cinta de embalage	1,50	6,00	
1.1.3.06		INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			123,00
1.1.2.06.01	4	Escobas plásticas	3,00	12,00	
1.1.2.06.02	2	Escobas de madera	2,50	5,00	
1.1.2.06.03	6	Delantales de plástico	5,00	30,00	
1.1.2.06.04	3	Tachos de basura	20,00	60,00	
1.1.2.06.05	2	Recogedores de basura metálicos	8,00	16,00	
1.1.3.07		INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES			183,00
1.1.2.07.01	2	Balde de plástico 20 L	4,00	8,00	
1.1.2.07.02	2	Balde de plástico 12 L	3,00	6,00	
1.1.2.07.03	1	Balde de aluminio 10 L	12,00	12,00	
1.1.2.07.04	3	Cuchillos	4,00	12,00	
1.1.2.07.05	2	Cucharas	15,00	30,00	
1.1.2.07.06	2	Balanzas Grameras	30,00	60,00	
1.1.2.07.07	1	Cedazos Plástico	40,00	40,00	

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ABRIL DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					FOLIO 03
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V.UNITARIO	V.PARCIAL	V.CUENTA
1.1.2.07.08	2	Pipetas Plásticas	3,00	6,00	
1.1.2.07.09	1	Pipetas de vidrio	4,00	4,00	
1.1.2.07.10	1	Jarras de plástico de 2 L	2,00	2,00	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			26.034,53
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.1.01		EDIFICIO			70.500,00
	1	Instalaciones de Fábrica	70.500,00		
1.2.1.02		VEHÍCULO			16.000,00
1.2.1.02.01	1	Camioneta NISSAN color gris	12.000,00	12.000,00	
1.2.1.02.02	1	Camioneta DATSUN color Rojo 1998	4.000,00	4.000,00	
1.2.1.03		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			1.150,00
1.2.1.03.01	1	Computadora portátil, marca HP color gris	750,00	750,00	
1.2.1.03.02	1	Impresora EPSON XP 2100	400,00	400,00	
1.2.1.04		MUEBLES Y ENSERES			12.600,00
1.2.1.04.01	2	Escritorios	180,00	360,00	
1.2.1.04.02	1	Perchas de acero inoxidable	1.500,00	1.500,00	
1.2.1.04.03	1	Vitrina de aluminio y vidrio	200,00	200,00	
1.2.1.04.04	1	Balanza de 300 Libras	300,00	300,00	
1.2.1.04.05	1	Refrigeradora Indurama	1.000,00	1.000,00	
1.2.1.04.06	1	Refrigeradora Global	400,00	400,00	
1.2.1.04.07	1	Mesa de trabajo	1.000,00	1.000,00	
1.2.1.04.08	4	Tanques para recepción de leche 500 Litros	1.800,00	7.200,00	
1.2.1.04.09	4	Lecheros de aluminio de 40 litros	160,00	640,00	
1.2.1.05		MAQUINARIA Y EQUIPO			23.300,00
1.2.1.05.01	1	Caldero de 15 HP	15.000,00	15.000,00	
1.2.1.05.02	1	Yogurtera	4.000,00	4.000,00	
1.2.1.05.03	1	Codificador	800,00	800,00	
1.2.1.05.04	1	Olla doble camisa 300 L	3.500,00	3.500,00	
1.2.1.06		EQUIPO DE VIGILANCIA			2.500,00
	1	Circuito de seguridad integrado por monitores y cámaras de vigilancia	2.500,00	2.500,00	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			126.050,00
		TOTAL ACTIVO			152.084,53
2		PASIVO			
2.1		PASIVO CORRIENTE			
2.1.1		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			7.033,75
2.1.1.01		CUENTAS POR PAGAR	7.033,75	7.033,75	
2.1.2		OBLIGACIONES CON EL IESS			388,80
2.1.2.01		IESS POR PAGAR			
2.1.2.01.01		Aporte Individual por Pagar	170,10	170,10	
2.1.2.01.02		Aporte Patronal por Pagar	218,70	218,70	
2.1.3		OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			187,50
2.1.3.02		BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			
2.1.3.02.01		Décimo tercer sueldo por pagar	150,00		
2.1.3.02.02		Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
2.1.3.03		FONDOS DE RESERVA POR PAGAR			149,94
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			7.759,99
		TOTAL PASIVO			7.759,99
3		PATRIMONIO			
3.1		PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS			
3.1.1		CAPITAL			
3.1.1.01		CAPITAL PROPIO	144.324,54	144.324,54	144.324,54
		TOTAL PATRIMONIO			144.324,54
		TOTAL PASIVO+PATRIMONIO			152.084,53

Gonzanamá, 01 de abril del 2023

.....
F. PROPIETARIO

.....
F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023

1	ACTIVO			
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
1.1.1.01	CAJA		7.356,00	
1.1.1.02	CAJA CHICA		103,00	
1.1.1.03	BANCOS		5.468,00	
1.1.1.03.01	Banco de Guayaquil Cta.Cte. 0009918590	1.468,00		
1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	4.000,00		
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		2.800,00	
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR		4.000,00	
1.1.3	INVENTARIOS			
1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		5.652,83	
1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		328,10	
1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		20,60	
1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		123,00	
1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES		183,00	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			<u>26.034,53</u>
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.1.01	EDIFICIO		70.500,00	
1.2.1.02	VEHÍCULO		16.000,00	
1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.150,00	
1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES		12.600,00	
1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO		23.300,00	
1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA		2.500,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			<u>126.050,00</u>
	TOTAL ACTIVO			<u>152.084,53</u>
2	PASIVO			
2.1	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.033,75	
2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
2.1.2.01	IESS POR PAGAR		388,80	
2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		187,50	
2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	150,00		
2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		149,94	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			<u>7.759,99</u>
	TOTAL PASIVO			<u>7.759,99</u>
3	PATRIMONIO			
3.1	PATRIMONIO ATRIBUIBLE AL PROPIETARIO			
3.1.1	CAPITAL		144.324,54	
3.1.1.01	CAPITAL PROPIO			144.324,54
	TOTAL PATRIMONIO			<u>144.324,54</u>
	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO			<u>152.084,53</u>

Gonzanamá, 01 de abril del 2023

.....
F. PROPIETARIO

.....
CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
MEMORÁNDUM DE OPERACIONES
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023

Abril 01

- **En la ciudad de Gonzanamá, la empresa industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal inicia con sus actividades económicas con los siguientes bienes, valores, derechos y obligaciones:**

Caja	7.356,00
Caja Chica	103,00
Bancos	5.468,00
Cuentas por Cobrar	2.800,00
Documentos por Cobrar	4.000,00
Inventario de Materia Prima Indirecta	5.652,83
Inventario de productos Terminados	328,10
Inventario de Suministros y Materiales de Oficina	20,60
Inventario de Suministros de Aseo y limpieza	123,00
Inventario de Herramientas Menores	183,00
Edificio	78.000,00
Vehículo	16.000
Equipo de computación	1.150,00
Muebles y enseres	12.600,00
Maquinaria y equipo	23.300,00
Equipo de vigilancia	2.500,00
Cuentas por pagar	7.033,75
IESS por pagar	388,80
Beneficios sociales por pagar	187,50
Fondos de reserva por pagar	149,94
Capital propio	144.324,54

- Se cancela en efectivo el valor de 7.033,75 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 25 al 31 de marzo; según registro auxiliar de recepción y pago de leche (cuentas por pagar) 001.

Abril 04

- Se cancela el servicio de agua potable al GAD Gonzanamá por un valor de \$ 73,06, en efectivo, correspondiente al mes de marzo según factura N °. 001-003-000072080.

Abril 05

- Se compra Materia Prima Indirecta a la empresa INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA, por un valor de 645,05 más IVA según factura 001-801-000067030.
- Se compra Materia Prima Indirecta a la empresa INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA, por un valor de 457,80 más IVA según factura 001-801-000067092.

Abril 07

- Se registra la compra de 14.285 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023
- Se realiza el pago del fondo de reserva del mes de marzo, por un valor de 149,94
- Se realiza el pago de obligaciones pendientes al IESS correspondientes al mes de marzo
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la orden de producción Nro.001 de la semana del 01 al 07 de abril del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.001
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.001
- Se vende materia prima directa por un valor de 5,50, en efectivo.

- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0040038363

Abril 08

- Se cancela en efectivo el valor de 7.142,50 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 01 al 07 de abril del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 001.

Abril 10

- Se compra 10 gorros quirúrgicos, a la farmacia Cuxibamba CIA LTD, por un valor de 1,79 más IVA según factura 047-100-000085918

Abril 14

- Se registra la compra de 13.938 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.002 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023
- Se compra Materia Prima Indirecta a la empresa INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA, por un valor de 534,25 más IVA según factura 001-801-000067403.
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.002
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.002
- Se registra la venta de materia prima directa por un valor de 13,02 en efectivo

- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0055038363

Abril 15

- Se cancela en efectivo el valor de 6.969,00 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 08 al 14 de abril del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 002.

Abril 21

- Se registra la compra de 13.636 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.003
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 15 al 21 de abril del 2023
- Se registra la venta de materia prima directa por un valor de 8,31, en efectivo
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según comprobante de depósito Nro. 0063038363

Abril 22

- Se cancela en efectivo el valor de 6.818,00 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 15 al 21 de abril del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 003.

Abril 24

- Se compra Materia Prima Indirecta a la empresa DISTRIBUIDORA DESCALZI S.A., por un valor de 733,25 más IVA según factura 002-001-000077426.
- Se compra Materia Prima Indirecta a la empresa INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA, por un valor de 450,45 más IVA según factura 001-801-000067621.

Abril 27

- Se cancela el servicio de luz eléctrica por un valor de 148,15 en efectivo, correspondiente al mes de marzo según factura N °. 001-003-004536404

Abril 30

- Se registra la compra de 18.276 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.004 correspondiente a la semana del 22 al 30 de abril del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.004
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 22 al 30 de abril del 2023,
- Se registra la venta de materia prima directa por un valor de 100,95, en efectivo
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según comprobante de depósito Nro. 0063037690
- Se cancela en efectivo el valor de 9.137,75 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 22 al 30 de abril del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 004.

- Se registra el pago de servicio de encomienda del 01 al 30 de abril del 2023, por un valor de 113,85 más IVA; según registro auxiliar Nro.001
- Se registra la compra de Combustible del 01 al 30 de abril del 2023 cargado al costo y al gasto según registro auxiliar Nro.001 de combustible
- Se registra el asiento correspondiente al pago de sueldos del mes de abril del 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al costo correspondiente al mes de abril de 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al gasto correspondiente al mes de abril de 2023

Mayo 03

- Se cancela con caja chica el servicio de internet a Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT EP, por un valor de 25,08 más IVA, según factura Nro. 137-888-029112432

Mayo 04

- Se cancela en efectivo el servicio de luz eléctrica por un valor de 158,38 a la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A. según factura Nro. 001-003-004565533; considerando el 60% contabilizando como costo y el 40% como gasto

Mayo 05

- Se cancela en efectivo el servicio de agua potable por un valor de 143,99 al GAD Gonzanamá según factura Nro. 001-003-000073596
- Se registra la compra de 10.666 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 correspondiente a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023

- Se registra las ventas de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.005
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023
- Se registra la venta de materia prima directa por un valor de 16,5, en efectivo
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063035690

Mayo 06

- Se cancela en efectivo el valor de 5.333,10 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 01 al 05 de mayo del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 005.

Mayo 08

- Se realiza el pago del fondo de reserva del mes de abril, por un valor de 149,94
- Se realiza el pago de obligaciones pendientes al IESS, correspondiente al mes de abril

Mayo 12

- Se registra la compra de 13.808 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.006
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023,
- Se realiza la venta de materia prima directa por un valor de 23,00 en efectivo.

- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063087990

Mayo 13

- Se cancela en efectivo el valor de 6.903,75 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 06 al 12 de mayo del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 006.

Mayo 19

- Se registra la compra de 14.247 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.007 correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 00,7 de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.007
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023
- Se realiza la venta de materia prima directa por un valor de 95,5; en efectivo
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0069541965

Mayo 20

- Se cancela en efectivo el valor de 7.123,25 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 13 al 19 de mayo del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 007.

Mayo 26

- Se registra la compra de 14.163 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 008 de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.008
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023
- Se realiza el registro de la venta de materia prima directa por un valor de 11,20, en efectivo.
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023

Mayo 27

- Se cancela en efectivo el valor de 7.081,25 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 20 al 26 de mayo del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 008.

Mayo 31

- Se registra la compra de 9.855 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 009 de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023

- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.009
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se realiza el registro de la venta de materia prima directa por un valor de 5, 20 en efectivo.
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023
- Se cancela en efectivo el valor de 4,927,50 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 27 al 31 de mayo del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 009.
- Se registra la compra de materia Prima Indirecta según registro auxiliar Nro.001
- Se registra el pago de servicio de encomienda del 01 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar Nro.002
- Se registra la compra de Combustible del 01 al 31 de mayo del 2023 cargado al costo y al gasto según registro auxiliar Nro.002 de combustible
- Se registra el asiento correspondiente al pago de sueldos del mes de mayo del 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al costo correspondiente al mes de mayo de 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al gasto correspondiente al mes de mayo de 2023

Junio 09

- Se registra la compra de 17.916,5 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 010 de la semana del 01 al 09 de junio del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023

- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.010
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 01 al 09 de junio del 2023
- Se realiza el registro de la venta de materia prima directa por un valor de 201,74
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 09 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00990879890

Junio 10

- Se cancela en efectivo el valor de 8.958,25 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 01 al 09 de junio del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 010.

Junio 12

- Se cancela en efectivo el servicio de agua potable por un valor de 160,50 al GAD Gonzanamá según factura Nro. 001-003-000073616
- Se realiza el pago del fondo de reserva del mes de mayo, por un valor de 149,94
- Se realiza el pago de obligaciones pendientes al IESS, correspondiente al mes de mayo

Junio 16

- Se registra la compra de 12.951 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 011 de la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023

- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 10 al 16 de junio del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.011
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se realiza el registro de la venta de 8 litros de leche a 0,60 c/u correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 10 al 16 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0089456790

Junio 17

- Se cancela en efectivo el valor de 6.475,25 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 10 al 16 de junio del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 011.
- Se cancela con caja chica el servicio de internet a Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT EP, por un valor de 25,08 más IVA, según factura Nro. 137-888-029113216

Junio 23

- Se registra la compra de 14.561 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 012 de la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.012
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 17 al 23 de junio del 2023

- Se realiza el registro de la venta de materia prima directa por un valor de 12,35, en efectivo
- Se realiza el depósito en la Cta.Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 17 al 23 de junio del 2023

Junio 24

- Se cancela en efectivo el valor de 7.280,25 distribuido a varios proveedores en relación al número de litros de leche entregados desde el 17 al 23 de junio del 2023; según registro auxiliar de recepción y pago de leche 012.

Junio 30

- Se registra la compra de 14.703 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.013 correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023
- Se registra el destino de la materia prima directa e indirecta para la Orden de producción Nro. 013 de la semana del 24 al 30 de junio del 2023
- Se registra la mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023
- Se registra los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023
- Se registra la transferencia de productos en proceso a productos terminados de la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023
- Se registra las ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023, según registro auxiliar de ventas Nro.013
- Se registra las ventas al precio de costo de la semana del 17 al 23 de junio del 2023
- Se realiza el registro de la venta de materia prima directa por un valor de 5,30, en efectivo.
- Se realiza el depósito en la Cta. Cte. de BAN ECUADOR del dinero obtenido de las ventas correspondientes a la semana del 24 al 30 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 07045038365
- Se registra la compra de materia Prima Indirecta según registro auxiliar Nro.002
- Se registra el pago de servicio de encomienda del 01 al 30 de junio del 2023 según registro auxiliar Nro.003

- Se registra la compra de Combustible del 01 al 30 de junio del 2023 cargado al costo y al gasto según registro auxiliar de combustible Nro.003
- Se registra el asiento correspondiente al pago de sueldos del mes de junio del 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al costo correspondiente al mes de junio de 2023
- Se registran las depreciaciones y consumos cargadas al gasto correspondiente al mes de junio de 2023
- Se realiza los consumos de las herramientas, bienes y suministros cargando a costo y gasto durante el mes de junio.
- Se realiza los respectivos ajustes.
- Se determina la variación del costo real sobre los costos aplicados.
- Se realiza los respectivos registros del asiento de cierre del ejercicio económico determinando la utilidad del ejercicio.

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/4/2023		En la ciudad de Gonzanamá al 01 de abril del 2023 la empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal inicia sus actividades económicas, con los siguientes bienes, valores, derechos y obligaciones			
		-1-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		7.356,00	
	1.1.1.02	CAJA CHICA		103,00	
	1.1.1.03	BANCOS		5.468,00	
	1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
	1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		2.800,00	
	1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR		4.000,00	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		5.652,83	
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		328,10	
	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		20,60	
	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		123,00	
	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES		183,00	
	1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.1.01	EDIFICIO		70.500,00	
	1.2.1.02	VEHÍCULO		16.000,00	
	1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.150,00	
	1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES		12.600,00	
	1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO		23.300,00	
	1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA		2.500,00	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.033,75
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR			388,80
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			187,50
	2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	150,00		
	2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR			149,94
	3.1.1	CAPITAL INICIAL			
	3.1.1.01	CAPITAL PROPIO			144.324,54
		P/r. El Estado de Situación Inicial al 01 de abril del 2023			
1/4/2023		-2-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.033,75	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			7.033,75
		P/r. El pago a proveedores de la leche, del 25 al 31 de marzo del 2023 según registro auxiliar de recepción y pago de leche (cuenta por pagar) 001			
4/4/2023		-3-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		73,06	
	5.1.1.05.08	Agua potable	73,06		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			73,06
		P/R. Pago de agua potable (CIF REAL) al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de marzo según factura N°. 001-003-000072080			
		SUMAN Y PASAN		159.191,34	159.191,34

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 02

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		159.191,34	159.191,34
5/4/2023		-4-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		645,05	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		77,41	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			722,46
		P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067030			
5/4/2023		-5-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		457,80	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		54,94	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			512,74
		P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067092			
7/4/2023		-6-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		7.142,50	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.142,50
		P/R Compra de 14.285 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023			
7/4/2023		-7-			
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		149,94	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			149,94
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta. Cte. 3001228896	149,94		
		P/R. El pago de fondos de reserva del mes de marzo			
7/4/2023		-8-			
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IEISS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR		388,80	
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			388,80
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta. Cte. 3001228896	388,80		
		P/r Pago de obligaciones al IEISS del mes de marzo			
		SUMAN Y PASAN		168.107,77	168.107,77

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA
MARCELO CRISTOBALLIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 03

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
7/4/2023		-9- VIENEN		168.107,77	168.107,77
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.958,37	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			7.137,00
		Queso 454g	6.004,50		
		12.009 litros de leche a 0,50 c/u	6.004,50		
		Queso 900g	168,50		
		337 litros de leche a 0,50 c/u	168,50		
		Quesillo 454g	544,00		
		1.088 litros de leche a 0,50 c/u	544,00		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			821,36
		Queso 454g	419,69		
		Chy-Max M/1 L,L	50,42		
		Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	6,76		
		Calcio-3.002*0,00225	12,84		
		c/u	173,07		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	176,60		
		Empaque queso 454 g (B-F	7,74		
		16X23,5) 3.532*0,05Etiqueta	1,41		
		queso 454 g 3.532*0,05	0,19		
		Queso 900g	0,18		
		Chy-Max M/1 L,L	3,45		
		Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,50		
		Calcio-84 ml*0,00225	36,25		
		c/u	4,57		
		Sal-500*0,00036 c/u	15,68		
		Empaque queso 900g (B-F	16,00		
		23X26)) 50*0,05Etiqueta	117,08		
		queso 900 g 50*0,05	25,60		
		Quesillo 454g	10,50		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44	3,00		
		ml a 0,10 c/u Empaque quesillo	1,48		
		454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	54,00		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	22,50		
		Manjar 200g	240,60		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	3,70		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	14,56		
		Nicina 14	6,00		
		gramos a 0,11	2,54		
		c/u Envase	2,08		
		manjar 200g 450	2,54		
		a0,12 c/u	1,77		
		Etiqueta	2,08		
		manjar200g 450	2,51		
		a 0,05 c/u	2,68		
		Yogurt	140,15		
		Colorante de moraEnvases, tapas			
		y etiquetas			
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		176.066,14	176.066,14

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 04

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		176.066,14	176.066,14
7/4/2023		-10-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		433,62	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			335,46
		Queso 454g	237,23		
		Queso 900g	3,36		
		Quesillo 454g	20,33		
		Manjar 200g	33,89		
		Yogurt	40,66		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			98,16
		Queso 454g	69,41		
		Queso 900g	0,98		
		Quesillo 454g	5,95		
		Manjar 200g	9,92		
		Yogurt	11,90		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
7/4/2023		-11-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		233,13	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			233,13
		Queso 454g	164,86		
		Queso 900g	2,33		
		Quesillo 454g	14,13		
		Manjar 200g	23,55		
		Yogurt	28,26		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
7/4/2023		-12-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.625,12	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.625,12
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
7/4/2023		-13-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		8.044,87	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		48,67	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	48,67		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			8.093,54
		P/R Ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.001			
7/4/2023		-14-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.625,12	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.625,12
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		203.115,12	203.115,12

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 05

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
7/4/2023		-15-	VIENEN	203.115,12	203.115,12
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		5,50	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 9 litros de leche a 0,60 c/u	5,50		5,50
		P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 01 al 07 de abril del 2023			
7/4/2023		-16-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		1.267,33	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	1.267,33		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			1.267,33
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0040038363			
8/4/2023		-17-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.142,50	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			7.142,50
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pagode leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023			
10/4/2023		-18-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		1,79	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		0,21	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			2,00
		P/R. Compra de suministros de aseo y limpieza s/f 047-100-000085918			
14/4/2023		-19-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		6.969,00	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			6.969,00
		P/R Compra de 13.938 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.002 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023			
14/4/2023		-20-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		534,25	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		64,11	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			598,36
		P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067403			
		SUMAN Y PASAN		219.099,82	219.099,82

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 06

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		219.099,82	219.099,82
14/4/2023		-21-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.761,82	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			6.955,98
		Queso 454g	5.888,80		
		11.778 litros de leche a 0,50 c/u	5.888,80		
		Queso 900g	317,18		
		634 litros de leche a 0,50 c/u	317,18		
		Quesillo 454g	330,00		
		660 litros de leche a 0,50 c/u	330,00		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			805,84
		Queso 454g	411,60		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 471 ml a 0,10 c/u	49,45		
		Calcio-2.944*0,00225 c/u	6,62		
		Sal-34.640*0,00036 c/u	12,60		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.464*0,05	169,74		
		Etiqueta queso 454 g 3.464*0,05	173,20		
		Queso 900g	14,56		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 25 ml a 0,10 c/u	2,66		
		Calcio-159 ml*0,00225 c/u	0,36		
		Sal-941*0,00036 c/u	0,34		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26) 94*0,05	6,49		
		Etiqueta queso 900 g 94*0,05	4,71		
		Quesillo 454g	21,99		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 26 ml a 0,10 c/u	2,77		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 194*0,05	9,51		
		Etiqueta quesillo 454g 194*0,05	9,71		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno	2,08		
		Saborizante de fresa	2,54		
		Saborizante de mora	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases,tapas y etiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		226.861,64	226.861,64

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 07

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/4/2023		-22-		226.861,64	226.861,64
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		433,62	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			335,46
		Queso 454g	234,22		
		Queso 900g	6,36		
		Quesillo 454g	20,33		
		Manjar 200g	33,89		
		Yogurt	40,66		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			98,16
		Queso 454g	68,53		
		Queso 900g	1,86		
		Quesillo 454g	5,95		
		Manjar 200g	9,92		
		Yogurt	11,90		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023			
14/4/2023		-23-		233,13	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		233,13	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			233,13
		Queso 454g	162,77		
		Queso 900g	4,42		
		Quesillo 454g	14,13		
		Manjar 200g	23,55		
		Yogurt	28,26		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023			
14/4/2023		-24-		8.428,58	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.428,58	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.428,58
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023			
14/4/2023		-25-		9.399,41	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.399,41	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		64,63	
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.464,04
		P/R Ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.002			
14/4/2023		-26-		8.428,58	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.428,58	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.428,58
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 08 al 14 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		254.888,04	254.888,04

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 08

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		254.888,04	254.888,04
14/4/2023		-27-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		13,02	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 21 litros de leche a 0,60 c/u	13,02		13,02
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 08 al14 de abril del 2023			
14/4/2023		-28-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.481,89	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.481,89		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.481,89
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0055038363			
15/4/2023		-29-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		6.969,00	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			6.969,00
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023			
21/4/2023		-30-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		6.818,00	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			6.818,00
		P/R Compra de 13.636 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15/04/2023 al 21/04/2023			
21/4/2023		-31-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.606,10	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			6.809,69
		Queso 454g	5.831,00		
		11.662 litros de leche a 0,50 c/u	5.831,00		
		Queso 900g	293,19		
		586 litros de leche a 0,50 c/u	293,19		
		Quesillo 454g	265,50		
		531 litros de leche a 0,50 c/u	265,50		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			796,40
		SUMAN Y PASAN		279.776,05	279.776,05

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBALLIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD**

FOLIO N° 09

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		279.776,05	279.776,05
		Queso 454g	407,56		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 466 ml a 0,10	48,96		
		c/u Calcio-2.916*0,00225 c/u	6,56		
		Sal-34.300*0,00036 c/u	12,47		
		Empaque queso 3.430 g (B-F 16X23,5) 3.464*0,05	168,07		
		Etiqueta queso 3.430 g 3.464*0,05	171,50		
		Queso 900g	13,46		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 23 ml a 0,10	2,46		
		c/u Calcio-147 ml*0,00225 c/u	0,33		
		Sal-817*0,00036 c/u	0,32		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26)) 87*0,05	6,00		
		Etiqueta queso 900 g 87*0,05	4,35		
		Quesillo 454g	17,69		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 21 ml a 0,10 c/u	2,23		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 156*0,05	7,65		
		Etiqueta quesillo 454g 156*0,05	7,81		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05c/u	22,50		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno	2,08		
		Saborizante de fresa	2,54		
		Saborizante de mora	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante defresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases,tapas y etiquetas	140,15	433,62	
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023			335,46
21/4/2023		-32-			
		INVENTARIOS			
		INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			
		COSTOS DE PRODUCCIÓN			
		MANO DE OBRA DIRECTA			
	1.1.3	Queso 454g	234,63		98,16
	1.1.3.04	Queso 900g	5,95		
	5.1.1	Quesillo 454g	20,33		
	5.1.1.03	Manjar 200g	33,89		
		Yogurt	40,66		
		MANO DE OBRA INDIRECTA			
		Queso 454g	68,66		
		Queso 900g	1,74		
		Quesillo 454g	5,95		
		Manjar 200g	9,92		
	5.1.1.04	Yogurt	11,90		
		P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		280.209,67	280.209,67

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 10

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/4/2023		-33- VIENEN		280.209,67	280.209,67
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		233,13	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			233,13
		Queso 454g	163,06		
		Queso 900g	4,14		
		Quesillo 454g	14,13		
		Manjar 200g	23,55		
		Yogurt	28,26		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
21/4/2023		-34-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.272,85	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.272,85
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
21/4/2023		-35-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.560,73	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		65,81	
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.626,54
		P/R Ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.003			
21/4/2023		-36-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.272,85	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.272,85
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
21/4/2023		-37-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		8,31	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			8,31
		14 litros de leche a 0,60 c/u	8,31		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
21/4/2023		-38-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		1.339,50	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	1.339,50		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			1.339,50
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 15 al 21 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063038363			
		SUMAN Y PASAN		309.001,30	309.001,30

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 11
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/4/2023		VIENEN		309.001,30	309.001,30
		-39-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		6.818,00	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			6.818,00
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
22/4/2023		-40-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		733,25	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		87,99	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			821,24
		P/R. Compra de MPI a DISTRIBUIDORA DESCALZI S.A. s/f 002-001-000077426			
24/4/2023		-41-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		450,45	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		54,05	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			504,50
		P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067621			
27/4/2023		-42-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS		148,15	
	5.2.1.05.01	Luz eléctrica	148,15		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			148,15
		P/R Pago servicio de luz eléctrica S/f 001-003-004536404			
30/4/2023		-43-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		9.137,75	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			9.137,75
		P/R Compra de 18.276 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.004 correspondiente a la semana del 22/04/2023 al 30/04/2023			
30/4/2023		-44-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		10.044,13	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			9.036,80
		Queso 454g	7.544,50		
		15.089 litros de leche a 0,50 c/u	7.544,50		
		Queso 900g	370,70		
		741 litros de leche a 0,50 c/u	370,70		
		Quesillo 454g	701,50		
		1.403 litros de leche a 0,50 c/u	701,50		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	225,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			1.007,33
		SUMAN Y PASAN		336.475,08	336.475,08

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		336.475,08	336.475,08
		Queso 454g	527,34		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 604 ml a 0,10 c/u	63,35		
		Calcio-3.772*0,00225 c/u	8,49		
		Sal-44.380*0,00036 c/u	16,14		
		Empaque queso 4.438 g (B-F 16X23,5) 3.464*0,05	217,46		
		Etiqueta queso 4.438 g 3.464*0,05	221,90		
		Queso 900g	17,02		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 30 ml a 0,10 c/u	3,11		
		Calcio-185 ml*0,00225 c/u	0,42		
		Sal-1.100*0,00036 c/u	0,40		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26)) 110*0,05	7,59		
		Etiqueta queso 900 g 110*0,05	5,50		
		Quesillo 454g	46,74		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 56 ml a 0,10 c/u	5,89		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 413*0,05	20,22		
		Etiqueta quesillo 454g 413*0,05	20,63		
		Manjar 200g	175,63		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	38,40		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	15,75		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	4,50		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	2,23		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	81,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	33,75		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno	2,08		
		Saborizante de fresa	2,54		
		Saborizante de mora	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases,tapas y etiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023			
		-45-			
30/4/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		433,62	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			315,13
		Queso 454g	191,78		
		Queso 900g	4,75		
		Quesillo 454g	27,11		
		Manjar 200g	50,83		
		Yogurt	40,66		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			118,49
		Queso 454g	72,11		
		Queso 900g	1,79		
		Quesillo 454g	10,19		
		Manjar 200g	19,11		
		Yogurt	15,29		
		P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023			
		SUMAN Y PASAN		336.908,70	336.908,70

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/4/2023		-46- VIENEN		336.908,70	336.908,70
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		233,13	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			233,13
		Queso 454g	141,88		
		Queso 900g	3,52		
		Quesillo 454g	20,05		
		Manjar 200g	37,60		
		Yogurt	30,08		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023			
30/4/2023		-47-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		10.710,89	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			10.710,89
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023			
30/4/2023		-48-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		13.017,65	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		81,49	
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			13.099,14
		P/R Ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.004			
30/4/2023		-49-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		10.710,89	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			10.710,89
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 22 al 30 de abril del 2023			
30/4/2023		-50-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		100,95	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			100,95
		168 litros de leche a 0,60 c/u	100,95		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023			
30/4/2023		-51-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		5.019,31	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	5.019,31		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			5.019,31
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 22 al 30 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063038363			
		SUMAN Y PASAN		377.821,45	377.821,45

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
					FOLIO N° 14
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		377.821,45	377.821,45
30/4/2023		-52-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		9.137,75	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			9.137,75
		P/R Pago proveedores según auxiliar Nro.004- del 22 -30 abril 2023			
30/4/2023		-53-			
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA		113,85	
	5.2.3.02	GASTO IVA		13,66	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			127,51
		P/R. Pago se encomienda, del 01 al 30 de abril de 2023-auxiliar 001			
30/4/2023		-54-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		163,61	
	5.1.1.05.01	Combustible-Diesel	163,61		
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE		595,60	
	5.2.1.07.01	Gasolina	595,60		
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		91,11	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			850,32
		P/R. Compra de combustible, del 01-30 de abril 2023 según auxiliar Nro.001			
30/4/2023		-55-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA		1.321,52	
	5.2.1.01.01	Sueldos	1.096,88		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	133,27		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	91,37		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA		412,97	
	5.2.1.01.01	Sueldos	331,88		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	40,32		
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	6,56		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	6,56		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	27,65		
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		371,25	
	5.2.1.01.01	Sueldos	371,25		
	5.2.1.02	APORTE AL IESS		45,11	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	45,11		
	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES		61,88	
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	30,94		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	30,94		
	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA		30,93	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.629,90
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	1.629,90		
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR			388,80
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			75,00
	2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR			149,94
		P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01			
		SUMAN Y PASAN		390.180,67	390.180,67

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 15

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		390.180,67	390.180,67
30/4/2023		-56-			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		585,91	
	5.1.1.05.02	Depreciación maquinaria y equipo	174,75		
	5.1.1.05.03	Depreciación de edificio	308,75		
	5.1.1.05.04	Depreciación de muebles y enseres	94,50		
	5.1.1.05.05	Consumo de herramientas menores	3,81		
	5.1.1.05.06	Consumo de útiles de aseo y limpieza	4,10		
		DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2				
	1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO			308,75
	1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES			94,50
	1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO			174,75
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			4,10
	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES			3,81
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril			
30/4/2023		-57-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		1,12	
	5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO		526,67	
	5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA		18,75	
	5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		21,40	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			1,12
		DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2				
	1.2.2.02	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULO			526,67
	1.2.2.04	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			21,40
	1.2.2.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE VIGILANCIA			18,75
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de abril			
3/5/2023		-58-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.06	INTERNET		25,08	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		3,01	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.02	CAJA CHICA			28,09
		P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro. 137-888-029112432			
4/5/2023		-59-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS			
	5.2.1.05.01	Luz eléctrica	63,35	63,35	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		95,03	
	5.1.1.05.07	Luz eléctrica	95,03		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			158,38
		P/R Pago de servicio de luz eléctrica S/f 137-888-029112432 correspondiente al mes de abril 2023			
5/5/2023		-60-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		143,99	
	5.1.1.05.08	Agua potable	143,99		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			143,99
		P/R. Pago de agua potable al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de abril según factura N ° 001-003-000073596			
		SUMAN Y PASAN		391.664,98	391.664,98

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 16
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/5/2023		VIENEN		391.664,98	391.664,98
		-61-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		5.333,10	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			5.333,10
		P/R Compra de 10.666 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 correspondiente a la semana del 01/05/2023 al 05/05/2023			
5/5/2023		-62-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		6.137,92	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			5.316,56
		Queso 454g	4.180,30		
		8.361 litros de leche a 0,50 c/u	4.180,30		
		Queso 900g	421,26		
		843 litros de leche a 0,50 c/u	421,26		
		Quesillo 454g	370,00		
		740 litros de leche a 0,50 c/u	370,00		
		Manjar 200g	75,00		
		150 litros de leche a 0,50 c/u	75,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			821,36
		Queso 454g	292,19		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	35,10		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	4,70		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	8,94		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	120,49		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	122,95		
		Queso 900g	19,34		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	3,54		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,47		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,45		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26) 50*0,05	8,63		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	6,25		
		Quesillo 454g	24,65		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,11		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5) 320*0,05	10,66		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	10,88		
		Manjar 200g	58,54		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	12,80		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	5,25		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	1,50		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	0,74		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	27,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	11,25		
		Yogurt	91,42		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		SUMAN Y PASAN		403.136,00	403.136,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 17

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		403.136,00	403.136,00
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases, tapas y etiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
		-63-			
5/5/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		299,64	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			238,67
		Queso 454g	165,44		
		Queso 900g	8,41		
		Quesillo 454g	14,73		
		Manjar 200g	14,73		
		Yogurt	35,36		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			60,97
		Queso 454g	42,26		
		Queso 900g	2,15		
		Quesillo 454g	3,76		
		Manjar 200g	3,76		
		Yogurt	9,03		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
		-64-			
5/5/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		207,78	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			207,78
		Queso 454g	144,03		
		Queso 900g	7,32		
		Quesillo 454g	12,83		
		Manjar 200g	12,83		
		Yogurt	30,78		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
		-65-			
5/5/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		6.645,34	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			6.645,34
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
		-66-			
5/5/2023	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		7.248,33	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		42,91	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	42,91		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			7.291,24
		P/R Ventas de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.005			
		SUMAN Y PASAN		418.618,45	418.618,45

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 18

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		418.618,45	418.618,45
5/5/2023		-67-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		6.645,34	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			6.645,34
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
5/5/2023		-68-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		16,54	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			16,54
		27 litros de leche a 0,60 c/u	16,54		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 05 de abril del 2023			
5/5/2023		-69-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		2.970,24	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	2.970,24		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			2.970,24
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063035690			
6/5/2023		-70-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		5.333,10	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			5.333,10
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 correspondiente a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023			
8/5/2023		-71-			
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		149,94	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			149,94
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	149,94		
		P/R. El pago de fondos de reserva del mes de abril 2023			
8/5/2023		-72-			
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IEISS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR		388,80	
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			388,80
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	388,80		
		P/r Pago de obligaciones al IEISS del mes de abril 2023			
12/5/2023		-73-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		6.903,75	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			6.903,75
		P/R Compra de 13.808 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 a 12 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		441.026,16	441.026,16

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 19

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023		-74-		441.026,16	441.026,16
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.681,28	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			6.880,73
		Queso 454g	5.693,30		
		11.387 litros de leche a 0,50 c/u	5.693,30		
		Queso 900g	299,93		
		600 litros de leche a 0,50 c/u	299,93		
		Quesillo 454g	467,50		
		935 litros de leche a 0,50 c/u	467,50		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			800,55
		Queso 454g	397,94		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		Queso 900g	13,77		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,32		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26) 50*0,05	6,14		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	31,15		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases, tapas yetiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		448.707,45	448.707,45

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 20

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023		-75-	VIENEN	448.707,45	448.707,45
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		377,06	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			291,71
		Queso 454g	200,92		
		Queso 900g	5,34		
		Quesillo 454g	20,63		
		Manjar 200g	29,47		
		Yogurt	35,36		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			85,36
		Queso 454g	58,79		
		Queso 900g	1,56		
		Quesillo 454g	6,04		
		Manjar 200g	8,62		
		Yogurt	10,35		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
12/5/2023		-76-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		207,78	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			207,78
		Queso 454g	143,11		
		Queso 900g	3,80		
		Quesillo 454g	14,69		
		Manjar 200g	20,99		
		Yogurt	25,19		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
12/5/2023		-77-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.266,13	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.266,13
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
12/5/2023		-78-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.473,87	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		45,17	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	45,17		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.519,04
		P/R Ventas de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.006			
12/5/2023		-79-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.266,13	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.266,13
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		476.382,04	476.382,04

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 21

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023		VIENEN		476.382,04	476.382,04
		-80-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		23,02	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 38 litros de leche a 0,60 c/u	23,02		23,02
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
12/5/2023		-81-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		2.131,60	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	2.131,60		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			2.131,60
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063087990			
13/5/2023		-82-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		6.903,75	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			6.903,75
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
19/5/2023		-83-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		7.123,25	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.123,25
		P/R Compra de 14.247 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.007 correspondiente a la semana del 13 a 19 de mayo del 2023			
19/5/2023		-84-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.837,00	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			7.027,74
		Queso 454g	6.004,40		
		12.009 litros de leche a 0,50 c/u	6.004,40		
		Queso 900g	401,04		
		802litros de leche a 0,50 c/u	401,04		
		Quesillo 454g	202,30		
		405 litros de leche a 0,50 c/u	202,30		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
		INVENTARIOS			
		INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			809,26
		Queso 454g	419,68		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		SUMAN Y PASAN		500.400,65	500.400,65

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 22
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		500.400,65	500.400,65
		Queso 900g	18,41		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,32		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26)) 50*0,05	6,14		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	13,48		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases, tapas y etiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
		-85-			
19/5/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		377,06	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			291,71
		Queso 454g	202,38		
		Queso 900g	6,82		
		Quesillo 454g	17,68		
		Manjar 200g	29,47		
		Yogurt	35,36		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			85,36
		Queso 454g	59,22		
		Queso 900g	2,00		
		Quesillo 454g	5,17		
		Manjar 200g	8,62		
		Yogurt	10,35		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		500.777,72	500.777,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 23

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/5/2023		-86-	VIENEN	500.777,72	500.777,72
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		207,78	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			207,78
		Queso 454g	144,16		
		Queso 900g	4,86		
		Quesillo 454g	12,59		
		Manjar 200g	20,99		
		Yogurt	25,19		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
19/5/2023		-87-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.421,84	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.421,84
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
19/5/2023		-88-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.003,90	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		49,24	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	49,24		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.053,14
		P/R Ventas de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.007			
19/5/2023		-89-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.421,84	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.421,84
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
19/5/2023		-90-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		95,51	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			95,51
		159 litros de leche a 0,60 c/u	95,51		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023			
19/5/2023		-91-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		2.919,11	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	2.919,11		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			2.919,11
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0069541965			
		SUMAN Y PASAN		530.935,41	530.935,41

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 24

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		530.935,41	530.935,41
20/5/2023		-92-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.123,25	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			7.123,25
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023			
26/5/2023		-93-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		7.081,25	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.081,25
		P/R Compra de 14.163 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 a 26 de mayo del 2023			
26/5/2023		-94-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.883,14	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA	6.011,20		7.070,05
		Queso 454g			
		12.022 litros de leche a 0,50 c/u	6.011,20		
		Queso 900g	353,85		
		708 litros de leche a 0,50 c/u	353,85		
		Quesillo 454g	285,00		
		570 litros de leche a 0,50 c/u	285,00		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			813,08
		Queso 454g	420,16		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		Queso 900g	16,25		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,32		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26) 50*0,05	6,14		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	18,99		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		SUMAN Y PASAN		553.023,05	553.023,05

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 25

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		553.023,05	553.023,05
		<u>Yogurt</u>	<u>240,60</u>		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases, tapas y etiquetas	140,15		
26/5/2023		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
		-95-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		377,06	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			291,71
		Queso 454g	206,03		
		Queso 900g	6,12		
		Quesillo 454g	14,73		
		Manjar 200g	29,47		
		Yogurt	35,36		
		MANO DE OBRA INDIRECTA			85,36
		Queso 454g	60,29		
		Queso 900g	1,79		
		Quesillo 454g	4,31		
		Manjar 200g	8,62		
		Yogurt	10,35		
26/5/2023		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
		-96-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		207,78	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			207,78
		Queso 454g	146,76		
		Queso 900g	4,36		
		Quesillo 454g	10,49		
		Manjar 200g	20,99		
		Yogurt	25,19		
26/5/2023		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
		-97-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.467,98	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.467,98
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		562.075,87	562.075,87

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 26
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/5/2023		-98-	VIENEN		562.075,87
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.751,21	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		65,33	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	65,33		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.816,54
		P/R Ventas de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.008			
26/5/2023		-99-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.467,98	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.467,98
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
26/5/2023		-100-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		11,20	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			11,20
		18 litros de leche a 0,60 c/u	11,20		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
26/5/2023		-101-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.719,62	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.719,62		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.719,62
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00785087993			
27/5/2023		-102-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.081,25	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			7.081,25
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023			
31/5/2023		-103-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		4.927,50	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			4.927,50
		P/R Compra de 9.855 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		597.138,42	597.138,42

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 27

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023		-104-		597.138,42	597.138,42
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		5.477,40	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			4.922,30
		Queso 454g	4.178,60		
		8.357 litros de leche a 0,50 c/u	4.178,60		
		Queso 900g	202,20		
		404 litros de leche a 0,50 c/u	202,20		
		Quesillo 454g	256,50		
		513 litros de leche a 0,50 c/u	256,50		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	135,00		
		270 litros de leche a 0,50 c/u	135,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			555,10
		Queso 454g	292,07		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		Queso 900g	9,28		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,32		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26) 50*0,05	6,14		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	17,09		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	119,57		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases,tapas y etiquetas	70,07		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		602.615,83	602.615,83

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 28

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023		-105-	VIENEN	602.615,83	602.615,83
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		299,64	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			238,67
		Queso 454g	175,45		
		Queso 900g	4,28		
		Quesillo 454g	11,79		
		Manjar 200g	29,47		
		Yogurt	17,68		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			60,97
		Queso 454g	44,82		
		Queso 900g	1,09		
		Quesillo 454g	3,01		
		Manjar 200g	7,53		
		Yogurt	4,52		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
31/5/2023		-106-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		207,78	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			207,78
		Queso 454g	152,75		
		Queso 900g	3,73		
		Quesillo 454g	10,26		
		Manjar 200g	25,65		
		Yogurt	15,39		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
31/5/2023		-107-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		5.984,82	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			5.984,82
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
31/5/2023		-108-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		7.827,81	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		32,28	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	32,28		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			7.860,09
		P/R Ventas de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.009			
31/5/2023		-109-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		5.984,82	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			5.984,82
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
		SUMAN Y PASAN		623.991,44	623.991,44

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 29
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023		-110-	VIENEN	623.991,44	623.991,44
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		5,20	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 8 litros de leche a 0,60 c/u	5,20		5,20
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
31/5/2023		-111-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.593,97	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.593,97		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.593,97
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00730875590			
31/5/2023		-112-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		4.927,50	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			4.927,50
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023			
31/5/2023		-113-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		1.205,50	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		53,62	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.259,12
		P/R. Compra de Materia prima indirecta según registro auxiliar de compras Nro.001			
31/5/2023		-114-			
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA		214,29	
	5.2.3.02	GASTO IVA		25,71	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			240,00
		P/R. Pago del servicio de encomienda del 01 al 31 de mayo del 2023, según registro auxiliar Nro.002			
31/5/2023		-115-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES			
	5.1.1.05.01	Combustible-Diesel	266,29		266,29
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE		501,29	
	5.2.1.07.01	Gasolina	501,29		
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		92,11	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	BANCOS			859,70
		P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar Nro.002			
		SUMAN Y PASAN		634.876,93	634.876,93

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 30

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023		-116-		634.876,93	634.876,93
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA		1.352,45	
	5.2.1.01.01	Sueldos	1.122,55		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	136,39		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	93,51		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA		378,00	
	5.2.1.01.01	Sueldos	303,26		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	36,85		
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	6,32		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	6,32		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	25,26		
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		374,18	
	5.2.1.01.01	Sueldos	374,18		
	5.2.1.02	APORTE AL IESS		45,46	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	45,46		
	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES		62,36	
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	31,18		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	31,18		
	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA		31,17	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.629,90
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	1.629,90		
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR			388,80
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			75,00
	2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR			149,94
		P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002			
31/5/2023		-117-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		585,91	
	5.1.1.05.02	Depreciación maquinaria y equipo	174,75		
	5.1.1.05.03	Depreciación de edificio	308,75		
	5.1.1.05.04	Depreciación de muebles y enseres	94,50		
	5.1.1.05.05	Consumo de herramientas menores	3,81		
	5.1.1.05.06	Consumo de útiles de aseo y limpieza	4,10		
	1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO			308,75
	1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES			94,50
	1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO			174,75
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			4,10
	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES			3,81
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo			
		SUMAN Y PASAN		637.706,48	637.706,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 31

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		637.706,48	637.706,48
31/5/2023		-118-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		1,12	
	5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO		526,67	
	5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA		18,75	
	5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		21,40	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			1,12
	1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2.02	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULO			526,67
	1.2.2.04	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			21,40
	1.2.2.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE VIGILANCIA			18,75
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de mayo			
1/6/2023		-119-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		8.958,25	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			8.958,25
		P/R Compra de 17.916,5 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
9/6/2023		-120-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		9.801,34	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			8.756,51
		<u>Queso 454g</u>			
		14.946 litros de leche a 0,50 c/u	7.473,20		
		<u>Queso 900g</u>	471,81		
		944 litros de leche a 0,50 c/u	471,81		
		<u>Quesillo 454g</u>	256,50		
		835 litros de leche a 0,50 c/u	417,50		
		<u>Manjar 200g</u>	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		<u>Yogurt</u>	405,00		
		810 litros de leche a 0,50 c/u	405,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			1.044,84
		<u>Queso 454g</u>	522,35		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		<u>Queso 900g</u>	18,86		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		SUMAN Y PASAN		657.034,01	657.034,01

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 32

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		657.034,01	657.034,01
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	27,82		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Yogurt	358,72		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	90,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	5,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Envases, tapas y etiquetas	210,22		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
		-121-			
9/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		1.217,50	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		146,10	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.363,60
		P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-901-000056789			
		-122-			
9/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		549,08	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			434,34
		Queso 454g	316,45		
		Queso 900g	10,08		
		Quesillo 454g	21,56		
		Manjar 200g	30,80		
		Yogurt	55,45		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			114,73
		Queso 454g	83,59		
		Queso 900g	2,66		
		Quesillo 454g	5,70		
		Manjar 200g	8,14		
		Yogurt	14,65		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
		-123-			
9/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		241,05	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			241,05
		Queso 454g	175,62		
		Queso 900g	5,59		
		Quesillo 454g	11,97		
		Manjar 200g	17,10		
		Yogurt	30,77		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010 de la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		659.187,74	659.187,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 33

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		659.187,74	659.187,74
9/6/2023		-123-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		10.591,47	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			10.591,47
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
9/6/2023		-124-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		11,675,49	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		39,90	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	39,90		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			11.715,39
		P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.010			
9/6/2023		-125-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		10.591,47	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			10.591,47
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
9/6/2023		-126-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		201,74	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			201,74
		336 litros de leche a 0,60 c/u	201,74		
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
9/6/2023		-127-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.957,44	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.957,44		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.957,44
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 09 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 990879890			
10/6/2023		-128-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		8.958,25	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			8.958,25
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023			
12/6/2023		-129-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		160,50	
	5.1.1.05.08	Agua potable	160,50		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			160,50
		P/R. Pago de agua potable al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de abril según factura N ° 001-003-000073616			
		SUMAN Y PASAN		706.402,47	706.402,47

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 34
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/6/2023		VIENEN		706.402,47	706.402,47
		-130-			
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		149,94	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			149,94
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	149,94		
		P/R. El pago de fondos de reserva del mes de mayo 2023			
12/6/2023		-131-			
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR		388,80	
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			388,80
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	388,80		
		P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de mayo 2023			
16/6/2023		-132-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		6.475,25	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			6.475,25
		P/R Compra de 12.951 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
16/6/2023		-133-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.238,89	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			6.471,00
		<u>Queso 454g</u>	<u>5.344,80</u>		
		10.690 litros de leche a 0,50 c/u	5.344,80		
		<u>Queso 900g</u>	<u>337,00</u>		
		674 litros de leche a 0,50 c/u	337,00		
		<u>Quesillo 454g</u>	<u>369,20</u>		
		738 litros de leche a 0,50 c/u	417,50		
		<u>Manjar 200g</u>	<u>150,00</u>		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		<u>Yogurt</u>	<u>270,00</u>		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			767,89
		<u>Queso 454g</u>	<u>373,58</u>		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	47,81		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,40		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,18		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	164,10		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	167,45		
		<u>Queso 900g</u>	<u>13,47</u>		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	2,52		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,34		
		SUMAN Y PASAN		720.655,35	720.655,35

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 35

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		720.655,35	720.655,35
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	4,45		
		Quesillo 454g	24,60		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	3,93		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	13,48		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	13,75		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	239,15		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	90,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	5,54		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases, tapas yetiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
		-134-			
16/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		394,20	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			304,97
		Queso 454g	214,95		
		Queso 900g	6,85		
		Quesillo 454g	15,40		
		Manjar 200g	30,80		
		Yogurt	36,97		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			89,24
		Queso 454g	62,90		
		Queso 900g	2,00		
		Quesillo 454g	4,51		
		Manjar 200g	9,01		
		Yogurt	10,82		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
		-135-			
16/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		241,05	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			241,05
		Queso 454g	169,90		
		Queso 900g	5,41		
		Quesillo 454g	12,17		
		Manjar 200g	24,35		
		Yogurt	29,22		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		721.290,60	721.290,60

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 36

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
16/6/2023		-136- VIENEN		721.290,60	721.290,60
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		7.874,15	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			7.874,15
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011 de la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
16/6/2023		-137-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		8.606,84	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		32,40	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	32,40		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			8.639,24
		P/R Ventas de la semana del 10 al 16 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.011			
16/6/2023		-138-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		7.874,15	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			7.874,15
		P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
16/6/2023		-139-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		4,25	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 7 litros de leche a 0,60 c/u	4,25		4,25
		P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
16/6/2023		-140-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.174,30	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.174,30		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.174,30
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 10 al 16 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0089456790			
17/6/2023		-141-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		6.475,25	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			6.475,25
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023			
17/6/2023		-142-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.06	INTERNET		25,08	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		3,01	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.02	CAJA CHICA			28,09
		P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro.137-888-029113216			
		SUMAN Y PASAN		756.398,48	756.398,48

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO**

DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 37

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/6/2023		-143-		756.398,48	756.398,48
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		7.280,25	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.280,25
		P/R Compra de 14.561 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
23/6/2023		-144-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		8.091,67	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA	6.196,50		7.267,90
		Queso 454g			
		12.393 litros de leche a 0,50 c/u	6.196,50		
		Queso 900g	337,00		
		674 litros de leche a 0,50 c/u	337,00		
		Quesillo 454g	314,40		
		738 litros de leche a 0,50 c/u	314,40		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			823,77
		Queso 454g	433,11		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	50,42		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,76		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,84		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	173,07		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	176,60		
		Queso 900g	13,47		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	1,41		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,19		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,18		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26)) 50*0,05	3,45		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	2,50		
		Quesillo 454g	20,95		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	4,57		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	15,68		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	16,00		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	239,15		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		771.770,40	771.770,40

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 38

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/6/2023		-145-		771.770,40	771.770,40
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		394,20	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			304,97
		Queso 454g	212,87		
		Queso 900g	5,84		
		Quesillo 454g	18,48		
		Manjar 200g	30,80		
		Yogurt	36,97		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			89,24
		Queso 454g	62,29		
		Queso 900g	1,71		
		Quesillo 454g	5,41		
		Manjar 200g	9,01		
		Yogurt	10,82		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
23/6/2023		-146-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		241,05	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			241,05
		Queso 454g	168,26		
		Queso 900g	4,62		
		Quesillo 454g	14,61		
		Manjar 200g	24,35		
		Yogurt	29,22		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
23/6/2023		-147-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.726,93	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.726,93
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
23/6/2023		-148-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		10.100,57	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		25,52	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	25,52		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			10.126,09
		P/R Ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.012			
23/6/2023		-149-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.726,93	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.726,93
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		801.024,06	801.024,06

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 39

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		801.024,06	801.024,06
23/6/2023		-150-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		12,35	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA 20 litros de leche a 0,60 c/u	12,35		12,35
		P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
23/6/2023		-151-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		3.871,13	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	3.871,13		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			3.871,13
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 17 al 23 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 01090038365			
24/6/2023		-152-			
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR		7.280,25	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			7.280,25
		P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pagode leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023			
30/6/2023		-153-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA		7.351,50	
	2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR			7.351,50
		P/R Compra de 14.703 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.013 correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
30/6/2023		-154-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		8.300,03	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			7.346,20
		Queso 454g	6.045,20		
		12.090 litros de leche a 0,50 c/u	6.045,20		
		Queso 900g	337,00		
		674 litros de leche a 0,50 c/u	337,00		
		Quesillo 454g	544,00		
		1.088 litros de leche a 0,50 c/u	544,00		
		Manjar 200g	150,00		
		300 litros de leche a 0,50 c/u	150,00		
		Yogurt	270,00		
		540 litros de leche a 0,50 c/u	270,00		
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA			953,82
		Queso 454g	422,54		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 480 ml a 0,10 c/u	50,42		
		Calcio-3.002*0,00225 c/u	6,76		
		Sal-35.320*0,00036 c/u	12,84		
		Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5) 3.532*0,05	173,07		
		Etiqueta queso 454 g 3.532*0,05	176,60		
		SUMAN Y PASAN		827.839,31	827.839,31

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 40

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		827.839,31	827.839,31
		Queso 900g	86,80		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 13 ml a 0,10 c/u	1,41		
		Calcio-84 ml*0,00225 c/u	0,19		
		Sal-500*0,00036 c/u	0,18		
		Empaque queso 900g (B-F 23X26)) 50*0,05	3,45		
		Etiqueta queso 900 g 50*0,05	2,50		
		Quesillo 454g	86,80		
		Chy-Max M/1 L,L Cuajo- 44 ml a 0,10 c/u	4,57		
		Empaque quesillo 454g (B-F 16X 23,5)) 320*0,05	15,68		
		Etiqueta quesillo 454g 320*0,05	16,00		
		Manjar 200g	117,08		
		Azúcar 64 libras a 0,40 c/u	25,60		
		Glucosa 10 kilos a 1,05 c/u	10,50		
		Natamisina 6 gramos a 0,50 c/u	3,00		
		Nicina 14 gramos a 0,11 c/u	1,48		
		Envase manjar 200g 450 a0,12 c/u	54,00		
		Etiqueta manjar200g 450 a 0,05 c/u	22,50		
		Yogurt	240,60		
		Azúcar 150 libras a 0,40 c/u	60,00		
		Estabilizante 600 gramos a 0,00616 c/u	3,70		
		Valirem 2 sobres a 7,28 c/u	14,56		
		Natamisina 12 gramos a 0,50 c/u	6,00		
		Nicina 24 gramos a 0,11 c/u	2,54		
		Saborizante de durazno 104 cm a 0,02 c/u	2,08		
		Saborizante de fresa 127 cm a 0,02 c/u	2,54		
		Saborizante de mora 59 cm a 0,03 c/u	1,77		
		Achiote AP-10 - Colorante de durazno	2,08		
		Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	2,51		
		Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	2,68		
		Envases,tapas y etiquetas	140,15		
		P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
		-155-			
30/6/2023	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		398,03	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA			304,97
		Queso 454g	214,95		
		Queso 900g	6,85		
		Quesillo 454g	15,40		
		Manjar 200g	30,80		
		Yogurt	36,97		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA			93,07
		Queso 454g	62,25		
		Queso 900g	1,75		
		Quesillo 454g	5,41		
		Manjar 200g	9,01		
		Yogurt	14,65		
		P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		828.237,34	828.237,34

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023**

FOLIO N° 41

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		828.237,34	828.237,34
30/6/2023		-156-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		241,05	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS			241,05
		Queso 454g	168,15		
		Queso 900g	4,73		
		Quesillo 454g	14,61		
		Manjar 200g	24,35		
		Yogurt	29,22		
		P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
30/6/2023		-157-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		8.939,11	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			8.939,11
		P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
30/6/2023		-158-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		8.913,13	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		43,56	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	43,56		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			8.956,69
		P/R Ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.013			
30/6/2023		-159-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS		8.750,89	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS			8.750,89
		P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
30/6/2023		-160-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		5,30	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA			5,30
		8 litros de leche a 0,60 c/u	5,30		
		P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023			
30/6/2023		-161-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS		13.471,89	
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	13.471,89		
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			13.471,89
		P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 24 al 30 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 07045038365			
		SUMAN Y PASAN		873.155,72	873.155,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 42

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		873.155,72	873.155,72
30/6/2023		-162-			
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA		1.044,62	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		125,35	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.169,97
		P/R. Compra de Materia prima indirecta según auxiliar de compras 002			
30/6/2023		-163-			
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA		144,20	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		17,30	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			161,50
		P/R. Pago del servicio de encomienda del 01- 30 junio 2023, auxiliar 003			
30/6/2023		-164-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		268,30	
	5.1.1.05.01	Combustible-Diesel	268,30		
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE		468,73	
	5.2.1.07.01	Gasolina	468,73		
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		88,44	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	BANCOS			825,48
		P/R. Compra de combustible, del 01-30 junio2023 según auxiliar Nro.003			
30/6/2023		-165-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES		585,91	
	5.1.1.05.02	Depreciación maquinaria y equipo	174,75		
	5.1.1.05.03	Depreciación de edificio	308,75		
	5.1.1.05.04	Depreciación de muebles y enseres	94,50		
	5.1.1.05.05	Consumo de herramientas menores	3,81		
	5.1.1.05.06	Consumo de útiles de aseo y limpieza	4,10		
	1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO			308,75
	1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES			94,50
	1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO			174,75
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			4,10
	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES			3,81
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023			
30/6/2023		-166-			
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		1,12	
	5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO		526,67	
	5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA		18,75	
	5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		21,40	
	1.1.3	INVENTARIOS			
	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			1,12
	1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	1.2.2.02	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULO			526,67
	1.2.2.04	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			21,40
	1.2.2.06	(-) DEP. ACUM.EQUIPO DE VIGILANCIA			18,75
		P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes junio 2023			
		SUMAN Y PASAN		876.466,52	876.466,52

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 43
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023		-165-	VIENEN	876.466,52	876.466,52
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA		1.349,24	
	5.2.1.01.01	Sueldos	1.119,89		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	136,07		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	93,29		
	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA		382,44	
	5.2.1.01.01	Sueldos	306,82		
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	37,28		
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	6,39		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	6,39		
	5.2.1.04	Fondo de Reserva	25,56		
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		373,30	
	5.2.1.01.01	Sueldos	373,30		
	5.2.1.02	APORTE AL IESS		45,36	
	5.2.1.02.01	Aporte Patronal 12,15%	45,36		
	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES		62,22	
	5.2.1.03.01	Décimo tercer sueldo	31,11		
	5.2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	31,11		
	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA		31,10	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.03	BANCOS			1.629,90
	1.1.1.03.02	BAN Ecuador Cta.Cte. 3001228896	1.629,90		
	2.1.2	OBLIGACIONES CON EL IESS			
	2.1.2.01	IESS POR PAGAR			388,80
	2.1.2.01.01	Aporte Individual por Pagar	170,10		
	2.1.2.01.02	Aporte Patronal por Pagar	218,70		
	2.1.3	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL			
	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			75,00
	2.1.3.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	37,50		
	2.1.3.02.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR			149,94
		P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03			
30/6/2023		-166-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS		2.935,65	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES			2.499,72
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.07	VARIACIÓN DEL COSTO			435,93
		P/R La variación del Costo favorable			
30/6/2023		-167-			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.07	VARIACIÓN DEL COSTO		435,93	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS			435,93
		P/R Cierre de la variación de costos favorable			
30/6/2023		-168-			
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS		123.260,70	
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS			109.766,97
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			13.493,73
		P/R La utilidad bruta en ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2023			
		SUMAN Y PASAN		1.005.342,44	1.005.342,44

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 44
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023		-169-	VIENEN	1.005.342,44	1.005.342,44
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		13.493,73	
	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			6.957,86
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			1.118,73
	5.2.1.02	APORTE AL IESS			135,93
	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES			186,46
	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA			93,19
	5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS			211,50
	5.2.1.06	INTERNET			50,16
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE			1.565,63
	5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			3,35
	5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO			1.580,00
	5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA			56,25
	5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			64,21
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA			472,33
	5.2.3.02	GASTO IVA			998,15
		P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos			
		SUMAS IGUALES		1.018.836,17	1.018.836,17

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA:	CAJA				
CÓDIGO:	1.1.1.01				
					FOLIO 01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	7.356,00		7.356,00
1/4/2023	P/r. El pago a proveedores de la leche, del 25 al 31 de marzo del 2023 según registro auxiliar de recepción y pago de leche (cuenta por pagar) 001	2/1		7.033,75	322,25
4/4/2023	P/R. Pago de agua potable (CIF REAL) al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de marzo según factura N °. 001-003-000072080	3/1		73,06	249,19
7/4/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.001	13/4	8.044,87		8.294,06
7/4/2023	P/R Venta de MPD de la semana del 01 al 07 abril del 2023	15/5	5,50		8.299,56
7/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0040038363	16/5		228,87	8.070,69
8/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023	17/5		7.142,50	928,19
10/4/2023	P/R. Compra de suministros de aseo y limpieza s/f 047-100-000085918	18/5		2,00	926,19
14/4/2023	P/R Ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.002	25/7	9.399,41		10.325,60
14/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 08 al 14 de abril del 2023	27/8	13,02		10.338,62
14/4/2023	P/R Depósito de las ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0055038363	28/8		2.443,43	7.895,19
15/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023	29/8		6.969,00	926,19
21/4/2023	P/R Ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.003	35/10	9.560,73		10.486,91
21/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	37/10	8,31		10.495,22
	SUMAN Y PASAN		34.387,84	23.892,62	10.495,22

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CAJA				FOLIO 02	
CÓDIGO:1.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		34.387,84	23.892,62	10.495,22
21/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 15 al 21 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063038363	38/10		301,03	10.194,19
22/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	39/11		6.818,00	3.376,19
30/4/2023	P/R Ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.004	48/13	13.017,65		16.393,83
30/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	50/13	100,95		16.494,78
30/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 22 al 30 de abril del 2023,según comprobante de depósito Nro. 0063038363	51/13		3.980,84	12.513,94
30/4/2023	P/R Pago proveedores según auxiliar Nro.004- del 22 -30 abril 2023	52/14		9.137,75	3.376,19
30/4/2023	P/R. Pago se encomienda, del 01 al 30 de abril de 2023-auxiliar 001	53/14		127,51	3.248,67
30/4/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 de abril 2023 según auxi 001	54/14		850,32	2.398,36
5/5/2023	P/R.Pago de agua potable al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de abril según factura N ° 001-003-000073596	60/15		143,99	2.254,37
5/5/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 05 de amayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.005	66/17	7.248,33		9.502,70
5/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 05 de abril del 2023	68/18	16,54		9.519,24
5/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023,según comprobante de depósito Nro. 0063035690	69/18		1.931,77	7.587,47
6/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 correspondiente a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	70/18		5.333,10	2.254,37
12/5/2023	P/R Ventas de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.006	78/20	9.473,87		11.728,24
12/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	80/21	23,02		11.751,25
12/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023según comprobante de depósito Nro. 0063087990	81/21		1.093,13	10.658,12
13/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	82/21		6.903,75	3.754,37
19/5/2023	P/R Ventas de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.007	88/23	9.003,90		12.758,27
19/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	90/23	95,51		12.853,78
19/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0069541965	91/23		1.880,65	10.973,13
20/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	92/24		7.123,25	3.849,88
26/5/2023	P/R Ventas de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.008	98/26	9.751,21		13.601,10
	SUMAN Y PASAN		83.118,82	69.517,72	13.601,10

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: CAJA					FOLIO 03
CÓDIGO: 1.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		83.118,82	69.517,72	13.601,10
26//5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	100/26	11,20		13.612,29
26/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023, s/c Nro. 00785087993	101/26		2.681,16	10.931,13
26/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	102/26		7.081,25	3.849,88
31/5/2023	P/R Ventas de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.009	108/28	7.827,81		11.677,69
31/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	110/29	5,20		11.682,89
31/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023, según depósito Nro. 00730875590	111/29		2.555,50	9.127,38
31/5/2023	P/R Pago a proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 semana del 27-31 mayo 2023	112/29		4.927,50	4.199,88
31/5/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01 al 31 de mayo del 2023, según registro auxiliar Nro.002	114/29		240,00	3.959,88
9/6/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.010	124/33	11.675,49		15.635,37
9/6/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023	126/33	201,74		15.837,11
9/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 09 de junio del 2023, s/comprobante Nro. 00990879890	127/33		2.918,98	12.918,13
10/6/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023	128/33		8.958,25	3.959,88
12/6/2023	P/R.Pago de agua potable al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de abril según factura N ° 001-003-000073616	129/33		160,50	3.799,38
16/6/2023	P/R Ventas de la semana del 10 al 16 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.011	137/36	8.606,84		12.406,22
16/6/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023	139/36	4,25		12.410,47
16/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 10 al 16 de junio del 2023, s/ comprobante Nro. 0089456790	140/36		2.135,84	10.274,63
16/6/2003	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023	141/36		6.475,25	3.799,38
23/6/2023	P/R Ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.012	148/38	10.100,57		13.899,95
23/6/2023	P/R Venta de MPD de la semana del 17 al 23 de junio 2023	150/39	12,35		13.912,30
23/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 17 al 23 de junio del 2023,según comprobante de depósito Nro. 01090038365	151/39		2.832,66	11.079,63
24/6/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023	152/39		7.280,25	3.799,38
30/6/2023	P/R Ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.013	158/41	8.913,13		12.712,51
30/6/2023	P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023	159/41	5,30		12.717,81
30/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 24 al 30 de junio del 2023,según comprobante de depósito Nro. 07045038365	161/41		8.918,43	3.799,38
30/6/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01- 30 junio 2023, auxiliar 003	163/42		161,50	3.637,88
	TOTAL		130.482,67	126.844,79	3.637,88

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CAJA CHICA				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.1.1.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	103,00		103,00
3/5/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro. 137-888-029112432	58/15		33,57	69,43
17/6/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro.137-888-029113216	142/36		33,57	35,86
TOTAL			103,00	67,14	35,86

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: BANCOS				FOLIO 01	
CÓDIGO: 1.1.1.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	5.468,00		5.468,00
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067030	4/2		722,46	4.745,54
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067092	5/2		512,74	4.232,81
7/4/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de marzo	7/2		149,94	4.082,87
7/4/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de marzo	8/2		388,80	3.694,07
7/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 07 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0040038363	16/5	228,87		3.922,94
14/5/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067403	20/5		598,36	3.324,58
14/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 08 al 14 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0055038363	28/8	2.443,43		5.768,01
21/4/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 15 al 21 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063038363	38/10	301,03		6.069,04
22/4/2023	P/R. Compra de MPI a DISTRIBUIDORA DESCALZI S.A. s/f 002-001-000077426	40/11		821,24	5.247,80
24/5/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067621	41/11		504,50	4.743,30
27/4/2023	P/R Pago servicio de luz eléctrica S/f 001-003-004536404	42/11		148,15	4.595,15
30/4/2023	P/R Depósito de las ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063038363	51/13	3.980,84		8.575,99
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol pagos N° 01	55/14		1.629,90	6.946,09
4/5/2023	P/R Pago de servicio de luz eléctrica S/f 137-888-029112432 correspondiente al mes de abril 2023	59/15		158,38	6.787,71
5/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063035690	69/18	1.931,77		8.719,49
8/5/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de abril 2023	71/18		149,94	8.569,55
8/5/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de abril 2023	72/18		388,80	8.180,75
12/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0063087990	81/21	1.093,13		9.273,88
19/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0069541965	91/23	1.880,65		11.154,53
26/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00785087993	101/26	2.681,16		13.835,69
SUMAN Y PASAN			20.008,90	6.173,21	13.835,69

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: BANCOS					FOLIO 02
CÓDIGO: 1.1.1.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		20.008,90	6.173,21	13.835,69
31/5/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00730875590	111/29	2.555,50		16.391,20
31/5/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según registro auxiliar de compras Nro.001	113/29		1.259,12	15.132,07
31/5/2023	P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar Nro.002	115/29		859,70	14.272,37
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		1.629,90	12.642,47
9/6/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-901-000056789	121/32		1.363,60	11.278,87
9/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 01 al 09 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 00990879890	127/33	2.918,98		14.197,85
12/6/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de mayo 2023	130/34		149,94	14.047,91
12/6/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de mayo 2023	131/34		388,80	13.659,11
16/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 10 al 16 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 0089456790	140/36	2.135,84		15.794,95
23/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 17 al 23 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 01090038365	151/39	2.832,66		18.627,61
30/6/2023	P/R Depósito de las ventas correspondientes a la semana del 24 al 30 de junio del 2023, según comprobante de depósito Nro. 07045038365	161/41	8.918,43		27.546,04
30/6/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según auxiliar de compras 002	162/42		1.169,97	26.376,07
30/6/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 junio2023 según auxiliar Nro.003	164/42		825,48	25.550,59
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03	165/43		1.629,90	23.920,69
	TOTAL		39.370,31	15.449,62	23.920,69

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CUENTAS POR COBRAR					FOLIO N°01
CÓDIGO: 1.1.2.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de Situación Inicial al 01 de abril del 2023	1/1	2.800,00		2.800,00
	TOTAL		2.800,00	-	2.800,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: DOCUMENTOS POR COBRAR					FOLIO N°01
CÓDIGO: 1.1.2.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de Situación Inicial al 01 de abril del 2023	1/1	4.000,00		4.000,00
	TOTAL		4.000,00	-	4.000,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.1.3.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R Compra de 14.285 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023	6/2	7.142,50		7.142,50
7/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	9/3		7.137,00	5,50
7/4/2023	P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 01 al 07 de abril del 2023	15/5		5,50	-
14/4/2023	P/R Compra de 13.938 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.002 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023	19/5	6.969,00		6.969,00
14/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	21/6		6.955,98	13,02
14/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 08 al 14 de abril del 2023	27/8		13,02	-
21/4/2023	P/R Compra de 13.636 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15/04/2023 al 21/04/2023	30/8	6.818,00		6.818,00
21/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	31/8		6.809,69	8,31
21/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	37/10		8,31	-
30/4/2023	P/R Compra de 18.276 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.004 correspondiente a la semana del 22/04/2023 al 30/04/2023	43/11	9.137,75		9.137,75
30/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	44/11		9.036,80	100,95
30/4/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	50/13		100,95	-
5/5/2023	P/R Compra de 10.666 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 correspondiente a la semana del 01/05/2023 al 05/05/2023	61/16	5.333,10		5.333,10
5/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	62/16		5.316,56	16,54
5/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 05 de abril del 2023	68/18		16,54	-
12/5/2023	P/R Compra de 13.808 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 a 12 de mayo del 2023	73/18	6.903,75		6.903,75
12/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	74/19		6.880,73	23,02
12/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	80/21		23,02	-
19/5/2023	P/R Compra de 14.247 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.007 correspondiente a la semana del 13 a 19 de mayo del 2023	83/21	7.123,25		7.123,25
19/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	84/21		7.027,74	95,51
19/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	90/23		95,51	-
	SUMAN Y PASAN		49.427,35	49.427,35	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA					FOLIO 02
CÓDIGO: 1.1.3.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		49.427,35	49.427,35	-
26/5/2023	P/R Compra de 14.163 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 a 26 de mayo del 2023	93/24	7.081,25		7.081,25
26/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	94/24		7.070,05	11,20
26//5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	100/26		11,20	-
31/5/2023	P/R Compra de 9.855 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	103/26	4.927,50		4.927,50
31/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	104/27		4.922,30	5,20
31/5/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	110/29		5,20	-
1/6/2023	P/R Compra de 17.916,5 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023	119/31	8.958,25		8.958,25
9/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	120/31		8.756,51	201,74
9/6/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023	126/33		201,74	-
12/6/2023	P/R Compra de 12.951 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023	132/34	6.475,25		6.475,25
12/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	133/34		6.471,00	4,25
16/6/2023	P/R Venta de Materia prima directa correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023	139/36		4,25	-
23/6/2023	P/R Compra de 14.561 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023	143/37	7.280,25		7.280,25
23/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	144/37		7.267,90	12,35
23/6/2023	P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023	150/39		12,35	-
30/6/2023	P/R Compra de 14.703 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.013 correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023	153/39	7.351,50		7.351,50
30/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	154/39		7.346,20	5,30
30/6/2023	P/R Venta de MPD correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023	159/41		5,30	-
	TOTAL		91.501,35	91.501,35	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

CÓDIGO: 1.1.3.02

FOLIO 01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	5.652,83		5.652,83
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067030	4/2	645,05		6.297,88
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067092	5/2	457,80		6.755,68
7/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	9/3		821,36	5.934,31
14/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067403	20/5	534,25		6.468,56
14/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	21/6		805,84	5.662,72
21/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	31/8		796,40	4.866,32
22/4/2023	P/R. Compra de MPI a DISTRIBUIDORA DESCALZI S.A. s/f 002-001-000077426	40/11	733,25		5.599,57
24/5/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067621	41/11	450,45		6.050,02
30/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	44/11		1.007,33	5.042,69
5/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	62/16		821,36	4.221,32
12/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	74/19		800,55	3.420,78
19/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	84/21		809,26	2.611,51
26/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	94/24		813,08	1.798,43
31/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	104/27		555,10	1.243,33
31/5/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según registro auxiliar de compras Nro.001	113/29	1.205,50		2.448,83
9/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	120/31		1.044,84	1.403,99
9/6/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-901-000056789	121/32	1.217,50		2.621,49
12/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	133/34		767,89	1.853,60
23/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	144/37		823,77	1.029,84
30/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	154/39		953,82	76,01
30/6/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según auxiliar de compras 002	162/42	1.044,62		1.120,63
	TOTAL		11.941,24	10.820,61	1.120,63

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

CÓDIGO: 1.1.3.03

FOLIO 01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	328,10		328,10
7/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	12/4	8.625,12		8.953,22
7/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo del 01 al 07 de abril del 2023	14/4		8.625,12	328,10
14/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	24/7	8.428,58		8.756,68
14/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo del 08 al 14 de abril del 2023	26/7		8.428,58	328,10
21/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	34/10	8.272,85		8.600,95
21/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo del 15 al 21 de abril del 2023	36/10		8.272,85	328,10
30/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	47/13	10.710,89		11.038,99
30/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo del 22 al 30 de abril del 2023	49/13		10.710,89	328,10
5/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	65/17	6.645,34		6.973,44
5/5/2023	P/R Venta al precio de Costo del 01 al 05 de mayo del 2023	67/18		6.645,34	328,10
12/5/2023	P/R. Transferencia de producto proceso a productos terminados Orden de producción Nro.006, del 06 al 12 de mayo del 2023	77/20	8.266,13		8.594,23
12/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 06 al 12 de mayo del 2023	79/20		8.266,13	328,10
19/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	87/23	8.421,84		8.749,94
19/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 13 al 19 de mayo del 2023	89/23		8.421,84	328,10
26/5/2023	P/R. Transferencia producto en proceso a producto terminado Orden de producción Nro.008 del 20 al 26 de mayo 2023	97/25	8.467,98		8.796,08
26/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 20 al 26 de mayo del 2023	99/26		8.467,98	328,10
31/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	107/28	5.984,82		6.312,92
31/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 27 al 31 de mayo del 2023	109/28		5.984,82	328,10
9/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	123/33	10.591,47		10.919,57
9/6/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 01 al 09 de junio del 2023	125/33		10.591,47	328,10
16/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	136/36	7.874,15		8.202,25
16/6/2023	P/R Ventas al precio de Costo del 10 al 16 de junio del 2023	138/36		7.874,15	328,10
23/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	147/38	8.726,93		9.055,03
23/6/2023	P/R Venta al precio de Costo del 17 al 23 de junio del 2023	149/38		8.726,93	328,10
30/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	157/41	8.939,11		9.267,21
30/6/2023	P/R. Venta al precio de Costo del 24 al 30 de junio 2023	159/41		8.750,89	516,33
	TOTAL		110.283,30	109.766,97	516,33

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

CÓDIGO:1.1.3.04

FOLIO N°01

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	9/3	7.958,37		7.958,37
7/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	10/4	433,62		8.391,99
7/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril 2023	11/4	233,13		8.625,12
7/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	12/4		8.625,12	-
14/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	21/6	7.761,82		7.761,82
14/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	22/7	433,62		8.195,44
14/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril 2023	23/7	233,13		8.428,58
14/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	24/7		8.428,58	-
21/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	31/8	7.606,10		7.606,10
21/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	32/9	433,62		8.039,72
21/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril 2023	33/10	233,13		8.272,85
21/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	34/10		8.272,85	-
30/4/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	44/11	10.044,13		10.044,13
30/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril 2023	45/12	433,62		10.477,76
30/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril 2023	46/13	233,13		10.710,89
30/4/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	47/13		10.710,89	-
5/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	62/16	6.137,92		6.137,92
5/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	63/17	299,64		6.437,56
5/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo 2023	64/17	207,78		6.645,34
5/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	65/17		6.645,34	-
12/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	74/19	7.681,28		7.681,28
12/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro.006 del 06 al 12 de mayo del 2023	75/20	377,06		8.058,34
	SUMAN Y PASAN		50.741,11	42.682,76	8.058,34

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				FOLIO N°02	
CÓDIGO:1.1.3.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		50.741,11	42.682,76	8.058,34
12/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	76/20	207,78		8.266,13
12/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	77/20		8.266,13	-
19/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 006, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	84/21	7.837,00		7.837,00
19/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	85/22	377,06		8.214,06
19/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo 2023	86/23	207,78		8.421,84
19/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	87/23		8.421,84	-
26/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	94/24	7.883,14		7.883,14
26/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	95/25	377,06		8.260,20
26/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo 2023	96/25	207,78		8.467,98
26/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	97/25		8.467,98	-
31/5/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	104/27	5.477,40		5.477,40
31/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	105/28	299,64		5.777,04
31/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo 2023	106/28	207,78		5.984,82
31/5/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	107/28		5.984,82	-
9/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	120/31	9.801,34		9.801,34
9/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	122/32	549,08		10.350,42
9/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio 2023	123/32	241,05		10.591,47
9/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	123/33		10.591,47	-
12/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	133/34	7.238,89		7.238,89
12/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	134/35	394,20		7.633,09
16/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio 2023	135/35	241,05		7.874,15
	SUMAN Y PASAN		92.289,16	84.415,01	7.874,15

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					FOLIO N°03
CÓDIGO: 1.1.3.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		92.289,16	84.415,01	7.874,15
16/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	136/36		7.874,15	-
23/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	144/37	8.091,67		8.091,67
23/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	145/38	394,20		8.485,87
23/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	146/38	241,05		8.726,93
23/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	147/38		8.726,93	-
30/6/2023	P/R. El destino de MPD y MPI Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	154/39	8.300,03		8.300,03
30/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	155/40	398,03		8.698,06
30/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	156/41	241,05		8.939,11
30/6/2023	P/R. La transferencia de productos en proceso a productos terminados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	157/41		8.939,11	-
	TOTAL		109.955,20	109.955,20	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.1.3.05					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	20,60		20,60
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes abril	57/15		1,12	19,48
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de mayo	118/31		1,12	18,37
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes junio 2023	166/42		1,12	17,25
	TOTAL		20,60	3,35	17,25

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.1.3.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	123,00		123,00
10/4/2023	P/R. Compra suministros de aseo y limpieza s/f 047-100-000085918	18/5	1,79		124,79
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	56/15		4,10	120,69
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	117/30		4,10	116,59
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		4,10	112,49
	TOTAL		124,79	12,30	112,49

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.1.3.07					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	183,00		183,00
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	56/15		3,81	179,19
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	117/30		3,81	175,38
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		3,81	171,56
TOTAL			183,00	11,44	171,56

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.1.4.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.001	13/4	48,67		48,67
14/4/2023	P/R Ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.002	25/7	64,63		113,29
21/4/2023	P/R Ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.003	35/10	65,81		179,10
30/4/2023	P/R Ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.004	48/13	81,49		260,59
5/5/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.005	66/17	42,91		303,50
12/5/2023	P/R Ventas de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.006	78/20	45,17		348,67
19/5/2023	P/R Ventas de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.007	88/23	49,24		397,91
26/5/2023	P/R Ventas de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.008	98/26	65,33		463,24
31/5/2023	P/R Ventas de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.009	108/28	32,28		495,52
9/6/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.010	124/33	39,90		535,42
16/6/2023	P/R Ventas de la semana del 10 al 16 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.011	137/36	32,40		567,82
23/6/2023	P/R Ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.012	148/38	25,52		593,34
30/6/2023	P/R Ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.013	158/41	43,56		636,89
TOTAL			636,89	-	636,89

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: EDIFICIO					FOLIO N°01
CÓDIGO: 1.2.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	70.500,00		70.500,00
TOTAL			70.500,00	-	70.500,00

S

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: VEHÍCULO				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.2.1.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	16.000,00		16.000,00
TOTAL			16.000,00	-	16.000,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.2.1.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	1.150,00		1.150,00
TOTAL			1.150,00	-	1.150,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: MUEBLES Y ENSERES				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.2.1.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	12.600,00		12.600,00
TOTAL			12.600,00	-	12.600,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: MAQUINARIA Y EQUIPO				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.2.1.05					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	23.300,00		23.300,00
TOTAL			23.300,00	-	23.300,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: EQUIPO DE VIGILANCIA				FOLIO N°01	
CÓDIGO: 1.2.1.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1	2.500,00		2.500,00
TOTAL			2.500,00	-	2.500,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. EDIFICIO					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.2.2.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	56/15		308,75	308,75
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	117/30		308,75	617,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		308,75	926,25
	TOTAL		-	926,25	926,25

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. VEHÍCULO					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.2.2.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	57/15		526,67	526,67
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	118/31		526,67	526,67
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	166/42		526,67	526,67
	TOTAL		-	1.580,00	1.580,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.2.2.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	57/15		94,50	94,50
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	118/31		94,50	94,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		94,50	94,50
	TOTAL		-	283,50	283,50

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN					FOLIO 01
CÓDIGO: 1.2.2.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	57/15		94,50	94,50
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	118/31		94,50	94,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		94,50	94,50
	TOTAL		-	283,50	283,50

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO				FOLIO 01	
CÓDIGO: 1.2.2.05					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	56/15		174,75	174,75
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	117/30		174,75	349,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio	165/42		174,75	524,25
TOTAL			-	524,25	524,25

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: (-) DEP. ACUM. EQUIPO DE VIGILANCIA				FOLIO 01	
CÓDIGO: 1.2.2.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	57/15		18,75	18,75
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	118/31		18,75	37,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio 2023	165/42		18,75	56,25
TOTAL			-	56,25	56,25

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CUENTAS POR PAGAR				FOLIO 01	
CÓDIGO: 2.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		7.033,75	7.033,75
1/4/2023	P/r. El pago a proveedores de la leche, del 25 al 31 de marzo del 2023 según registro auxiliar de recepción y pago de leche (cuenta por pagar) 001	2/1	7.033,75		-
7/4/2023	P/R Compra de 14.285 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023	6/2		7.142,50	7.142,50
8/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 01/04/2023 al 07/04/2023	17/5	7.142,50		-
14/4/2023	P/R Compra de 13.938 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.002 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023	19/5		6.969,00	6.969,00
15/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.001 correspondiente a la semana del 08/04/2023 al 14/04/2023	29/8	6.969,00		-
21/4/2023	P/R Compra de 13.636 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15/04/2023 al 21/04/2023	30/8		6.818,00	6.818,00
22/4/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.003 correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	39/11	6.818,00		-
SUMAN Y PASAN			27.963,25	27.963,25	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR

CÓDIGO: 2.1.1.01

FOLIO 02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		27.963,25	27.963,25	-
30/4/2023	P/R Compra de 18.276 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.004 del 22/04/2023 al 30/04/2023	43/11		9.137,75	9.137,75
30/4/2023	P/R Pago proveedores según auxiliar Nro.004 del 22 -30 abril	52/14	9.137,75		-
5/5/2023	P/R Compra de 10.666 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 del 01/05/2023 al 05/05/2023	61/16		5.333,10	5.333,10
6/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.005 del 01 al 05 de mayo 2023	70/18	5.333,10		-
12/5/2023	P/R Compra de 13.808 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 a 12 de mayo del 2023	73/18		6.903,75	6.903,75
13/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	82/21	6.903,75		-
19/5/2023	P/R Compra de 14.247 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.007 correspondiente a la semana del 13 a 19 de mayo del 2023	83/21		7.123,25	7.123,25
20/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.006 correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	92/24	7.123,25		-
26/5/2023	P/R Compra de 14.163 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro. semana del 20 a 26 de mayo del 2023	93/24		7.081,25	7.081,25
26/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.008 correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	102/26	7.081,25		-
31/5/2023	P/R Compra de 9.855 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 semana del 27 al 31 de mayo del 2023	103/26		4.927,50	4.927,50
31/5/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.009 correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	112/29	4.927,50		-
1/6/2023	P/R Compra de 17.916,5 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente del 01 al 09 de junio del 2023	119/31		8.958,25	8.958,25
10/6/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.010 correspondiente a la semana del 01 al 09 de junio del 2023	128/33	8.958,25		-
12/6/2023	P/R Compra de 12.951 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio	132/34		6.475,25	6.475,25
16/6/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.011 del 10 al 16 de junio 2023	141/36	6.475,25		-
23/6/2023	P/R Compra de 14.561 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 semana del 17 al 23 de junio del 2023	143/37		7.280,25	7.280,25
24/6/2023	P/R Pago a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.012 correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023	152/39	7.280,25		-
30/6/2023	P/R Compra de 14.703 litros de leche (MPD) a 0,50 c/u a varios proveedores según registro auxiliar de recepción y pago de leche Nro.013; del 24 al 30 de junio del 2023	153/39		7.351,50	7.351,50
	TOTAL		91.183,60	98.535,10	7.351,50

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: IESS POR PAGAR					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.2.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		388,80	388,80
7/4/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de marzo 2023	8/2	388,80		-
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 001	55/14		388,80	388,80
8/5/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de abril 2023	72/18	388,80		-
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		388,80	388,80
12/6/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de mayo 2023	131/34	388,80		-
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 003	165/43		388,80	388,80
TOTAL			1.166,40	1.555,20	388,80

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: Aporte Individual por Pagar					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.2.01.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		170,10	170,10
7/4/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de marzo	8/2	170,10		-
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 001	55/14		170,10	170,10
8/5/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de abril 2023	72/18	170,10		-
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		170,10	170,10
12/6/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de mayo 2023	131/34	170,10		-
30/6/2023	P/r Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 003	165/43		170,10	170,10
TOTAL			510,30	680,40	170,10

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: Aporte Patronal por Pagar					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.2.01.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		218,70	218,70
7/4/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de marzo	8/2	218,70		-
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 001	55/14		218,70	218,70
8/5/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de abril 2023	72/18	218,70		-
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		218,70	218,70
12/6/2023	P/r Pago de obligaciones al IESS del mes de mayo 2023	131/34	218,70		-
30/6/2023	P/r Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 003	165/43		218,70	218,70
TOTAL			656,10	874,80	218,70

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.3.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		187,50	187,50
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14		75,00	262,50
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		75,00	337,50
30/6/2023	P/R Pago Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, rol pagos N° 03	165/43		75,00	412,50
	TOTAL		-	412,50	412,50

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: Décimo tercer sueldo por pagar					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.3.02.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		150,00	150,00
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14		37,50	187,50
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		37,50	225,00
30/6/2023	P/R Pago Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, rol pagos N° 03	165/43		37,50	262,50
	TOTAL		-	262,50	262,50

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: Décimo cuarto sueldo por pagar					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.3.02.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		37,50	37,50
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14		37,50	75,00
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30		37,50	112,50
30/6/2023	P/R Pago Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol N° 03	165/43		149,94	262,44
	TOTAL		-	262,44	262,44

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: FONDOS DE RESERVA POR PAGAR					FOLIO 01
CÓDIGO: 2.1.3.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/r. El estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		149,94	149,94
7/4/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de marzo	7/2	149,94		-
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14		149,94	149,94
8/5/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de abril 2023	71/18	149,94		-
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol pagos N° 002	116/30		149,94	149,94
12/6/2023	P/R. El pago de fondos de reserva del mes de mayo 2023	130/34	149,94		-
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, Rol N° 03	165/43		149,94	149,94
	TOTAL		449,82	599,76	149,94

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CAPITAL PROPIO					FOLIO N°01
CÓDIGO: 3.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2023	P/R. El Estado de situación inicial al 01 de abril del 2023	1/1		144.324,54	144.324,54
TOTAL			-	144.324,54	144.324,54

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO					FOLIO N°01
CÓDIGO: 3.2.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		6.957,86	6.957,86
TOTAL			-	6.957,86	6.957,86

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: VENTAS					FOLIO 01
CÓDIGO: 4.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.001	13/4		8.093,54	8.093,54
14/4/2023	P/R Ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.002	25/7		9.464,04	17.557,58
21/4/2023	P/R Ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.003	35/10		9.626,54	27.184,12
30/4/2023	P/R Ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según registro auxiliar Nro.004	48/13		13.099,14	40.283,25
5/5/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.005	66/17		7.291,24	47.574,49
12/5/2023	P/R Ventas de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.006	78/20		9.519,04	57.093,53
19/5/2023	P/R Ventas de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.007	88/23		9.053,14	66.146,67
26/5/2023	P/R Ventas de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.008	98/26		9.816,54	75.963,21
31/5/2023	P/R Ventas de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.009	108/28		7.860,09	83.823,30
9/6/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.010	124/33		11.715,39	95.538,68
16/6/2023	P/R Ventas de la semana del 10 al 16 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.011	137/36		8.639,24	104.177,92
23/6/2023	P/R Ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.012	148/38		10.126,09	114.304,01
30/6/2023	P/R Ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.013	158/41		8.956,69	123.260,70
30/6/2023	P/R La utilidad bruta en ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2023	168/43	123.260,70		-
TOTAL			123.260,70	123.260,70	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS					FOLIO 01
CÓDIGO: 4.1.1.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2023	P/R La utilidad bruta en ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2023	168/43		13.493,73	13.493,73
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44	13.493,73		-
	TOTAL		13.493,73	13.493,73	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 01 al 07 de abril del 2023	14/4	8.625,12		8.625,12
14/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 08 al 14 de abril del 2023	26/7	8.428,58		17.053,69
21/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 15 al 21 de abril del 2023	36/10	8.272,85		25.326,54
30/4/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 22 al 30 de abril del 2023	49/13	10.710,89		36.037,43
5/5/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	67/18	6.645,34		42.682,76
12/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	79/20	8.266,13		50.948,89
19/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	89/23	8.421,84		59.370,73
26/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	99/26	8.467,98		67.838,72
31/5/2023	P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	109/28	5.984,82		73.823,54
9/6/2023	P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según registro auxiliar de ventas Nro.010	124/33	10.591,47		84.415,01
16/6/2023	P/R Ventas al precio de Costo correspondiente a la semana del 10 al 16 de junio del 2023	138/36	7.874,15		92.289,16
23/6/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 17 al 23 de junio del 2023	149/38	8.726,93		101.016,08
30/6/2023	P/R La Venta al precio de Costo correspondiente a la semana del 24 al 30 de junio del 2023	159/41	8.750,89		109.766,97
30/6/2023	P/R Cierre de la variación de costos favorable	167/43		435,93	109.331,04
30/6/2023	P/R La utilidad bruta en ventas de los meses de abril, mayo y junio del 2023	168/43		13.493,73	95.837,31
	TOTAL		109.766,97	13.929,66	95.837,31

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: MANO DE OBRA DIRECTA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	10/4		335,46	335,46
14/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	22/7		335,46	670,92
21/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	32/9		335,46	1.006,38
30/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	45/12		315,13	1.321,52
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14	1.321,52		-
5/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	63/17		238,67	238,67
12/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	75/20		291,71	530,37
19/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	85/22		291,71	822,08
26/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	95/25		291,71	1.113,79
31/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	105/28		238,67	1.352,45
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30	1.352,45		-
9/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	122/32		434,34	434,34
12/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	134/35		304,97	739,31
23/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	145/38		304,97	1.044,27
30/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	155/40		304,97	1.349,24
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03	165/43	1.349,24		-
TOTAL			4.023,21	4.023,21	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: MANO DE OBRA INDIRECTA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	10/4		98,16	98,16
14/4/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	22/7		98,16	196,32
21/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	32/9		98,16	294,48
30/4/2023	P/R. La MOD y MOI correspondiente a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	45/12		118,49	412,97
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14	412,97		0,00
5/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	63/17		60,97	60,97
12/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	75/20		85,36	146,32
19/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	85/22		85,36	231,68
26/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	95/25		85,36	317,04
SUMAN Y PASAN			412,97	730,04	317,04

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: MANO DE OBRA INDIRECTA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		412,97	730,04	317,04
31/5/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	105/28		60,97	378,00
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30	378,00		0,00
9/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	122/32		114,73	114,73
12/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	134/35		89,24	203,97
23/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	145/38		89,24	293,20
30/6/2023	P/R. La mano de obra directa e indirecta correspondiente a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	155/40		89,24	382,44
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03	165/43	382,44		0,00
	TOTAL		1.173,41	1.173,41	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.05					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
4/4/2023	P/R. Pago de agua potable (CIF REAL) al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de marzo según factura N °. 001-003-000072080	3/1	73,06		73,06
30/4/2023	P/R. Compra combustible, del 01-30 de abril 2023; auxiliar 001	54/14	163,61		236,67
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de abril	56/15	585,91		822,58
4/5/2023	P/R Pago de servicio de luz eléctrica S/f 137-888-029112432 correspondiente al mes de abril 2023	59/15	95,03		917,61
5/5/2023	P/R. EL Pago de agua potable al GAD Gonzanamá correspondiente al mes de abril según factura N ° 001-003-000073596	60/15	143,99		1.061,60
31/5/2023	P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar Nro.002	115/29	266,29		1.327,90
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes de mayo	117/30	585,91		1.913,81
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Costo mes junio	165/42	585,91		2.499,72
30/6/2023	P/R La variación del Costo favorable	166/43		2.499,72	0,00
	TOTAL		2.499,72	2.499,72	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 001, de la semana del 01 al 07 de abril del 2023	11/4		233,13	233,13
14/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 002, de la semana del 08 al 14 de abril del 2023	23/7		233,13	466,26
21/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 003, de la semana del 15 al 21 de abril del 2023	33/10		233,13	699,39
	SUMAN Y PASAN			699,39	699,39

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.1.1.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			699,39	699,39
30/4/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 004, de la semana del 22 al 30 de abril del 2023	46/13		233,13	932,52
5/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 005, de la semana del 01 al 05 de mayo del 2023	64/17		207,78	1.140,31
12/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 006, de la semana del 06 al 12 de mayo del 2023	76/20		207,78	1.348,09
19/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 007, de la semana del 13 al 19 de mayo del 2023	86/23		207,78	1.555,87
26/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 008, de la semana del 20 al 26 de mayo del 2023	96/25		207,78	1.763,65
31/5/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 009, de la semana del 27 al 31 de mayo del 2023	106/28		207,78	1.971,44
9/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 010, de la semana del 01 al 09 de junio del 2023	123/32		241,05	2.212,49
16/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 011, de la semana del 10 al 16 de junio del 2023	135/35		241,05	2.453,54
23/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 012, de la semana del 17 al 23 de junio del 2023	146/38		241,05	2.694,60
30/6/2023	P/R. Los CIF aplicados correspondientes a la Orden de producción Nro. 013, de la semana del 24 al 30 de junio del 2023	156/41		241,05	2.935,65
30/6/2023	P/R La variación del Costo favorable	166/43	2.935,65		-
	TOTAL		2.935,65	2.935,65	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: VARIACIÓN DEL COSTO					FOLIO N°01
CÓDIGO: 5.1.1.07					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2023	P/R La variación del Costo favorable	166/43		435,93	435,93
30/6/2023	P/R Cierre de la variación de costos favorable	167/43	435,93		-
	TOTAL		435,93	435,93	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: SUELDOS Y SALARIOS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, Rol de pagos N° 001	55/14	371,25		371,25
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, Rol de pagos N° 002	116/30	374,18		745,43
30/6/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de junio, Rol de pagos N° 003	165/43	373,30		1.118,73
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		1.118,73	-
	TOTAL		1.118,73	1.118,73	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
CUENTA: APORTE AL IESS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.02					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, Rol de pagos N° 001	55/14	45,11		45,11
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, Rol de pagos N° 002	116/30	45,46		90,57
30/6/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de junio, Rol de pagos N° 003	165/43	45,36		135,93
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		135,93	-
	TOTAL		135,93	135,93	-

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.03					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, según rol de pagos N° 01	55/14	61,88		61,88
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30	62,36		124,24
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03	165/43	62,22		186,46
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		186,46	0,00
TOTAL			186,46	186,46	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: FONDOS DE RESERVA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.04					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de abril, rol de pagos N° 001	55/14	30,93		30,93
31/5/2023	P/R Sueldos y Salarios del mes de mayo, según rol de pagos N° 002	116/30	31,17		62,09
30/6/2023	P/R Pago de Sueldos y Salarios del mes de junio 2023, según rol de pagos N° 03	165/43	31,10		93,19
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		93,19	0,00
TOTAL			93,19	93,19	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: SERVICIOS BÁSICOS					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.05					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
27/4/2023	P/R Pago servicio de luz eléctrica S/f 001-003-004536404	42/11	148,15		148,15
4/5/2023	P/R Pago de servicio de luz eléctrica S/f 137-888-029112432 correspondiente al mes de abril 2023	59/15	63,35		211,50
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		211,50	0,00
TOTAL			211,50	211,50	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: INTERNET					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.06					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro. 137-888-029112432	58/15	25,08		25,08
17/6/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro.137-888-029113216	142/36	25,08		50,16
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		50,16	0,00
TOTAL			50,16	50,16	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: COMBUSTIBLE					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.07					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 de abril 2023 auxiliar 001	54/14	595,60		595,60
31/5/2023	P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo auxiliar Nro.002	115/29	501,29		1.096,89
30/6/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 junio2023 auxiliar Nro.003	164/42	468,73		1.565,63
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		1.565,63	0,00
	TOTAL		1.565,63	1.565,63	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.08					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 de abril 2023 auxiliar 001	57/15	1,12		1,12
31/5/2023	P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo auxiliar Nro.002	118/31	1,12		2,23
30/6/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 junio2023 auxiliar Nro.003	166/42	1,12		3,35
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	169/44		3,35	0,00
	TOTAL		3,35	3,35	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.09					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de abril	57/15	526,67		526,67
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de mayo	118/31	526,67		1.053,33
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes junio 2023	166/42	526,67		1.580,00
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos			1.580,00	0,00
	TOTAL		1.580,00	1.580,00	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.10					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de abril	57/15	18,75		18,75
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de mayo	118/31	18,75		37,50
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes junio 2023	166/42	18,75		56,25
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	166/42		56,25	0,00
	TOTAL		56,25	56,25	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.1.11					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de abril	57/15	21,40		21,40
31/5/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes de mayo	118/31	21,40		42,81
30/6/2023	P/R Las depreciaciones y consumos cargadas al Gasto mes junio 2023	166/42	21,40		64,21
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	166/42		64,21	0,00
	TOTAL		64,21	64,21	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: SERVICIO DE ENCOMIENDA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.3.01					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2023	P/R. Pago se encomienda, del 01 al 30 de abril de 2023-auxiliar 001	53/14	113,85		113,85
31/5/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01 al 31 de mayo del 2023, según registro auxiliar Nro.002	114/29	214,29		328,14
30/6/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01- 30 junio 2023, auxiliar 003	163/42	144,20		472,33
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	166/42		472,33	0,00
	TOTAL		472,33	472,33	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CUENTA: GASTO IVA					FOLIO 01
CÓDIGO: 5.2.3.02					
FECHA	DETALLE	RE.	DEBE	HABER	SALDO
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067030	4/2	77,41		77,41
5/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067092	5/2	54,94		132,34
10/4/2023	P/R. Compra de suministros de aseo y limpieza s/f 047-100-000085918	18/5	0,21		132,56
22/4/2023	P/R. Compra de MPI a DISTRIBUIDORA DESCALZI S.A. s/f 002-001-000077426	40/11	64,11		196,67
24/5/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067621	41/11	87,99		284,66
24/4/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-801-000067621	41/11	54,05		338,71
30/4/2023	P/R. Pago se encomienda, del 01 al 30 de abril de 2023-auxiliar 001	53/14	13,66		352,37
30/4/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 de abril 2023 según auxiliar Nro. 001	54/14	91,11		443,48
3/5/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro. 137-888-029112432	58/15	3,01		446,49
31/5/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según registro auxiliar de compras Nro.001	113/29	53,62		500,11
31/5/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01 al 31 de mayo del 2023, según registro auxiliar Nro.002	114/29	25,71		525,82
31/5/2023	P/R. Compra de combustible, del 01 al 31 de mayo del 2023 según registro auxiliar Nro.002	115/29	92,11		617,93
9/6/2023	P/R. Compra de MPI a INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA s/f 001-901-000056789	121/32	146,10		764,03
17/6/2023	P/R Pago de internet a CNT EP según factura Nro.137-888-029113216	142/36	3,01		767,04
30/6/2023	P/R. Compra de Materia prima indirecta según auxiliar de compras 002	162/42	125,35		892,40
30/6/2023	P/R. Pago del servicio de encomienda del 01- 30 junio 2023, auxiliar 003	163/42	17,30		909,70
30/6/2023	P/R. Compra de combustible, del 01-30 junio2023 según auxiliar Nro.003	164/42	88,44		998,15
30/6/2023	P/R EL cierre de las cuentas de Ingresos y Gastos	166/42		998,15	0,00
	TOTAL		998,15	998,15	0,00

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"						
BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
NRO	CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.1.01	CAJA	130.482,67	126.844,79	3.637,88	
2	1.1.1.02	CAJA CHICA	103,00	67,14	35,86	
3	1.1.1.03	BANCOS	39.370,31	15.449,62	23.920,69	
4	1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR	2.800,00	0,00	2.800,00	
5	1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	4.000,00	0,00	4.000,00	
6	1.1.3.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA DIRECTA	91.501,35	91.501,35	0,00	
7	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA	11.941,24	10.820,61	1.120,63	
8	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	110.283,30	109.766,97	516,33	
9	1.1.3.04	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	109.955,20	109.955,20	0,00	
10	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	20,60		20,60	
11	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	124,79	12,30	112,49	
12	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES	183,00	11,44	171,56	
13	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA	636,89	-	636,89	
14	1.2.1.01	EDIFICIO	70.500,00	-	70.500,00	
15	1.2.1.02	VEHÍCULO	16.000,00	-	16.000,00	
16	1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.150,00	-	1.150,00	
17	1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES	12.600,00	-	12.600,00	
18	1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	23.300,00	-	23.300,00	
19	1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA	2.500,00	-	2.500,00	
20	1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO		926,25		926,25
21	1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		283,50		283,50
22	1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO		524,25		524,25
23	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR	91.183,60	98.535,10		7.351,50
24	2.1.2.01	IESS POR PAGAR	1.166,40	1.555,20		388,80
25	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		412,50		412,50
26	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	449,82	599,76		149,94
27	3.1.1.01	CAPITAL PROPIO		144.324,54		144.324,54
28	4.1.1.01	VENTAS		123.260,70		123.260,70
29	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	109.766,97		109.766,97	
30	5.1.1.03	MANO DE OBRA DIRECTA	4.023,21	4.023,21		
31	5.1.1.04	MANO DE OBRA INDIRECTA	1.173,41	1.173,41		
32	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES	2.499,72	2.499,72		
33	5.1.1.06	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS	2.935,65	2.935,65		
34	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.118,73		1.118,73	
35	5.2.1.02	APORTE AL IESS	135,93		135,93	
36	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	186,46		186,46	
37	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA	93,19		93,19	
38	5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS	211,50		211,50	
39	5.2.1.06	INTERNET	50,16		50,16	
40	5.2.1.07	COMBUSTIBLE	1.565,63		1.565,63	
41	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA	472,33		472,33	
42	5.2.3.02	GASTO IVA	998,15		998,15	
TOTAL			845.483,20	845.483,20	277.621,97	277.621,97

Gonzanamá, 30 de junio del 2023

.....
F. PROPIETARIO

.....
F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ABRIL AL DE JUNIO DEL 2023

NRO	CÓDIGO	CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		E.SIT.FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO
1	1.1.1.01	CAJA	3.637,88	-			3.637,88				3.637,88	
2	1.1.1.02	CAJA CHICA	35,86	-			35,86				35,86	
3	1.1.1.03	BANCOS	23.920,69	-			23.920,69				23.920,69	
4	1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR	2.800,00	-			2.800,00				2.800,00	
5	1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	4.000,00	-			4.000,00				4.000,00	
7	1.1.3.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA	1.120,63	-			1.120,63				1.120,63	
8	1.1.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	516,33	-			516,33				516,33	
10	1.1.3.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	20,60	-		3,35	17,25			3,35	17,25	
11	1.1.3.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	112,49	-			112,49				112,49	
12	1.1.3.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES	171,56	-			171,56				171,56	
13	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA	636,89	-			636,89				636,89	
14	1.2.1.01	EDIFICIO	70.500,00	-			70.500,00				78.000,00	
15	1.2.1.02	VEHÍCULO	16.000,00	-			16.000,00				39.500,00	
16	1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.150,00	-			1.150,00				1.150,00	
17	1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES	12.600,00	-			12.600,00				12.600,00	
18	1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	23.300,00	-			23.300,00				23.300,00	
19	1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA	2.500,00	-			2.500,00				2.500,00	
20	1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO	-	926,25				926,25			-926,25	
21	1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-	283,50				283,50			-283,50	
22	1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-	524,25				524,25			-524,25	
23	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR	-	7.351,50				7.351,50				7.351,50
24	2.1.2.01	IESS POR PAGAR	-	388,80				388,80				388,80
25	2.1.3.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	412,50				412,50				412,50
26	2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-	149,94				149,94				149,94
27	3.1.1.01	CAPITAL PROPIO	-	144.324,54				144.324,54				144.324,54
28	4.1.1.01	VENTAS	-	123.260,70				123.260,70	123.260,70			

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ABRIL AL DE JUNIO DEL 2023

NRO	CÓDIGO	CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		E.SIT.FINAN	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO
29	5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	109.766,97	-			109.766,97			109.766,97		
34	5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.118,73	-			1.118,73			1.118,73		
35	5.2.1.02	APORTE AL IESS	135,93	-			135,93			135,93		
36	5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	186,46	-			186,46			186,46		
37	5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA	93,19	-			93,19			93,19		
38	5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS	211,50	-			211,50			211,50		
39	5.2.1.06	INTERNET	50,16	-			50,16			50,16		
40	5.2.1.07	COMBUSTIBLE	1.565,63	-			1.565,63			1.565,63		
41	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA	472,33	-			472,33			472,33		
42	5.2.3.02	GASTO IVA	998,15	-			998,15			998,15		
TOTAL			277.621,98	277.621,98								
43	1.2.2.02	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULO				1.580,00		1.580,00			-1.580,00	
44	1.2.2.04	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN				64,21		64,21			-64,21	
45	1.2.2.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE VIGILANCIA				56,25		56,25			-56,25	
46	5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			3,35		3,35					
47	5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO			1.580,00		1.580,00			1.580,00		
48	5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA			64,21		64,21			56,25		
49	5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			56,25		56,25			64,21		
TOTAL					1.703,81	1.703,81	279.322,43	279.322,44	123.260,70	116.302,84	190.585,13	183.627,28
50	3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO								6.957,86		6.957,86
SUMAN IGUALES									123.260,70	123.260,70	190.585,13	190.585,13

Gonzanamá, 30 de junio del 2023

.....
F. PROPIETARIO

.....
F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL “MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL”
ESTADO DE COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2023

Inventario Inicial de materia prima	5.652,83
+ Compra de materia prima	<u>97.789,77</u>
Materia prima disponible para la producción	103.442,59
- Inventario Final de materia prima	1.623,50
MATERIA PRIMA UTILIZADA	101.819,10
MANO DE OBRA	5.200,45
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES	<u>2.499,72</u>
COSTO DE PRODUCCIÓN EN PROCESO DE PERIODO	109.519,27
Inventario inicial de productos en proceso	<u>-</u>
COSTO TOTAL DE PRODUCCIÓN EN PROCESO	109.519,27
Inventario final de productos en proceso	<u>-</u>
COSTO DE PRODUCCIÓN	109.519,27
Inventario inicial de productos terminados	<u>328,10</u>
Productos terminados disponibles para la venta	109.847,37
Inventario final de productos terminados	<u>516,33</u>
COSTOS DE PRODUCCIÓN	109.331,04
Mas Variación del Costo	<u>435,93</u>
COSTO DE PRODUCTO VENDIDO REAL	<u>109.766,97</u>

Gonzanamá, 30 de junio 2023

.....
F. PROPIETARIO

.....
F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL "MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1.1.1.01	CAJA	3.637,88	
1.1.1.02	CAJA CHICA	35,86	
1.1.1.03	BANCOS	23.920,69	
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR	2.800,00	
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	4.000,00	
1.1.3	INVENTARIOS		
1.1.2.02	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA INDIRECTA	1.120,63	
1.1.2.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	516,33	
1.1.2.05	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	17,25	
1.1.2.06	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	112,49	
1.1.2.07	INVENTARIO DE HERRAMIENTAS MENORES	171,56	
1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1.1.4.04	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA	636,89	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		36.969,59
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
1.2.1.01	EDIFICIO	70.500,00	
1.2.1.02	VEHÍCULO	16.000,00	
1.2.1.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.150,00	
1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES	12.600,00	
1.2.1.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	23.300,00	
1.2.1.06	EQUIPO DE VIGILANCIA	2.500,00	
1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
1.2.2.01	(-) DEP. ACUM. EDIFICIO	-926,25	
1.2.2.02	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULO	-1.580,00	
1.2.2.03	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-283,50	
1.2.2.04	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-64,21	
1.2.2.05	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-524,25	
1.2.2.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE VIGILANCIA	-56,25	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		122.615,54
	TOTAL ACTIVO		<u>159.585,13</u>
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR	7.351,50	
2.1.3	OBLIGACIONES CON EL IESS		
2.1.3.01	IESS POR PAGAR	388,80	
2.1.5	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		
2.1.5.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	412,50	
2.1.3.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	149,94	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		8.302,74
	TOTAL PASIVO		8.302,74
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	CAPITAL INICIAL		
3.1.1.01	CAPITAL PROPIO		144.324,54
3.2	RESULTADOS		
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		6.957,86
	TOTAL PATRIMONIO		<u>151.282,39</u>
	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		<u>159.585,13</u>

Gonzanamá, 30 de junio del 2023

F. PROPIETARIO

F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL “MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL”
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

4	INGRESOS	
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES	
4.1.1.01	VENTAS	123.260,70
	TOTAL INGRESOS	123.260,70
5	COSTOS Y GASTOS	
5.1	COSTOS	
5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN	
5.1.1.01	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	109.766,97
5.2	GASTO	
5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
5.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.118,73
5.2.1.02	APORTE AL IESS	135,93
5.2.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	186,46
5.2.1.04	FONDOS DE RESERVA	93,19
5.2.1.05	SERVICIOS BÁSICOS	211,50
5.2.1.06	INTERNET	50,16
5.2.1.07	COMBUSTIBLE	1.565,63
5.2.1.08	CONSUMO DE SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	3,35
5.2.1.09	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO	1.580,00
5.2.1.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE VIGILANCIA	56,25
5.2.1.11	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	64,21
5.2.3	OTROS GASTOS	
5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA	472,33
5.2.3.02	GASTO IVA	998,15
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	116.302,84
3	PATRIMONIO	
3.2	RESULTADOS	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.957,86

Gonzanamá.30 de junio del 2023

F. PROPIETARIO

F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL “MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL”
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo recibido de clientes

Ventas 123.126,67

Total efectivo recibido de clientes 123.126,67

Efectivo pagado a proveedores y empleados

Pago a proveedores 91.183,60

Compra de materiales de aseo 2,00

Compra de materia prima indirecta 6.951,99

Pago de sueldos y salarios 4.889,70

Pago de aportes al IESS 1.166,40

Pago de fondos de reserva 449,82

Pago de luz eléctrica 306,53

Pago de agua potable 377,55

Compra de combustible 2.535,50

Pago de servicio de encomienda 529,01

Total efectivo pagado a proveedores y empleados 108.392,10

Flujo neto de efectivo por actividades de operación 14.734,57

2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Flujo neto por actividades de inversión 0,00

3. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Flujo de actividades de financiamiento 0,00

AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO NETO

AUMENTO NETO DEL EFECTIVO

Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo 12.824,00

Efectivo y sus equivalentes al final del periodo **27.558,57**

Gonzanamá, 30 de junio del 2023

F. PROPIETARIO

F. CONTADORA

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023

Estado de Costo de Productos Vendidos

- La Materia Prima utilizada comprende a la Materia Prima Directa e Indirecta utilizada en la elaboración de los productos lácteos
- La Mano de Obra hace referencia al valor económico de la Mano de Obra Directa como la Mano de Obra Indirecta, que intervinieron en el proceso productivo.
- Los Costos Indirectos son aquellos que no se pueden cuantificar directamente, pero son indispensables para el proceso productivo

Estado de Situación Financiera

- El método de depreciación para propiedad, planta y equipo empleado fue el método de línea recta, que, de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno, son los siguientes:
- Los muebles y enseres, maquinaria y equipo con un porcentaje de depreciación del 10%, y con una vida útil de 10 años.
- El equipo de computación se depreció con un porcentaje del 33%, y con una vida útil de 3 años.
- Los vehículos se depreciaron con el porcentaje del 20%, y con una vida útil de 5 años.

Estado de Resultados

- Para el registro y control de los inventarios, se implementó el sistema de cuenta permanente, que se basa en el uso de las tarjetas kárdex, permitiendo el seguimiento y control de la Materia prima y de los productos elaborados.

Estado de Flujo del Efectivo

- Durante el período contable, se determinó que existe un flujo de caja relacionado con los ingresos obtenidos mediante las ventas, también la salida de dinero destinado a cubrir los diversos costos y gastos asociados a la actividad productiva de la empresa, se incluyen los costos operativos, los pagos a proveedores, los sueldos de los empleados, entre otros.

7. Discusión

Al iniciar el presente Trabajo de Integración Curricular y luego de una entrevista con el propietario de la empresa se pudo constatar que no existían registros principales y auxiliares que respalden las actividades económicas que realiza la empresa, principalmente de los costos que intervienen en la elaboración de los productos lácteos, lo que impedía conocer de manera precisa y a tiempo la información del giro del negocio, adicionalmente carecían de un inventario lo que imposibilitaba conocer sus Activos, Pasivos y Patrimonio, ocasionando un desconocimiento del estado financiero en que se encontraba la empresa, y a su vez impedía conocer a detalle los valores y la cantidad tanto de la materia prima como de los productos terminados, además en lo referente a los costos indirectos de fabricación no se los estaba asignando conforme la técnica lo establece, es decir utilizando la hoja de costos y distribuyendo este elemento de acuerdo a una base de distribución de costos indirectos de fabricación.

Ante esta situación y con la finalidad de contribuir a la empresa con una base de información y procedimientos técnicos útiles para mejorar la determinación del costo de producción, se inició con la implantación de la contabilidad de costos, elaborando principalmente un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades de la empresa y a su actividad económica; a continuación se realizó el inventario inicial mediante la constatación física de los bienes, derechos y obligaciones que tiene la empresa; luego dicha información fue trasladada al Estado de Situación Inicial, posteriormente se procedió a la recopilación y organización de la documentación fuente, lo que permitió la elaboración de un memorándum de operaciones, y su registro en los libros auxiliares previamente elaborados, cuya información fue registrada de forma cronológica en el libro diario, luego se realizó la Mayorización de cada una de las cuentas resultantes del ejercicio, inmediatamente se elaboró el Balance de Comprobación determinando las sumas del Debe y Haber de las diferentes cuentas y su saldo correspondiente. Seguidamente se registró en el libro diario los asientos de ajuste, y cierre del ejercicio mismos que sirvieron para la elaboración de la Hoja de Trabajo permitiendo a través de esta ordenar la información para la elaboración del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Costo de Producto Vendido, Estado de Flujo del Efectivo y sus respectivas notas aclaratorias, lo que da como resultado que el propietario cuente con información veraz y objetiva de sus Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Costos y Gastos, para que en base a dicha información pueda tomar las mejores decisiones que le permitan lograr los objetivos planteados.

8. Conclusiones

En base a los resultados obtenidos en el presente Trabajo de Integración Curricular sobre la implantación de la contabilidad de Costos en la empresa industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal se determina las siguientes conclusiones:

- Se diseñó el Plan y Manual de cuentas el mismo que está en base a la naturaleza y las necesidades de la empresa, lo que permitió ordenar, codificar y reconocer el movimiento de cada una de las cuentas para el fácil registro de los hechos económicos que realiza la unidad económica durante el desarrollo del proceso contable.
- Se realizó el Inventario Inicial, mediante la constatación física de los bienes, derechos y obligaciones de la empresa, de esta manera se determinó que al 01 de abril de 2023 existía en Activos un valor de 152.084,53, Pasivos de 7.759,99 y en Patrimonio un valor de 144.324,54, estos datos permitieron la elaboración del Estado de Situación Inicial.
- Se elaboró los formatos de control para los elementos del costo en base a la actividad productiva de la empresa, con el propósito de efectuar un registro y control eficiente de la Materia Prima, Mano de Obra y los Costos Indirectos de Fabricación, entre los formatos de control que se elaboraron están: Hojas de Costos, Tarjetas Kárdex, Tarjetas Reloj, Tarjetas de Tiempo, Rol de Pagos, Rol de Provisiones, Auxiliares de Compras y Ventas, Auxiliares de Recepción y pago de materia prima, Auxiliares de producción y los respectivos cálculos de las depreciaciones, consumos y desgastes, documentos que permitieron determinar los costos totales y unitarios de cada producto terminado.
- En base a la documentación fuente y de acuerdo a las normas y principios vigentes, se desarrolló el proceso contable, desde la elaboración del Inventario Inicial; hasta la obtención de los Estados Financieros, adicionalmente es preciso señalar que se aplicó el sistema de costos por órdenes de producción y para el control de los inventarios se empleó el sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo, para finalmente obtener los siguientes valores en el Estado de Situación Financiera: un valor de 159.585,13 en Activos, Pasivos de 8.302,74 y Patrimonio un valor de 151.282,39, con respecto al Estado de Resultados presenta una utilidad de 6.957,86 durante el periodo abril-junio 2023; dichos valores reflejan la capacidad económica y financiera que tiene la empresa para continuar con sus actividades productivas.

9. Recomendaciones

En base a las conclusiones expuestas anteriormente, se procede a recomendar lo siguiente:

- Se sugiere utilizar el Plan y Manual de cuentas para el registro ordenado y sistemático de los hechos económicos que realiza la empresa, facilitando de esta manera una mejor interpretación y análisis de los estados financieros al final del ejercicio económico.
- Se sugiere al propietario de la empresa aplicar estrategias adecuadas con relación a la gestión de inventarios como: llevar un control más eficiente y detallado mediante un sistema contable, conteo físico de manera periódica, etc., lo que permitirá tener inventarios actualizados tanto de materia prima como de productos terminados, para de esa forma evitar excedentes de producción o falta de productos que conlleven al incumplimiento de los pedidos de los clientes.
- Utilizar los formatos y procedimientos para el registro y control de los tres elementos del costo como: Hojas de Costos, Tarjetas Kárdex, Tarjetas Reloj, Tarjetas de Tiempo, Rol de Pagos, Rol de Provisiones, Auxiliares de Compras y Ventas, Auxiliares de Recepción y pago de materia prima, Auxiliares de producción, entre otros; adicionalmente se recomienda hacer uso del sistema financiero al momento del pago a los proveedores para de esa forma tener un mejor protección y control del dinero.
- Considerar la presente propuesta de proceso contable, la cual permitirá el adecuado registro de las operaciones económicas de la empresa, basadas en los correspondientes documentos fuente, para obtener valores reales que representen la situación financiera y económica de la empresa, los mismos que le servirán de base para la acertada toma de decisiones.

10. Bibliografía

- Alcántara, M., & Xochitl, G. (2018). *Gestión de costos y precios*. Mexico: Patria Educación.
- Arguello, A. M., Llumiguano Poma, M. E., Gavilánez Cárdenas, C. V., & Torres Ordoñez, L. H. (2020). *Administración de empresas. Elementos básicos*. Infinite Study.
- Arias, I., Vallejo, M., & Ibarra, M. (2020). Los costos de producción industrial en el Ecuador. *Revista espacios*, 2020, vol. 41, no 7, p. 8-18.
- Arias, L., & Ibarra, M. (2020). Los Costos de producción industrial en el Ecuador. *Espacios*.
- Bravo, M., & Ubidia, C. (2013). *Contabilidad de Costos*. Edilaja Cía. Ltda.
- Burbano, A. (2019). *Costos y presupuestos: Conceptos fundamentales para la gerencia*. Alpha Editorial.
- Camacho, E. (2018). La agricultura, fuentes de origen y diferencias entre los conocimientos occidental y no occidental Andino. *Revista Carrera de Ingeniería Agronómica – UMSA*, 1334-1364.
- Cando, V., Olmedo, L., Tualombo, M., & Toaquiza, S. (2020). Impactos de las NIC y las NIIF en los estados financieros. *Revista Científica FIPCAEC (Fomento De La investigación Y publicación científico-técnica multidisciplinaria)*. ISSN : 2588-090X . [https://doi.org/ Polo De Capacitación, Investigación Y Publicación \(POCAIP\), 5\(16\), 328-340](https://doi.org/Polo%20De%20Capacitaci%C3%B3n,%20Investigaci%C3%B3n%20Y%20Publicaci%C3%B3n%20(POCAIP),%205(16),%20328-340). <https://doi.org/10.23857/fipcaec.v5i14.175>
- Castelblanco, O. (2019). *Costos empresariales: Manejo financiero y gerencial*. Ecoe Ediciones.
- Cedeño, P., Montoya, J., & Cedeño, K. (2019). La contabilidad de costos y su relación en el ámbito de aplicación de las entidades manufactureras o industriales. *Journal of Science and Research: Revista Ciencia e Investigación*, 4(1), 15-20.
- Cedeño, P., Montoya, J., & Cedeño, K. (2019). La contabilidad de costos y su relación en el ámbito de aplicación de las entidades manufactureras o industriales. *Journal of Science and Research: Revista Científica e Investigación*.
- César, V., Núñez, R., Navarrete, C., & Proaño, E. (2021). Gestión y costos de producción: Balances y perspectivas. *Revista de ciencias sociales*, 27(1), 302-314.
- Duarte, L. (2021). *Ciclo contable básico para ingenieros*. Universidad Cooperativa de Colombia, Facultad de Ingenierías, Ingeniería Industrial, Bogotá.
- Elizalde, L. (2019). Los estados financieros y las políticas contables. *593 Digital Publisher CEIT*, 4(5), 217-226. <https://doi.org/https://doi.org/10.33386/593dp.2019.5-1.159>
- Espejo, L., & López, G. (2018). *Contabilidad General. Enfoque con Normas Internacionales*

- Información Financiera (NIIF). Loja-Ecuador: Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- Espinosa, N. (2020). *Contabilidad básica: Conceptos y técnicas*. Santiago de Chile: Ediciones Universidad Alberto Hurtado.
- Espinoza, A. (2020). NIIF y su viabilidad en los estados financieros. *Revista Científica FIPCAEC (Fomento De La investigación Y publicación científico-técnica multidisciplinaria)*. <https://doi.org/ISSN : 2588-090X> . Polo De Capacitación, Investigación Y Publicación (POCAIP), 5(3).
- Falconí, M., Altamirano, S., & Avellán, N. (2018). La contabilidad y auditoría: ejes fundamentales para el control interno en las PYMES.
- Fierro , A., Fierro, F., & Fierro , F. (2019). *Contabilidad General y análisis financiero enfoque con normas Internacionales*. Colombia: Innovate Publishing.
- García, S. (2020). Introducción a la economía de la empresa. Días de Santos.
- Garrido, S., & Romero, M. (2021). *Fundamentos de gestión de empresas* (Segunda edición ed.). Editorial Centro de estudios Ramón Areces S.A.
- Guevara, M. (2020). *Gestión de inventarios*. UF0476.
- Jacobo, T. (2018). Análisis de los procesos y operaciones contables desarrolladas en la empresa “Soluciones Empresariales E.I.R.L. Trujillo 2017.
- Llamas, J. (2020). Inventario inicial. <https://economipedia.com/definiciones/inventario-inicial.html>
- López, E., & González, A. (2020). Los documentos mercantiles negociables . *Revista Granmense de desarrollo local*,4,1256-1264.
- López, E., & Gonzalez, A. (2020). *Los documentos mercantiles negociables (Revisión)*. *Revista Granmense De Desarrollo Local*,41256-1264.
- Mero, J. M. (2018). Empresa, administración y proceso administrativo. *Revista científica FIPCAEC (Fomento De La investigación y publicación científico-técnica multidisciplinaria)*.
- Morales , L., Sánchez, A., Viscaíno, C., & Avellán, N. (2019). Importancia de los fundamentos contables. Aplicación práctica de un proceso contable en una empresa comercial. *Revista de investigación SIGMA*,6(01),84-100.<https://doi.org/10.24133/sigma.v6i01.1233>.
- Morales, D., & Morales, J. (2019). La contabilidad un elemento indispensable en el desarrollo de las empresas. *Espíritu Emprendedor TES*. <https://doi.org/https://doi.org/10.33970/eetes.v3.n2.2019.136>

- Moreno, d., Celi, Y., Largo, N., & Maldonado, M. (2022). Contabilidad y costos: enfoque de costos por procesos y costos estandar. *Revista científica FIFCAEC (Fomento de la investigación y publicación científico-técnica multidisciplinaria)*. <https://doi.org/ISSN:2588-090X>
- Muñoz , M., Espinoza, R., Zúñiga, X., Guerrero, A., & Campos, H. (2017). *Contabilidad de Costos para la gestión administrativa*. Ediciones Holguín S.A.
- NIC1. (s.f.). Presentación de Estados Financieros. <https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/cr/Documents/audit/documentos/niiif-2019/NIC%201%20-%20Presentaci%C3%B3n%20de%20Estados%20Financieros.pdf>
- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)*. (2009). Para pequeñas y medianas entidades: https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/vigentes/niiif/NIIF_PYMES.pdf
- Ochoa, T., García, M., & Ibañez, L. (2020). Gestión de Costos como herramienta de la rentabilidad en pequeñas y medianas empresas. *Revista espacios*, 41(50), 287-298.
- Pizarro, M., Parrales, R., Cegarra, J., & Córdova, M. (2020). La importancia de la contabilidad de costos en el control administrativo de los emprendedores. *Revista científica Aristas*.
- Reveles, R. (2019). *Análisis de los elementos del costo*. Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.
- Sanchez, J. (2018). *La contabilidad como obligación: enfoque contable, mercantil, financiero, jurídico y fiscal*. IMC.
- Sánchez, W. (2018). El rol de pagos aplicado a diferentes tipos de contratos de trabajo.
- Uribe, L. (2018). Plan de cuentas para sistemas contables 2018. *Ecoe Ediciones*.
- Valdez, W., Narvaéz, C., Ormaza, J., & Erazo, J. (2019). Procedimientos contables y su incidencia en la sistematización de la información de la Cooperativa de Ahorro y Crédito Atlántida de la ciudad de Cañar. *Visionario Digital*, 3 (2.1), 497-526.
- Zapata, P. (2017). *Contabilidad General*. Alfa omega Colombia S.A.
- Zapata, P. (2021). *Contabilidad General: Con base en Normas Internacionales de Información Financiera*. Alpha Editorial.
- Zapata, R., & González, B. (2019). Costos basados en actividades (ABC): Análisis de los factores claves identificados en las investigaciones desarrolladas.

11. Anexos

Anexo 1. Auxiliar de Recepción de Materia Prima Directa (Leche)

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE (CUENTA POR PAGAR) 001											
SEMANA: Del sábado 25 al viernes 31 de marzo del 2023											
No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor							Total litros	Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes			
		25/3/2023	26/3/2023	27/3/2023	28/3/2023	29/3/2023	30/3/2023	31/3/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	112	56,5	100	107	110	105,5	108	699	0,50	349,50
2	Dr. Santiago Martínez	58,5	61,5	65	66,5	73,5	73,5	67	466	0,50	232,75
3	Dr. Aurelio Martínez	384	366	430	434	432	393	404	2843	0,50	1421,50
4	Sr. Juan Carrión	73	74	65	67	73	74	75	501	0,50	250,50
5	Sra. Lida Neira	83	82	81	82	83	79	82	572	0,50	286,00
6	Sr. Francisco Bravo	51	22	54	57	52	54	50	340	0,50	170,00
7	Sr. José Herrera	83	88	76	71	75	71	71	535	0,50	267,50
8	Sr. Segundo Herrera	5	0	29	29	30	28	26	147	0,50	73,50
9	Sr. Paco Malla	33	37	31	36	35	35	32	239	0,50	119,50
10	Sr. Juan Rodríguez	57	52	50	52	53	48	47,5	360	0,50	179,75
11	Lic. Francisco Jaramillo	13	13	9,5	10	10	11	9	76	0,50	37,75
12	Ing. Kadyr Rodríguez	48	50	52,5	46,5	48	47,5	50	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	60	57	56	57	56	57	58	401	0,50	200,50
14	Ing. Santiago León	22	0	18,5	18	21	18	20	118	0,50	58,75
15	Lic. Angel Luna	17	19	17	19	21	16	16	125	0,50	62,50
16	Dr. Luis Martínez	22	23,5	15	26	26	24	26	163	0,50	81,25
17	Sr. Jorge Bravo	42	51	42	57	52	54	56	354	0,50	177,00
18	Sr. Guido Castillo	15	12	13	13	13	12	12	90	0,50	45,00
19	Sr. Humberto Herrera	22	0	22	21	22	22	22	131	0,50	65,50
20	Ing. Yury León	48	66	62	70	72	72	67	457	0,50	228,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	31	24	0	32	29	27	29	172	0,50	86,00
22	Sr. Hugolino Luna	110	45	102	101	92	92	102	644	0,50	322,00
23	Prof. Vicente Martínez	27	33	30	32	36	33	27	218	0,50	109,00
24	Sr. José Loaiza	48	48	46,5	44,5	47	47,5	49	331	0,50	165,25
25	Sr. Joel Luna	17	16	19	19	18	13,5	14	117	0,50	58,25
26	Sr. Cesar Espinoza	0	0	12	12,5	23,5	16	14	78	0,50	39,00
27	Sr. Ramón Martínez	32	16	24,5	25	26	27	25	176	0,50	87,75
28	Ing. Sergio Ludeña	57	49	54	51,5	49	49	49	359	0,50	179,25
29	Lic. Franco Herrera	19,5	29	33	33	34	32	32,5	213	0,50	106,50
30	Sr. Kevin Jiménez	67	55	64	68	66	67	48,5	436	0,50	217,75
31	Sr. Julio Bravo	19	24	19	19	19	19	20	139	0,50	69,50
32	Lic. Servio Correa	44,5	53	32	46	37	43	36	292	0,50	145,75
33	Sr. Justo Ordóñez	0	80	90	87,5	80	89	90	517	0,50	258,25
34	Sr. Eliceo Alvarez	106	101	93	105	105	101	109	720	0,50	360,00
35	Sr. Servio Luna	100	83,5	82	91	82	92	92	623	0,50	311,25
Total litros diarios		1.956	1.797	2.068	2.185	2.140	2.126	2.108	14.068	0,50	7.033,75

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 001**

SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor							Valor litro	Total a pagar	
		Sábado 1/4/2023	Domingo 2/4/2023	Lunes 3/4/2023	Martes 4/4/2023	Miércoles 5/4/2023	Jueves 6/4/2023	Viernes 7/4/2023			Total litros
1	Dr. Wilson Martínez	96	90	93	90	103	109	109	690	0,50	344,75
2	Dr. Santiago Martínez	78	73	75	79	76	85	49	512	0,50	256,00
3	Dr. Aurelio Martínez	396	392	356	351	342	345	346	2528	0,50	1264,00
4	Sr. Juan Carrión	80	101	82	107	93	65	80	608	0,50	304,00
5	Sra. Lida Neira	81	79	52	92	91	86	89	570	0,50	285,00
6	Sr. Francisco Bravo	59	44	56	48	55	43	52	357	0,50	178,25
7	Sr. José Herrera	73	74	70	72	68	64	65	486	0,50	243,00
8	Sr. Segundo Herrera	26	0	29	28	27	27	14	151	0,50	75,25
9	Sr. Paco Malla	38	35	34	39	36	40	41	263	0,50	131,25
10	Sr. Juan Rodríguez	45	46	50	49	50	55	32	327	0,50	163,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	11	9	9	9	13	9	0	60	0,50	29,75
12	Ing. Kadyr Rodríguez	51	48	52	50	48	51	34	333	0,50	166,50
13	Sr. Efrén Pacheco	58	58	55	52	43	48	45	359	0,50	179,50
14	Ing. Santiago León	46	41	41	41	41	41	41	292	0,50	146,00
15	Lic. Angel Luna	19	0	20	22	22	23	24	130	0,50	65,00
16	Dr. Luis Martínez	15	20	19	20	19	19	22	132	0,50	66,00
17	Sr. Jorge Bravo	26	0	29	25	27	0	24	131	0,50	65,50
18	Sr. Guido Castillo	57	57	53	52	54	56	55	384	0,50	192,00
19	Sr. Humberto Herrera	14	15	16	15	0	16	14	90	0,50	44,75
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	22	22	0	132	0,50	66,00
21	Ing. Gilberto Riofrío	72	60	71	72	71	69	60	475	0,50	237,50
22	Sr. Hugolino Luna	28	28	29	30	24	29	25	192	0,50	95,75
23	Prof. Vicente Martínez	94	94	97	93	90	96	88	652	0,50	326,00
24	Sr. José Loaiza	30	36	30	36	34	30	30	226	0,50	113,00
25	Sr. Joel Luna	43	40	46	44	41	39	24	277	0,50	138,50
26	Sr. Cesar Espinoza	15	16	13	13	15	17	15	103	0,50	51,50
27	Sr. Ramón Martínez	0	21	17	21	15	27	22	123	0,50	61,25
28	Ing. Sergio Ludeña	29	28	27	24	25	24	27	184	0,50	91,75
29	Lic. Franco Herrera	44	52	52	42	45	39	46	320	0,50	160,00
30	Sr. Kevin Jiménez	20	28	26	32	34	29	32	201	0,50	100,50
31	Sr. Julio Bravo	60	52	63	56	53	56	55	395	0,50	197,25
32	Lic. Servio Correa	17	19	17	17	17	19	18	124	0,50	62,00
33	Sr. Justo Ordoñez	45	42	43	32	32	32	32	258	0,50	129,00
34	Sr. Eliceo Álvarez	0	86	82	94	92	95	85	534	0,50	267,00
35	Sr. Servio Luna	112	100	111	107	98	80	105	713	0,50	356,50
36	Sr. Ernesto Luna	65	53	97	93	93	94	62	557	0,50	278,50
37	Sr. José Antonio Luna	10	11	11	10	11	11	12	75	0,50	37,25
38	Sr. Julio Sarmiento	19	24	23	24	24	24	25	163	0,50	81,50
39	Ing. Pepe Bravo	0	0	42	42	46	0	0	129	0,50	64,50
Total litros diarios		2.000	2.001	2.116	2.153	2.097	2.021	1.898	14.285	0,50	7.142,50

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 002**

SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor								Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros		
		8/4/2023	9/4/2023	10/4/2023	11/4/2023	12/4/2023	13/4/2023	14/4/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	104	103	109	108	105	101	100	730	0,50	364,75
2	Dr. Santiago Martínez	80	66	78	70	72	73	72	509	0,50	254,25
3	Dr. Aurelio Martínez	323	345	325	324	356	345	340	2358	0,50	1179,00
4	Sr. Juan Carrión	88	81	83	80	75	72	75	554	0,50	277,00
5	Sra. Lida Neira	96	92	88	89	87	85	86	623	0,50	311,50
6	Sr. Francisco Bravo	52	40	54	63	54	55	56	374	0,50	187,00
7	Sr. José Herrera	64	77	75	70	71	64	69	490	0,50	244,75
8	Sr. Segundo Herrera	26	0	26	21	24	26	27	150	0,50	75,00
9	Sr. Paco Malla	42	41	38	27	39	38	34	259	0,50	129,50
10	Sr. Juan Rodríguez	54	54	55	53	54	49	51	370	0,50	185,00
11	Lic. Francisco Jaramillo	0	0	9	5	7	7	12	40	0,50	20,00
12	Ing. Kadyr Rodríguez	51	39	39	47	51	0	40	267	0,50	133,50
13	Sr. Efrén Pacheco	45	42	41	48	47	49	49	321	0,50	160,50
14	Ing. Santiago León	41	41	41	47	41	45	41	297	0,50	148,50
15	Lic. Ángel Luna	22	0	22	21	26	23	26	140	0,50	70,00
16	Dr. Luis Martínez	18	21	21	25	23	23	25	156	0,50	78,00
17	Sr. Jorge Bravo	23	35	35	37	38	36	40	244	0,50	121,75
18	Sr. Guido Castillo	55	47	53	47	54	48	47	351	0,50	175,50
19	Sr. Humberto Herrera	12	14	12	14	15	14	14	95	0,50	47,50
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	21	22	22	153	0,50	76,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	70	57	66	65	63	63	64	448	0,50	223,75
22	Sr. Hugolino Luna	28	28	30	28	29	17	22	182	0,50	91,00
23	Prof. Vicente Martínez	90	98	91	92	97	87	90	645	0,50	322,50
24	Sr. José Loaiza	37	32	40	29	38	41	41	258	0,50	128,75
25	Sr. Joel Luna	22	31	30	32	29	33	34	211	0,50	105,50
26	Sr. Cesar Espinoza	15	15	15	19	18	18	18	118	0,50	59,00
27	Sr. Ramón Martínez	22	18	15	16	22	22	22	137	0,50	68,25
28	Ing. Sergio Ludeña	24	0	28	19	22	19	28	140	0,50	70,00
29	Lic. Franco Herrera	46	37	38	40	38	40	38	277	0,50	138,50
30	Sr. Kevin Jiménez	21	29	31	33	34	33	34	215	0,50	107,25
31	Sr. Julio Bravo	50	50	0	52	49	53	59	313	0,50	156,50
32	Lic. Servio Correa	19	14	18	17	17	17	17	119	0,50	59,50
33	Sr. Justo Ordoñez	32	20	35	35	44	43	44	252	0,50	126,00
34	Sr. Eliceo Álvarez	91	0	91	83	78	82	76	501	0,50	250,50
35	Sr. Servio Luna	95	97	88	98	110	106	100	694	0,50	346,75
36	Sr. Ernesto Luna	83	84	90	87	75	87	40	546	0,50	273,00
37	Sr. José Antonio Luna	11	10	10	10	11	10	10	71	0,50	35,25
38	Sr. Julio Sarmiento	25	24	24	24	24	24	24	169	0,50	84,50
39	Ing. Pepe Bravo	0	0	32	38	35	0	0	105	0,50	52,25
Total litros diarios		2.008	1.811	2.004	2.043	2.100	1.979	1.995	13.938	0,50	6.969,00

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 003**

SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor								Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros		
		15/4/2023	16/4/2023	17/4/2023	18/4/2023	19/4/2023	20/4/2023	21/4/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	98	101	91	102	116	106	94	707	0,50	353,25
2	Dr. Santiago Martínez	74	78	70	73	77	76	78	524	0,50	262,00
3	Dr. Aurelio Martínez	333	317	284	285	293	303	297	2112	0,50	1056,00
4	Sr. Juan Carrión	94	73	74	76	62	71	55	505	0,50	252,50
5	Sra. Lida Neira	85	83	86	75	79	0	86	493	0,50	246,25
6	Sr. Francisco Bravo	58	45	58	57	53	58	56	385	0,50	192,25
7	Sr. José Herrera	65	61	63	62	60	67	70	448	0,50	224,00
8	Sr. Segundo Herrera	24	0	23	20	21	19	24	131	0,50	65,25
9	Sr. Paco Malla	38	39	39	39	38	40	38	270	0,50	135,00
10	Sr. Juan Rodríguez	56	60	60	63	65	65	60	429	0,50	214,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	9	12	10	12	11	11	0	65	0,50	32,50
12	Ing. Kadyr Rodríguez	51	58	52	58	50	55	57	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	50	45	40	46	46	48	52	327	0,50	163,25
14	Ing. Santiago León	54	41	41	41	41	41	41	300	0,50	150,00
15	Lic. Angel Luna	26		27	27	27	29	30	166	0,50	83,00
16	Dr. Luis Martínez	23	24	25	24	23	25	29	173	0,50	86,50
17	Sr. Jorge Bravo	38	39	37	35	38	36	39	262	0,50	130,75
18	Sr. Guido Castillo	49	47	48	59	58	62	58	381	0,50	190,50
19	Sr. Humberto Herrera	13	15	14	15	13	17	15	102	0,50	50,75
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	21	22	22	153	0,50	76,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	61	49	48	54	42	58	53	365	0,50	182,25
22	Sr. Hugolino Luna	0	30	28	22	30	28	28	166	0,50	82,75
23	Prof. Vicente Martínez	90	96	90	87	92	97	89	641	0,50	320,25
24	Sr. José Loaiza	30	41	36	37	44	41	40	269	0,50	134,25
25	Sr. Joel Luna	34	34	34	34	34	35	35	240	0,50	120,00
26	Sr. Cesar Espinoza	18	14	17	16	17	15	16	113	0,50	56,50
27	Sr. Ramón Martínez	19	19	0	19	20	21	19	116	0,50	57,75
28	Ing. Sergio Ludeña	27	26	27	26	25	24	24	179	0,50	89,25
29	Lic. Franco Herrera	38	39	38	38	36	38	40	267	0,50	133,50
30	Sr. Kevin Jiménez	21	29	35	34	34	35	34	222	0,50	110,75
31	Sr. Julio Bravo	60	61	68	69	56	67	62	443	0,50	221,50
32	Lic. Servio Correa	16	17	15	17	14	18	15	112	0,50	56,00
33	Sr. Justo Ordoñez	39	43	42	38	38	32	32	263	0,50	131,25
34	Sr. Eliceo Álvarez	87	0	83	89	92	92	92	535	0,50	267,50
35	Sr. Servio Luna	99	91	90	86	94	84	95	639	0,50	319,50
36	Sr. Ernesto Luna	93	90	85	71	83	86	88	596	0,50	298,00
37	Sr. José Antonio Luna	10	10	11	0	10	11	9	61	0,50	30,25
38	Sr. Julio Sarmiento	24	23	24	24	24	24	24	167	0,50	83,50
39	Ing. Pepe Bravo	0	40	40	0	40	41	0	161	0,50	80,50
40	Prof. Manuel Martínez	9	8	8	9	7	10	8	58	0,50	29,00
Total litros diarios		2.033	1.917	1.996	1.972	2.034	2.018	2.015	13.636	0,50	6.818,00

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCION Y PAGO DE LECHE NRO. 004**

SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor										Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Sábado	Domingo	Total litros		
		22/4/2023	23/4/2023	24/4/2023	25/4/2023	26/4/2023	27/4/2023	28/4/2023	29/4/2023	30/4/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	93	112	97	89	90	94	93	85	83	836	0,50	418,00
2	Dr. Santiago Martínez	78	78	67	69	75	74	61	71	70	640	0,50	320,00
3	Dr. Aurelio Martínez	324	302	255	345	356	341	314	342	323	2902	0,50	1451,00
4	Sr. Juan Carrión	66	77	70	70	74	69	74	64	40	604	0,50	302,00
5	Sra. Lida Neira	87	94	95	96	92	92	90	88	85	819	0,50	409,25
6	Sr. Francisco Bravo	58	39	51	26	59	52	53	47	38	422	0,50	211,00
7	Sr. José Herrera	77	69	73	72	66	70	73	74	79	653	0,50	326,25
8	Sr. Segundo Herrera	25	0	26	25	27	23	25	24	0	175	0,50	87,25
9	Sr. Paco Malla	36	37	36	36	36	34	32	34	40	321	0,50	160,25
10	Sr. Juan Rodríguez	61	57	54	51	50	51	48	51	51	473	0,50	236,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	13	10	10	10	11	9	9	9	9	90	0,50	44,75
12	Ing. Kadyr Rodríguez	53	47	59	52	53	54	45	52	45	460	0,50	229,75
13	Sr. Efrén Pacheco	48	47	46	41	41	43	41	42	44	392	0,50	195,75
14	Ing. Santiago León	40	39	34	41	30	41	35	47	50	357	0,50	178,25
15	Lic. Angel Luna	26	0	26	25	29	25	28	29	0	188	0,50	94,00
16	Dr. Luis Martínez	28	32	29	29	25	26	24	26	22	241	0,50	120,50
17	Sr. Jorge Bravo	38	38	38	37	36	35	35	34	30	320	0,50	159,75
18	Sr. Guido Castillo	61	65	54	60	58	57	60	57	48	520	0,50	259,75
19	Sr. Humberto Herrera	20	22	24	24	25	30	29	30	28	231	0,50	115,50
20	Ing. Yury León	22	22	22	21	22	22	22	22	22	197	0,50	98,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	42	46	62	62	59	59	57	42	46	474	0,50	237,00
22	Sr. Hugolino Luna	26	29	26	25	27	28	31	27	29	248	0,50	124,00
23	Prof. Vicente Martínez	98	103	92	100	87	90	91	85	84	830	0,50	415,00
24	Sr. José Loaiza	39	0	39	33	41	36	39	35	41	302	0,50	151,00
25	Sr. Joel Luna	36	38	37	34	34	37	34	32	34	315	0,50	157,50
26	Sr. Cesar Espinoza	16	14	13	19	18	19	18	19	19	154	0,50	76,75
27	Sr. Ramón Martínez	19	20	21	0	21	16	17	16	18	147	0,50	73,25
28	Ing. Sergio Ludeña	24	25	22	24	22	22	23	23	25	209	0,50	104,50
29	Lic. Franco Herrera	38	39	35	34	38	37	36	37	34	328	0,50	164,00
30	Sr. Kevin Jiménez	21	28	33	30	34	33	31	20	24	253	0,50	126,50
31	Sr. Julio Bravo	61	65	68	56	62	61	64	63	56	556	0,50	277,75
32	Lic. Servio Correa	15	16	15	15	15	15	15	14	15	135	0,50	67,25
33	Sr. Justo Ordoñez	41	41	41	32	32	37	32	32	32	320	0,50	160,00
34	Sr. Eliceo Álvarez	92	0	84	75	85	85	98	82	98	699	0,50	349,50
35	Sr. Servio Luna	102	111	103	110	103	93	93	99	101	915	0,50	457,25
36	Sr. Ernesto Luna	84	81	80	88	84	90	87	40	76	710	0,50	355,00
37	Sr. José Antonio Luna	10	10	10	13	14	15	13	13	0	97	0,50	48,50
38	Sr. Julio Sarmiento	24	23	23	24	23	23	24	25	23	212	0,50	105,75
39	Ing. Pepe Bravo	0	41	31	40	36	38	40	0	0	226	0,50	112,75
Total litros diarios		2.049	1.924	2.045	2.079	2.135	2.119	2.075	1.963	1.889	18.276	0,50	9.137,75

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 005**

SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023

No	Proveedor	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros	Valor litro	Total a pagar
		1/5/2023	2/5/2023	3/5/2023	4/5/2023	5/5/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	60	81,5	84	88	95	409	0,50	204,25
2	Dr. Santiago Martínez	70,5	66	74,5	63,5	69,5	344	0,50	172,00
3	Dr. Aurelio Martínez	365	358	378	360	345	1806	0,50	903,00
4	Sr. Juan Carrión	66	77	60	82	83	368	0,50	184,00
5	Sra. Lida Neira	82	86	82	81,5	81	413	0,50	206,25
6	Sr. Francisco Bravo	49,5	31	32	30	28	171	0,50	85,25
7	Sr. José Herrera	79,5	80,5	81	71,5	69	382	0,50	190,75
8	Sr. Segundo Herrera	0	24	21,5	22	24,5	92	0,50	46,00
9	Sr. Paco Malla	39	38	39	39,2	39	194	0,50	97,10
10	Sr. Juan Rodríguez	65	67	69	70	68	339	0,50	169,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	9,5	9	8,5	0	0	27	0,50	13,50
12	Ing. Kadyr Rodríguez	52	44	45,5	54	62	258	0,50	128,75
13	Sr. Efrén Pacheco	41	45	44	41	45,5	217	0,50	108,25
14	Ing. Santiago León	41	74,5	56	72	69,5	313	0,50	156,50
15	Lic. Ángel Luna	28,5	26	28	26	30	139	0,50	69,25
16	Dr. Luis Martínez	13	22	21,5	30	32	119	0,50	59,25
17	Sr. Jorge Bravo	32	29	30,5	31	30	153	0,50	76,25
18	Sr. Guido Castillo	52	58	55	52	52	269	0,50	134,50
19	Sr. Humberto Herrera	29	27	27	27	28	138	0,50	69,00
20	Ing. Yury León	25	26	23	25	22	121	0,50	60,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	61	42	61	62	54	280	0,50	140,00
22	Sr. Hugolino Luna	27	19,5	0	31,5	31	109	0,50	54,50
23	Prof. Vicente Martínez	105	103	102	105	109	524	0,50	262,00
24	Sr. José Loaiza	37	41	40	39	37	194	0,50	97,00
25	Sr. Joel Luna	36	38	41	49,5	43	208	0,50	103,75
26	Sr. Cesar Espinoza	12	17	17,5	18,5	19	84	0,50	42,00
27	Sr. Ramón Martínez	19	18,5	16	17	17	88	0,50	43,75
28	Ing. Sergio Ludeña	23	23	22	21	22	111	0,50	55,50
29	Lic. Franco Herrera	43	38	40	44	40	205	0,50	102,50
30	Sr. Kevin Jiménez	33	33	22	32	32	152	0,50	76,00
31	Sr. Julio Bravo	56	56	59	51,5	64	287	0,50	143,25
32	Lic. Servio Correa	17	14	14	15	14	74	0,50	37,00
33	Sr. Justo Ordoñez	32	21	31	30,5	32	147	0,50	73,25
34	Sr. Eliceo Alvarez	0	83	92	84	99	358	0,50	179,00
35	Sr. Servio Luna	101	97	100	105	105	508	0,50	254,00
36	Sr. Ernesto Luna	81	88	88	94	85	436	0,50	218,00
37	Sr. José Antonio Luna	14,5	16,5	15,5	17	16	80	0,50	39,75
38	Sr. Julio Sarmiento	25	24	26	25	26	126	0,50	63,00
39	Ing. Pepe Bravo	0	40	40	40	40	160	0,50	80,00
Total litros diarios		1.968	2.136	2.137	2.209	2.217	10.666	0,50	5.333,10

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTÓBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 006**

SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor							Valor litro	Total a pagar	
		Sábado 6/5/2023	Domingo 7/5/2023	Lunes 8/5/2023	Martes 9/5/2023	Miércoles 10/5/2023	Jueves 11/5/2023	Viernes 12/5/2023			Total litros
1	Dr. Wilson Martínez	94	87,5	90	89	90	90	105	646	0,50	322,75
2	Dr. Santiago Martínez	69,5	74,5	71	72	61,5	53,5	42	444	0,50	222,00
3	Dr. Aurelio Martínez	317	310	302	306	301	266	278	2080	0,50	1040,00
4	Sr. Juan Carrión	62,5	66	78	82	82	84	68	523	0,50	261,25
5	Sra. Lida Neira	83	86	84	85	81	82	80	581	0,50	290,50
6	Sr. Francisco Bravo	20	35	44	46	49	49	51	294	0,50	147,00
7	Sr. José Herrera	80	80	61	59	76	81	75	512	0,50	256,00
8	Sr. Segundo Herrera	24	0	21	21	27	26	26	145	0,50	72,50
9	Sr. Paco Malla	40	39	41	39	39	39	40	277	0,50	138,50
10	Sr. Juan Rodríguez	51,5	54,5	54	52	50	54	40	356	0,50	178,00
11	Lic. Francisco Jaramillo	0	0	0	0	0	0	0	0	0,50	0,00
12	Ing. Kadyr Rodríguez	53	46	58	45,5	52	48	47	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	32	35	37	37	37	37	40	255	0,50	127,50
14	Ing. Santiago León	72	73	63	69	58,5	78	41	455	0,50	227,25
15	Lic. Angel Luna	32	0	29	27	28	30	28	174	0,50	87,00
16	Dr. Luis Martínez	32	32,5	28	33	32	30	29	217	0,50	108,25
17	Sr. Jorge Bravo	33	28,5	33	30	31	30	26	212	0,50	105,75
18	Sr. Guido Castillo	57	52	50	55	46	49	47	356	0,50	178,00
19	Sr. Humberto Herrera	26	27	28,5	26	26	27	25	186	0,50	92,75
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	22	22	22	154	0,50	77,00
21	Ing. Gilberto Riofrío	0	42	49	48	46	49	42	276	0,50	138,00
22	Sr. Hugolino Luna	27	28	28	30	28	28	30	199	0,50	99,50
23	Prof. Vicente Martínez	82	81	72	80	82	78	79	554	0,50	277,00
24	Sr. José Loaiza	30	35	41	40	38	38	31	253	0,50	126,50
25	Sr. Joel Luna	43	45	39	42,5	43	43	43	299	0,50	149,25
26	Sr. Cesar Espinoza	18	18	16	15	15,5	17	18	118	0,50	58,75
27	Sr. Ramón Martínez	17	17,5	19,5	17	0	15	19	105	0,50	52,50
28	Ing. Sergio Ludeña	0	0	49	50	47	44	46	236	0,50	118,00
29	Lic. Franco Herrera	47	49	31	35	31	34	32	259	0,50	129,50
30	Sr. Kevin Jiménez	17	25	52	41	49	52	55	291	0,50	145,50
31	Sr. Julio Bravo	51	15	13	11	12	12	12	126	0,50	63,00
32	Lic. Servio Correa	13,5	0	23	29	32	28,5	29,5	156	0,50	77,75
33	Sr. Justo Ordoñez	28	30	121	109	110	103	96	597	0,50	298,50
34	Sr. Eliceo Alvarez	98	93	95	97	96	98	100	677	0,50	338,50
35	Sr. Servio Luna	98	110	88	86	88	94	98	662	0,50	331,00
36	Sr. Ernesto Luna	87	82,5	25	30	38	38,5	38	339	0,50	169,50
37	Sr. José Antonio Luna	16	15	40	40	40	40	49	240	0,50	120,00
38	Sr. Julio Sarmiento	26	25	16,5	16	16	16	17	133	0,50	66,25
39	Ing. Pepe Bravo	0	0	8	8,5	8	9	9	43	0,50	21,25
40	Prof. Manuel Martínez	9	9,5	29	30	30	30	30	168	0,50	83,75
Total litros diarios		1.943	1.893	2.071	2.070	2.059	2.063	2.028	13.808	0,50	6.903,75

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 007**

SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor								Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros		
		13/5/2023	14/5/2023	15/5/2023	16/5/2023	17/5/2023	18/5/2023	19/5/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	107	93	95	85	84,5	85	95,5	645	0,50	322,50
2	Dr. Santiago Martínez	47,5	43,5	52,5	44,5	44	45	45	322	0,50	161,00
3	Dr. Aurelio Martínez	372	354	356	376	352	379	374	2563	0,50	1281,50
4	Sr. Juan Carrión	80	77	80	74	80	76,5	69	537	0,50	268,25
5	Sra. Lida Neira	80	81	79	76	72	71	74	533	0,50	266,50
6	Sr. Francisco Bravo	47	39	51	53	51	50	50	341	0,50	170,50
7	Sr. José Herrera	73	75,5	65	73	78	81	80	526	0,50	262,75
8	Sr. Segundo Herrera	24	0	21	22	21	20	22	130	0,50	65,00
9	Sr. Paco Malla	40	40	39	38	40	39	40	276	0,50	138,00
10	Sr. Juan Rodríguez	46	56	56	56	56	53	58	381	0,50	190,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	8	0	0	0	0	4	0	12	0,50	6,00
12	Ing. Kadyr Rodríguez	53	44	54	44	49,5	52	56	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	38	39	41	44	43,5	42,5	56	304	0,50	152,00
14	Ing. Santiago León	70,5	62	66	75	66	74	71	485	0,50	242,25
15	Lic. Ángel Luna	29	0	26	27	0	20	31,5	134	0,50	66,75
16	Dr. Luis Martínez	26	33	32	26	29,5	27	29	203	0,50	101,25
17	Sr. Jorge Bravo	28	27	29	29	29	35,5	31	209	0,50	104,25
18	Sr. Guido Castillo	43	45	40	50	45	52	42	317	0,50	158,50
19	Sr. Humberto Herrera	26	26	24	25	26	21	25,5	174	0,50	86,75
20	Ing. Yury León	22	22	0	22	22	22	21	131	0,50	65,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	41	42	53	49	42	49	49	325	0,50	162,50
22	Sr. Hugolino Luna	28,5	27	28	27	38,5	26	22	197	0,50	98,50
23	Prof. Vicente Martínez	80	80	79	71	78	75	72,5	536	0,50	267,75
24	Sr. José Loaiza	36	28	28	32	38,5	33	35	231	0,50	115,25
25	Sr. Joel Luna	41	45	39,5	41	43	40	41,5	291	0,50	145,50
26	Sr. Cesar Espinoza	16	13	15	19	20	0	16	99	0,50	49,50
27	Sr. Ramón Martínez	17	16	18	0	18	16,5	16	102	0,50	50,75
28	Ing. Sergio Ludeña	52	47	54	57	50,5	52	55	368	0,50	183,75
29	Lic. Franco Herrera	20	29	33	32,5	31	30	32	208	0,50	103,75
30	Sr. Kevin Jiménez	47	41	37	52	40	42,5	42	302	0,50	150,75
31	Sr. Julio Bravo	12	14	13,5	13	13	13	13,5	92	0,50	46,00
32	Lic. Servio Correa	22,5	30	36,5	32	32	32	32	217	0,50	108,50
33	Sr. Justo Ordoñez	90	0	98	93	80	84,5	91	537	0,50	268,25
34	Sr. Eliceo Alvarez	100	92	96	95	92	90	94	659	0,50	329,50
35	Sr. Servio Luna	90	93	99	65	104	106	114	671	0,50	335,50
36	Sr. Ernesto Luna	30	37,5	32	37	35	35	38	245	0,50	122,25
37	Sr. José Antonio Luna	0	48	49	50	52	49	50	298	0,50	149,00
38	Sr. Julio Sarmiento	16	16,5	16	16	18	15,5	16,5	115	0,50	57,25
39	Ing. Pepe Bravo	9	10	10	10	9	9	9	66	0,50	33,00
Total litros diarios		2.061	1.913	2.109	2.103	2.086	2.119	2.178	14.247	0,50	7.123,25

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 008**

SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor							Valor litro	Total a pagar	
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes			
		20/5/2023	21/5/2023	22/5/2023	23/5/2023	24/5/2023	25/5/2023	26/5/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	102,5	94,5	98	96	92	84	104	671	0,50	335,50
2	Dr. Santiago Martínez	40	41	42,5	42	41	40	45,5	292	0,50	146,00
3	Dr. Aurelio Martínez	338	329	336	349	342	332	367	2393	0,50	1196,50
4	Sr. Juan Carrión	55	73	68	77	70	62	67	472	0,50	236,00
5	Sra. Lida Neira	71	66	69	71	64	74	62,5	478	0,50	238,75
6	Sr. Francisco Bravo	51	38	46	45	47	49	46	322	0,50	161,00
7	Sr. José Herrera	78	74	81,5	80	75	76	77	542	0,50	270,75
8	Sr. Segundo Herrera	24	0	31,5	29	30	30	23	168	0,50	83,75
9	Sr. Paco Malla	39,5	39,5	38	40	40	41	41	279	0,50	139,50
10	Sr. Juan Rodríguez	51	54	49	59	48	49	47	357	0,50	178,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	8	8	8	8	8,5	8,5	9	58	0,50	29,00
12	Ing. Kadyr Rodríguez	48	46	50	46,5	45	43	0	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	46,5	43	49	49	43,5	45	44,5	321	0,50	160,25
14	Ing. Santiago León	75	81	49	70	61	75	56	467	0,50	233,50
15	Lic. Ángel Luna	31	0	27	28	29	26	31,5	173	0,50	86,25
16	Dr. Luis Martínez	27	24	26	27	31,5	33	32,5	201	0,50	100,50
17	Sr. Jorge Bravo	33	28,5	38	27,5	34	35	33	229	0,50	114,50
18	Sr. Guido Castillo	48	46	40	47	43	48	42	314	0,50	157,00
19	Sr. Humberto Herrera	26	27,5	25	24	21	25	24	173	0,50	86,25
20	Ing. Yury León	22	22	20	20	22	22	22	150	0,50	75,00
21	Ing. Gilberto Riofrío	50	42	12	49	43	45	50	291	0,50	145,50
22	Sr. Hugolino Luna	28	26	33	25	32	26,5	25	196	0,50	97,75
23	Prof. Vicente Martínez	75	74	70	82	81	78	83	543	0,50	271,50
24	Sr. José Loaiza	35	35	33	32	34	31	24	224	0,50	112,00
25	Sr. Joel Luna	42	45	46,5	41,5	47	46	44	312	0,50	156,00
26	Sr. Cesar Espinoza	11	19,5	15	12	18,5	18	19	113	0,50	56,50
27	Sr. Ramón Martínez	15	14	17	18	19,5	19	20,5	123	0,50	61,50
28	Ing. Sergio Ludeña	60	61	60	62,5	63	68,5	64,5	440	0,50	219,75
29	Lic. Franco Herrera	20	26	32	30	32	29,5	30	200	0,50	99,75
30	Sr. Kevin Jiménez	43	30	36	46	43	41	37	276	0,50	138,00
31	Sr. Julio Bravo	7	15	12,5	13	7	8	16	79	0,50	39,25
32	Lic. Servio Correa	32	32	34	31	38	46	41,5	255	0,50	127,25
33	Sr. Justo Ordoñez	84	0	84	82	84	82	74	490	0,50	245,00
34	Sr. Eliceo Alvarez	105	105	101	105	97	93	90	696	0,50	348,00
35	Sr. Servio Luna	110	86	111	99	93	104	112	715	0,50	357,50
36	Sr. Ernesto Luna	36	37	30	39	38	38	38	256	0,50	128,00
37	Sr. José Antonio Luna	0	50	51	61	60	59	0	281	0,50	140,50
38	Sr. Julio Sarmiento	15,5	17,5	15	16	16	16,5	16	113	0,50	56,25
39	Ing. Pepe Bravo	10	10	8	9	10,5	11	11,5	70	0,50	35,00
	Total litros diarios	2.042	1.909	2.055	2.162	2.113	2.121	2.008	14.163	0,50	7.081,25

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 009**

SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor					Total litros	Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles			
		27/5/2023	28/5/2023	29/5/2023	30/5/2023	31/5/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	97	101	90	87,5	88	464	0,50	231,75
2	Dr. Santiago Martínez	41,5	38,5	32	38	41,5	192	0,50	95,75
3	Dr. Aurelio Martínez	291	297	294	305	298	1485	0,50	742,50
4	Sr. Juan Carrión	64	63	68	63	68	326	0,50	163,00
5	Sra. Lida Neira	70	70,5	71	65	67	344	0,50	171,75
6	Sr. Francisco Bravo	41	34	45	47	49	216	0,50	108,00
7	Sr. José Herrera	80	73	73	86	83	395	0,50	197,50
8	Sr. Segundo Herrera	26	0	33	30	31	120	0,50	60,00
9	Sr. Paco Malla	43	46	42	40	44	215	0,50	107,50
10	Sr. Juan Rodríguez	44	40	43	43	43	213	0,50	106,50
11	Lic. Francisco Jaramillo	9	9	9	9	10	46	0,50	23,00
12	Ing. Kadyr Rodríguez	30	40	44	35	42	191	0,50	95,50
13	Sr. Efrén Pacheco	43,5	45,5	45	43,5	41	219	0,50	109,25
14	Ing. Santiago León	60,5	51	50	57	56	275	0,50	137,25
15	Lic. Ángel Luna	28	0	24	30	28	110	0,50	55,00
16	Dr. Luis Martínez	29	27	28,5	26	30	141	0,50	70,25
17	Sr. Jorge Bravo	26	30,5	29	29,5	28,5	144	0,50	71,75
18	Sr. Guido Castillo	52	56	48	53	62	271	0,50	135,50
19	Sr. Humberto Herrera	28	22,5	22	20	20	113	0,50	56,25
20	Ing. Yury León	22	16,5	15	20	22	96	0,50	47,75
21	Ing. Gilberto Riofrío	50	42	48	47	42	229	0,50	114,50
22	Sr. Hugolino Luna	28	28	26	28	27	137	0,50	68,50
23	Prof. Vicente Martínez	78	67	68	76	80	369	0,50	184,50
24	Sr. José Loaiza	33	29,5	30	31	27	151	0,50	75,25
25	Sr. Joel Luna	52	47	47	47	45,5	239	0,50	119,25
26	Sr. Cesar Espinoza	19	15	20	19	17	90	0,50	45,00
27	Sr. Ramón Martínez	18,5	17,5	18	19	18,5	92	0,50	45,75
28	Ing. Sergio Ludeña	72	53	70,5	73	72	341	0,50	170,25
29	Lic. Franco Herrera	18	25,5	28	29	32	133	0,50	66,25
30	Sr. Kevin Jiménez	47	39,5	34	30	40	191	0,50	95,25
31	Sr. Julio Bravo	13	14	8	15	15	65	0,50	32,50
32	Lic. Servio Correa	41	32	35	48,5	44	201	0,50	100,25
33	Sr. Justo Ordoñez	80	0	83	71	76	310	0,50	155,00
34	Sr. Eliceo Álvarez	90	86,5	82	101	107	467	0,50	233,25
35	Sr. Servio Luna	106	108	104	60	105	483	0,50	241,50
36	Sr. Ernesto Luna	38	35	32	36	35	176	0,50	88,00
37	Sr. José Antonio Luna	0	58,5	53	56	54	222	0,50	110,75
38	Sr. Julio Sarmiento	16	16,5	17,5	16	16	82	0,50	41,00
39	Ing. Pepe Bravo	11	10	10	10	9,5	51	0,50	25,25
Total litros diarios		1.968	1.836	1.991	1.991	2.070	9.855	0,50	4.927,50

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 010**

SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor										Valor litro	Total a pagar
		Jueves	Viernes	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros		
		1/6/2023	2/6/2023	3/6/2023	4/6/2023	5/6/2023	6/6/2023	7/6/2023	8/6/2023	9/6/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	83	87	88	90	89	82	80	90	90	779	0,50	389,50
2	Dr. Santiago Martínez	42	41,5	41	50,5	41	51,5	47	47	42,5	404	0,50	202,00
3	Dr. Aurelio Martínez	298	290	296	295	298	290	299	298	292	2656	0,50	1328,00
4	Sr. Juan Carrión	72	58	65	40	60	44	62	61	58	520	0,50	260,00
5	Sra. Lida Neira	70	68	61	69	70	70	73	70	73	624	0,50	312,00
6	Sr. Francisco Bravo	48	47	45	35,5	47,5	48	50	49	50	420	0,50	210,00
7	Sr. José Herrera	84	82	0	97	65	79	76	72,5	72	628	0,50	313,75
8	Sr. Segundo Herrera	28	29	31	0	29	29,5	28	26	28	229	0,50	114,25
9	Sr. Paco Malla	43	41	44	40,5	46	46	45	46	48	400	0,50	199,75
10	Sr. Juan Rodríguez	43	40	40	43	50	48	51	50	51	416	0,50	208,00
11	Lic. Francisco Jaramillo	8	6	0	0	10	9	9,5	7	10	60	0,50	29,75
12	Ing. Kadyr Rodríguez	39	40,5	45	42	49	44	43	45,5	49	397	0,50	198,50
13	Sr. Efrén Pacheco	44	43	43	41	44	40	44	55	56	410	0,50	205,00
14	Ing. Santiago León	55	28	51	32,5	44	42	41	73	69	436	0,50	217,75
15	Lic. Angel Luna	28	29	31	0	25	30,5	30	29,5	31	234	0,50	117,00
16	Dr. Luis Martínez	27,5	26	22	22	24	22	23	23,5	17	207	0,50	103,50
17	Sr. Jorge Bravo	34	33	30	32	28	29	29	24,5	24	264	0,50	131,75
18	Sr. Guido Castillo	56	58	50	65	45	55	54	52	50	485	0,50	242,50
19	Sr. Humberto Herrera	21	20	20	20	19,5	17	19	17	20,5	174	0,50	87,00
20	Ing. Yury León	22	21	22	22	22	22	22	22	22	197	0,50	98,50
21	Ing. Gilberto Riofrío	48	46	42	42	42	40	42	41	40	383	0,50	191,50
22	Sr. Hugolino Luna	30	30	27	0	0	29	29	30	28,5	204	0,50	101,75
23	Prof. Vicente Martínez	70	72	77	86	76	81	70	71	73,5	677	0,50	338,25
24	Sr. José Loaiza	31	29,5	30	34	26,5	33	30	29	30	273	0,50	136,50
25	Sr. Joel Luna	47	47	44	46	41	43	44,5	45	43	401	0,50	200,25
26	Sr. Cesar Espinoza	0	19	17	20	19	18,5	19	18	20	151	0,50	75,25
27	Sr. Ramón Martínez	19,5	20	22	11	20	20	20	19	0	152	0,50	75,75
28	Ing. Sergio Ludeña	69,5	73	71	68	69	70	70,5	75	71	637	0,50	318,50
29	Lic. Franco Herrera	32	32	20	26,5	30	31	29	30,5	26	257	0,50	128,50
30	Sr. Kevin Jiménez	36	32	30	50	29,5	52	37	51	34	352	0,50	175,75
31	Sr. Julio Bravo	13,5	13	14	14	14	13	13,5	13,5	13	122	0,50	60,75
32	Lic. Servio Correa	45	46	41,5	41	49	32	32	38	32	357	0,50	178,25
33	Sr. Justo Ordoñez	76	77	71	0	79	81	88	87	101	660	0,50	330,00
34	Sr. Eliceo Álvarez	102	100	94	103,5	100	105	101	99	100	905	0,50	452,25
35	Sr. Servio Luna	100	106	100	97,5	100	116	118	123	103	964	0,50	481,75
36	Sr. Ernesto Luna	35	32	36	38	35	37	37	37	37	324	0,50	162,00
37	Sr. José Antonio Luna	55	54	0	39,5	47	48	43	58	53	398	0,50	198,75
Total litros diarios		2033	1994	1844,5	1809,5	1976,5	2037,5	2047,5	2118,5	2055,5	17.916,5	0,50	8.958,25

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 011**

SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor								Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros		
		10/6/2023	11/6/2023	12/6/2023	13/6/2023	14/6/2023	15/6/2023	16/6/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	86	90	89	82	80	83	60	570	0,50	285,00
2	Dr. Santiago Martínez	38	39	41	51,5	47	69,5	70,5	357	0,50	178,25
3	Dr. Aurelio Martínez	245	235	238	250	259	245	235	1707	0,50	853,50
4	Sr. Juan Carrión	66	53	60	44	62	40	66	391	0,50	195,50
5	Sra. Lida Neira	71	70,5	70	70	73	85	82	522	0,50	260,75
6	Sr. Francisco Bravo	49	31,5	47,5	48	50	38	49,5	314	0,50	156,75
7	Sr. José Herrera	71	71	65	79	76	78,5	79,5	520	0,50	260,00
8	Sr. Segundo Herrera	25	0	29	29,5	28	0	0	112	0,50	55,75
9	Sr. Paco Malla	53	44	46	46	45	40	39	313	0,50	156,50
10	Sr. Juan Rodríguez	45	51	50	48	51	50,5	56	352	0,50	175,75
11	Lic. Francisco Jaramillo	9	9	10	9	9,5	8,5	9,5	65	0,50	32,25
12	Ing. Kadyr Rodríguez	46	40	49	44	43	45	52	32	0,50	16,00
13	Sr. Efrén Pacheco	64	60	44	40	44	43,5	41	337	0,50	168,25
14	Ing. Santiago León	72	57	44	42	41	50	41	347	0,50	173,50
15	Lic. Ángel Luna	30	0	25	30,5	30	0	28,5	144	0,50	72,00
16	Dr. Luis Martínez	17	16	24	22	23	22	13	137	0,50	68,50
17	Sr. Jorge Bravo	26	25	28	29	29	29,5	32	199	0,50	99,25
18	Sr. Guido Castillo	45	53	45	55	54	48	52	352	0,50	176,00
19	Sr. Humberto Herrera	22	20	19,5	17	19	28	29	155	0,50	77,25
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	22	22	22	154	0,50	77,00
21	Ing. Gilberto Riofrío	42	41	42	40	42	46	61	314	0,50	157,00
22	Sr. Hugolino Luna	27	28	0	29	29	29	27	169	0,50	84,50
23	Prof. Vicente Martínez	89	72	76	81	70	84	92	564	0,50	282,00
24	Sr. José Loaiza	23	22	26,5	33	30	41	37	213	0,50	106,25
25	Sr. Joel Luna	40	45,5	41	43	44,5	34	36	284	0,50	142,00
26	Sr. Cesar Espinoza	19	20	19	18,5	19	18,5	12	126	0,50	63,00
27	Sr. Ramón Martínez	18	17,5	20	20	20	17,5	19	132	0,50	66,00
28	Ing. Sergio Ludeña	72	68	69	70	70,5	25	23	398	0,50	198,75
29	Lic. Franco Herrera	19	19	30	31	29	34	43	205	0,50	102,50
30	Sr. Kevin Jiménez	42	31,5	29,5	52	37	24	33	249	0,50	124,50
31	Sr. Julio Bravo	11,5	16	14	13	13,5	56	56	180	0,50	90,00
32	Lic. Servio Correa	32	32	49	32	32	15	17	209	0,50	104,50
33	Sr. Justo Ordoñez	93	0	79	81	88	32	32	405	0,50	202,50
34	Sr. Eliceo Álvarez	99	100	100	105	101	98	0	603	0,50	301,50
35	Sr. Servio Luna	112	102	100	106	100	95	101	716	0,50	358,00
36	Sr. Ernesto Luna	38	36	35	37	37	76	81	340	0,50	170,00
37	Sr. José Antonio Luna	0	63	47	48	43	0	14,5	216	0,50	107,75
38	Sr. Julio Sarmiento	15	16	16	17	17	23	25	129	0,50	64,50
39	Ing. Pepe Bravo	11	11,5	11	11	11,5	0	0	56	0,50	28,00
Total litros diarios		1.951	1.775	1.917	1.988	1.990	1.805	1.813	12.951	0,50	6.475,25

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 012**

SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor							Total litros	Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes			
		17/6/2023	18/6/2023	19/6/2023	20/6/2023	21/6/2023	22/6/2023	23/6/2023			
1	Dr. Wilson Martínez	86	90	89	82	80	83	60	570	0,50	285,00
2	Dr. Santiago Martínez	38	39	41	51,5	47	69,5	70,5	357	0,50	178,25
3	Dr. Aurelio Martínez	406	460	450	435	424	404	409	2988	0,50	1494,00
4	Sr. Juan Carrión	66	53	60	44	62	40	66	391	0,50	195,50
5	Sra. Lida Neira	71	70,5	70	70	73	85	82	522	0,50	260,75
6	Sr. Francisco Bravo	49	31,5	47,5	48	50	38	49,5	314	0,50	156,75
7	Sr. José Herrera	71	71	65	79	76	78,5	79,5	520	0,50	260,00
8	Sr. Segundo Herrera	25	0	29	29,5	28	0	0	112	0,50	55,75
9	Sr. Paco Malla	53	44	46	46	45	40	39	313	0,50	156,50
10	Sr. Juan Rodríguez	45	51	50	48	51	50,5	56	352	0,50	175,75
11	Lic. Francisco Jaramillo	9	9	10	9	9,5	8,5	9,5	65	0,50	32,25
12	Ing. Kadyr Rodríguez	46	40	49	44	43	45	52	319	0,50	159,50
13	Sr. Efrén Pacheco	64	60	44	40	44	43,5	41	337	0,50	168,25
14	Ing. Santiago León	72	57	44	42	41	50	41	347	0,50	173,50
15	Lic. Ángel Luna	30	0	25	30,5	30	0	28,5	144	0,50	72,00
16	Dr. Luis Martínez	17	16	24	22	23	22	13	137	0,50	68,50
17	Sr. Jorge Bravo	26	25	28	29	29	29,5	32	199	0,50	99,25
18	Sr. Guido Castillo	45	53	45	55	54	48	52	352	0,50	176,00
19	Sr. Humberto Herrera	22	20	19,5	17	19	28	29	155	0,50	77,25
20	Ing. Yury León	22	22	22	22	22	22	22	154	0,50	77,00
21	Ing. Gilberto Riofrío	42	41	42	40	42	46	61	314	0,50	157,00
22	Sr. Hugolino Luna	27	28	0	29	29	29	27	169	0,50	84,50
23	Prof. Vicente Martínez	89	72	76	81	70	84	92	564	0,50	282,00
24	Sr. José Loaiza	23	22	26,5	33	30	41	37	213	0,50	106,25
25	Sr. Joel Luna	40	45,5	41	43	44,5	34	36	284	0,50	142,00
26	Sr. Cesar Espinoza	19	20	19	18,5	19	18,5	12	126	0,50	63,00
27	Sr. Ramón Martínez	18	17,5	20	20	20	17,5	19	132	0,50	66,00
28	Ing. Sergio Ludeña	72	68	69	70	70,5	25	23	398	0,50	198,75
29	Lic. Franco Herrera	19	19	30	31	29	34	43	205	0,50	102,50
30	Sr. Kevin Jiménez	42	31,5	29,5	52	37	24	33	249	0,50	124,50
31	Sr. Julio Bravo	11,5	16	14	13	13,5	56	56	180	0,50	90,00
32	Lic. Servio Correa	32	32	49	32	32	15	17	209	0,50	104,50
33	Sr. Justo Ordoñez	93	0	79	81	88	32	32	405	0,50	202,50
34	Sr. Eliceo Álvarez	99	100	100	105	101	98	0	603	0,50	301,50
35	Sr. Servio Luna	120	119	100	104	105	104	106	758	0,50	379,00
36	Sr. Ernesto Luna	38	36	35	37	37	76	81	340	0,50	170,00
37	Sr. José Antonio Luna	0	63	47	48	43	0	14,5	216	0,50	107,75
38	Sr. Julio Sarmiento	15	16	16	17	17	23	25	129	0,50	64,50
39	Ing. Pepe Bravo	11	11,5	11	11	11,5	0	0	56	0,50	28,00
Total litros diarios		2.120	2.017	2.129	2.171	2.160	1.973	1.992	14.561	0,50	7.280,25

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
REGISTRO AUXILIAR DE RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NRO. 013**

SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023

No	Proveedor	Recepción de leche diario por proveedor									Valor litro	Total a pagar
		Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Total litros			
		24/6/2023	25/6/2023	26/6/2023	27/6/2023	28/6/2023	29/6/2023	30/6/2023				
1	Dr. Wilson Martínez	92	95	98	86	94	96	95	656	0,50	328,00	
2	Dr. Santiago Martínez	40	41	42,5	42	41	40	45,5	292	0,50	146,00	
3	Dr. Aurelio Martínez	378	379	396	369	392	392	396	2702	0,50	1351,00	
4	Sr. Juan Carrión	55	73	68	77	70	62	67	472	0,50	236,00	
5	Sra. Lida Neira	71	66	69	71	64	74	62,5	478	0,50	238,75	
6	Sr. Francisco Bravo	51	38	46	45	47	49	46	322	0,50	161,00	
7	Sr. José Herrera	78	74	81,5	80	75	76	77	542	0,50	270,75	
8	Sr. Segundo Herrera	24	0	31,5	29	30	30	23	168	0,50	83,75	
9	Sr. Paco Malla	39,5	39,5	38	40	40	41	41	279	0,50	139,50	
10	Sr. Juan Rodríguez	51	54	49	59	48	49	47	357	0,50	178,50	
11	Lic. Francisco Jaramillo	8	8	8	8	8,5	8,5	9	58	0,50	29,00	
12	Ing. Kadyr Rodríguez	48	46	50	46,5	45	43	0	279	0,50	139,25	
13	Sr. Efrén Pacheco	46,5	43	49	49	43,5	45	44,5	321	0,50	160,25	
14	Ing. Santiago León	75	81	49	70	61	75	56	467	0,50	233,50	
15	Lic. Angel Luna	31	0	27	28	29	26	31,5	173	0,50	86,25	
16	Dr. Luis Martínez	27	24	26	27	31,5	33	32,5	201	0,50	100,50	
17	Sr. Jorge Bravo	33	28,5	38	27,5	34	35	33	229	0,50	114,50	
18	Sr. Guido Castillo	48	46	40	47	43	48	42	314	0,50	157,00	
19	Sr. Humberto Herrera	26	27,5	25	24	21	25	24	173	0,50	86,25	
20	Ing. Yury León	22	22	20	20	22	22	22	150	0,50	75,00	
21	Ing. Gilberto Riofrío	50	42	12	49	43	45	50	291	0,50	145,50	
22	Sr. Hugolino Luna	28	26	33	25	32	26,5	25	196	0,50	97,75	
23	Prof. Vicente Martínez	75	74	70	82	81	78	83	543	0,50	271,50	
24	Sr. José Loaiza	35	35	33	32	34	31	24	224	0,50	112,00	
25	Sr. Joel Luna	42	45	46,5	41,5	47	46	44	312	0,50	156,00	
26	Sr. Cesar Espinoza	11	19,5	15	12	18,5	18	19	113	0,50	56,50	
27	Sr. Ramón Martínez	15	14	17	18	19,5	19	20,5	123	0,50	61,50	
28	Ing. Sergio Ludeña	60	61	60	62,5	63	68,5	64,5	440	0,50	219,75	
29	Lic. Franco Herrera	20	26	32	30	32	29,5	30	200	0,50	99,75	
30	Sr. Kevin Jiménez	43	30	36	46	43	41	37	276	0,50	138,00	
31	Sr. Julio Bravo	7	15	12,5	13	7	8	16	79	0,50	39,25	
32	Lic. Servio Correa	32	32	34	31	38	46	41,5	255	0,50	127,25	
33	Sr. Justo Ordoñez	84	0	84	82	84	82	74	490	0,50	245,00	
34	Sr. Eliceo Álvarez	105	105	101	105	97	93	90	696	0,50	348,00	
35	Sr. Servio Luna	110	86	111	99	93	104	112	715	0,50	357,50	
36	Sr. Ernesto Luna	36	37	30	39	38	38	38	256	0,50	128,00	
37	Sr. José Antonio Luna	0	50	51	61	60	59	0	281	0,50	140,50	
38	Sr. Julio Sarmiento	15,5	17,5	15	16	16	16,5	16	113	0,50	56,25	
39	Ing. Pepe Bravo	10	10	8	9	10,5	11	11,5	70	0,50	35,00	
Total litros diarios		2.072	1.959	2.115	2.172	2.165	2.193	2.028	14.703	0,50	7.351,50	

Anexo 2. Registro Auxiliar de Producción

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 001							
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado 1/4/2023	Domingo 2/4/2023	Lunes 3/4/2023	Martes 4/4/2023	Miércoles 5/4/2023	Jueves 6/4/2023	Viernes 7/4/2023
Queso 454 g	414	534	488	538	522	560	476
Queso 900 g					30	20	
Quesillo 454 g	56	52	51	56	57		48
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 002							
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado 8/4/2023	Domingo 9/4/2023	Lunes 10/4/2023	Martes 11/4/2023	Miércoles 12/4/2023	Jueves 13/4/2023	Viernes 14/4/2023
Queso 454 g	546	517	480	526	594	435	366
Queso 900 g					10	40	44
Quesillo 454 g	79	38	29		24	24	
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 003							
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	15/4/2023	16/4/2023	17/4/2023	18/4/2023	19/4/2023	20/4/2023	21/4/2023
Queso 454 g	446	533	499	523	510	431	488
Queso 900 g			32		15	40	
Quesillo 454 g	59	29					68
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 004									
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023									
Productos	Producción diaria								
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Sábado	Domingo
	22/4/2023	23/4/2023	24/4/2023	25/4/2023	26/4/2023	27/4/2023	28/4/2023	29/4/2023	30/4/2023
Queso 454 g	445	447	460	473	535	490	532	528	528
Queso 900 g			40		20	50			
Quesillo 454 g	88	44	31	41	29	61	55	32	30
Manjar 200g	225			225				225	
Yogurt de durazno 4000ml			5			5			
Yogurt de durazno 2000ml			20			20			
Yogurt de durazno 1000ml			20			20			
Yogurt de durazno 500ml			30			30			
Yogurt de durazno 200ml			30			30			
Yogurt de durazno 100ml			30			30			
Yogurt de fresa 4000ml			6			6			
Yogurt de fresa 2000ml			30			30			
Yogurt de fresa 1000ml			19			19			
Yogurt de fresa 500ml			30			30			
Yogurt de fresa 200ml			30			30			
Yogurt de fresa 100ml			30			30			
Yogurt de mora 4000ml			3			3			
Yogurt de mora 2000ml			10			10			
Yogurt de mora 1000ml			11			11			
Yogurt de mora 500ml			20			20			
Yogurt de mora 200ml			20			20			
Yogurt de mora 100ml			20			20			

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 005					
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023					
Productos	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	1/5/2023	2/5/2023	3/5/2023	4/5/2023	5/5/2023
Queso 454 g	480	542	533	443	461
Queso 900 g	50		25	50	
Quesillo 454 g	9	32	59	47	71
Manjar 200g		225			
Yogurt de durazno 4000ml	5			5	
Yogurt de durazno 2000ml	20			20	
Yogurt de durazno 1000ml	20			20	
Yogurt de durazno 500ml	30			30	
Yogurt de durazno 200ml	30			30	
Yogurt de durazno 100ml	30			30	
Yogurt de fresa 4000ml	6			6	
Yogurt de fresa 2000ml	30			30	
Yogurt de fresa 1000ml	19			19	
Yogurt de fresa 500ml	30			30	
Yogurt de fresa 200ml	30			30	
Yogurt de fresa 100ml	30			30	
Yogurt de mora 4000ml	3			3	
Yogurt de mora 2000ml	10			10	
Yogurt de mora 1000ml	11			11	
Yogurt de mora 500ml	20			20	
Yogurt de mora 200ml	20			20	
Yogurt de mora 100ml	20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 006							
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	6/5/2023	7/5/2023	8/5/2023	9/5/2023	10/5/2023	11/5/2023	12/5/2023
Queso 454 g	424	544	416	511	507	435	512
Queso 900 g			39			50	
Quesillo 454 g	40	32	47	44	62	32	18
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 007							
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	13/5/2023	14/5/2023	15/5/2023	16/5/2023	17/5/2023	18/5/2023	19/5/2023
Queso 454 g	554	509	490	516	516	436	511
Queso 900 g			44			75	
Quesillo 454 g	25	32	35	15	36		25
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 008							
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	20/5/2023	21/5/2023	22/5/2023	23/5/2023	24/5/2023	25/5/2023	26/5/2023
Queso 454 g	520	505	486	477	546	442	560
Queso 900 g			45			60	
Quesillo 454 g	26	44	18	32	47		
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 009					
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023					
Productos	Producción diaria				
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles
	27/5/2023	28/5/2023	29/5/2023	30/5/2023	31/5/2023
Queso 454 g	554	488	377	528	511
Queso 900 g			60		
Quesillo 454 g	24	38		44	45
Manjar 200g	225			225	
Yogurt de durazno 4000ml			5		
Yogurt de durazno 2000ml			20		
Yogurt de durazno 1000ml			20		
Yogurt de durazno 500ml			30		
Yogurt de durazno 200ml			30		
Yogurt de durazno 100ml			30		
Yogurt de fresa 4000ml			6		
Yogurt de fresa 2000ml			30		
Yogurt de fresa 1000ml			19		
Yogurt de fresa 500ml			30		
Yogurt de fresa 200ml			30		
Yogurt de fresa 100ml			30		
Yogurt de mora 4000ml			3		
Yogurt de mora 2000ml			10		
Yogurt de mora 1000ml			11		
Yogurt de mora 500ml			20		
Yogurt de mora 200ml			20		
Yogurt de mora 100ml			20		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 010									
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023									
Productos	Producción diaria								
	Jueves	Viernes	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	1/6/2023	2/6/2023	3/6/2023	4/6/2023	5/6/2023	6/6/2023	7/6/2023	8/6/2023	9/6/2023
Queso 454 g	497	435	541	480	470	446	522	520	485
Queso 900 g	40				40		20	40	
Quesillo 454 g	34	29		44	26	29	47		35
Manjar 200g			225			225			
Yogurt de durazno 4000ml	5				5			5	
Yogurt de durazno 2000ml	20				20			20	
Yogurt de durazno 1000ml	20				20			20	
Yogurt de durazno 500ml	30				30			30	
Yogurt de durazno 200ml	30				30			30	
Yogurt de durazno 100ml	30				30			30	
Yogurt de fresa 4000ml	6				6			6	
Yogurt de fresa 2000ml	30				30			30	
Yogurt de fresa 1000ml	19				19			19	
Yogurt de fresa 500ml	30				30			30	
Yogurt de fresa 200ml	30				30			30	
Yogurt de fresa 100ml	30				30			30	
Yogurt de mora 4000ml	3				3			3	
Yogurt de mora 2000ml	10				10			10	
Yogurt de mora 1000ml	11				11			11	
Yogurt de mora 500ml	20				20			20	
Yogurt de mora 200ml	20				20			20	
Yogurt de mora 100ml	20				20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 011							
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	10/6/2023	11/6/2023	12/6/2023	13/6/2023	14/6/2023	15/6/2023	16/6/2023
Queso 454 g	407	406	480	432	486	479	454
Queso 900 g			40		20	40	
Quesillo 454 g		23	29	29	79		56
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 012							
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	17/6/2023	18/6/2023	19/6/2023	20/6/2023	21/6/2023	22/6/2023	23/6/2023
Queso 454 g	545	536	476	525	518	525	520
Queso 900 g			40		20	40	
Quesillo 454 g		21	38	32	35	29	29
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
REGISTRO AUXILIAR DE PRODUCCIÓN NRO. 013							
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023							
Productos	Producción diaria						
	Sábado	Domingo	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes
	24/6/2023	25/6/2023	26/6/2023	27/6/2023	28/6/2023	29/6/2023	30/6/2023
Queso 454 g	554	488	543	528	511	497	435
Queso 900 g			40		20	40	
Quesillo 454 g		52	51	56	57	56	48
Manjar 200g	225			225			
Yogurt de durazno 4000ml			5			5	
Yogurt de durazno 2000ml			20			20	
Yogurt de durazno 1000ml			20			20	
Yogurt de durazno 500ml			30			30	
Yogurt de durazno 200ml			30			30	
Yogurt de durazno 100ml			30			30	
Yogurt de fresa 4000ml			6			6	
Yogurt de fresa 2000ml			30			30	
Yogurt de fresa 1000ml			19			19	
Yogurt de fresa 500ml			30			30	
Yogurt de fresa 200ml			30			30	
Yogurt de fresa 100ml			30			30	
Yogurt de mora 4000ml			3			3	
Yogurt de mora 2000ml			10			10	
Yogurt de mora 1000ml			11			11	
Yogurt de mora 500ml			20			20	
Yogurt de mora 200ml			20			20	
Yogurt de mora 100ml			20			20	

Anexo 3. Tarjetas Reloj

- Tarjetas Reloj del mes de abril 2023

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:	Julio Sarmiento		Código:	001	
Jornada :	Diurna				
Semana :	Del 01/04/2023 al 07/04/2023				
Mes	Abril				
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
6/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:			Total Horas	40 Horas	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 01/04/2023 al 07/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
6/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:			Total Horas		40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código: 003	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 01/04/2023 al 07/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
6/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:			Total Horas		40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 08/04/2023 al 14/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
8/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
9/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
10/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
11/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
12/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:			Total Horas		40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 08/04/2023 al 14/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
8/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
9/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
10/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
11/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
12/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 08/04/2023 al 14/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
8/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
9/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
10/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
11/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
12/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 15/04/2023 al 21/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
15/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
16/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
17/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
18/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
19/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 15/04/2023 al 21/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
15/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
16/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
17/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
18/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
19/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 15/04/2023 al 21/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
15/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
16/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
17/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
18/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
19/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 22/04/2023 al 30/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
22/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
24/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
25/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
28/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
29/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
30/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 22/04/2023 al 30/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
22/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
24/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
25/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
28/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
29/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
30/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 22/04/2023 al 30/04/2023			
Mes		Abril			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
22/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
24/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
25/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
28/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
29/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
30/4/2023	08H00	11H00	13H00	14H00	4 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

• Tarjetas Reloj del mes de mayo 2023

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 01/05/2023 al 05/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 01/05/2023 al 05/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código: 003	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 01/05/2023 al 05/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/4/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
2/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
3/4/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/4/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código: 001	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 06/05/2023 al 12/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
6/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
7/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
8/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
9/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
10/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
11/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
12/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código: 002	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 06/05/2023 al 12/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
6/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
7/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
8/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
9/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
10/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
11/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
12/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 20/05/2023 al 26/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
20/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
21/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
24/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
25/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
26/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 20/05/2023 al 26/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
20/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
21/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
24/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
25/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
26/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código: 003	
Jornada:		Diurna			
Semana:		Del 20/05/2023 al 26/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
20/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
21/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
23/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
24/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
25/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
26/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 27/05/2023 al 31/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
27/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
28/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
29/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
30/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
31/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 27/05/2023 al 31/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
27/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
28/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
29/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
30/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
31/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 27/05/2023 al 31/05/2023			
Mes		Mayo			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
27/5/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
28/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
29/5/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
30/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
31/5/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
Resumen:				Total Horas	32 Horas

- *Tarjetas Reloj del mes de junio 2023*

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 01/06/2023 al 09/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
2/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
3/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
6/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
8/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
9/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	56 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 01/06/2023 al 09/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
2/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
3/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
6/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
8/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
9/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	56 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 01/06/2023 al 09/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
1/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
2/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
3/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
4/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
5/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
6/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
7/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
8/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
9/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	56 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 10/06/2023 al 16/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
10/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
11/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
12/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
15/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
16/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 10/06/2023 al 16/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
10/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
11/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
12/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
15/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
16/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 10/06/2023 al 16/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
10/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
11/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
12/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
13/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
14/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
15/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
16/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 17/06/2023 al 23/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
17/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
18/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
19/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
23/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 17/06/2023 al 23/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
17/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
18/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
19/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
23/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 17/06/2023 al 23/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
17/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
18/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
19/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
20/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
21/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
22/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
23/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento		Código : 001	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 24/06/2023 al 30/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
24/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
25/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
28/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
29/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
30/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo		Código : 002	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 24/06/2023 al 30/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
24/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
25/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
28/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
29/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
30/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA RELOJ					
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán		Código : 003	
Jornada :		Diurna			
Semana :		Del 24/06/2023 al 30/06/2023			
Mes		Junio			
Fecha	Entrada	Salida	Entrada	Salida	Total
24/6/2023	08H00	12H00	13H00	15H00	6 Horas
25/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
26/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
27/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
28/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
29/6/2023	08H00	12H00	13H00	16H00	7 Horas
30/6/2023	08H00	12H00	13H00	14H00	5 Horas
Resumen:				Total Horas	40 Horas

Anexo 4. Tarjetas de Tiempo

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 01/06/2023 al 09/06/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							Código: 001
Salario por hora:		3,08							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
2/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
3/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
4/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
5/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
6/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
7/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
8/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
9/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					47	144,78	9	27,72	172,51

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 01/06/2023 al 09/06/2023							
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							Código: 002
Salario por hora:		3,08							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
2/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
3/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
4/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
5/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
6/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
7/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
8/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
9/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					47	144,78	9	27,72	172,51

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 01/06/2023 al 09/06/2023
Nombre del trabajador: Julio Sarmiento
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,08

Código: 003

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
2/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
3/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
4/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
5/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
6/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
7/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
8/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
9/6/2023	010	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					47	144,78	9	27,72	172,51

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 01/06/2023 al 09/06/2023
Nombre del trabajador: Ing.Marcelo Martínez
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,51

Código 004

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
1/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
2/6/2023	010	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51
3/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
4/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
5/6/2023	010	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51
6/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
7/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
8/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
9/6/2023	010	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
Total					9	24,55

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 10/06/2023 al 16/06/2023							
Nombre del trabajador		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							Código: 001
Salario por hora:		3,08							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
10/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
11/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
12/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
13/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
14/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
15/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
16/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 10/06/2023 al 16/06/2023							
Nombre del trabajador		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							Código: 002
Salario por hora:		3,08							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
10/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
11/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
12/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
13/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
14/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
15/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
16/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 10/06/2023 al 16/06/2023							
Nombre del trabajador		Carlos Barragán							
Departamento:		Producción							Código: 003
Salario por hora:		3,08							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
10/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
11/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
12/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
13/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
14/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
15/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
16/6/2023	011	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 10/06/2023 al 16/06/2023				
Nombre del trabajador:		Ing. Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				Código 004
Salario por hora:		3,51				
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
10/6/2023	011	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
11/6/2023	011	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51
12/6/2023	011	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
13/6/2023	011	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
14/6/2023	011	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51
15/6/2023	011	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
16/6/2023	011	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51
Total					7	24,55

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 17/06/2023 al 23/06/2023
Nombre del trabajador: Julio Sarmiento
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,08

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
17/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
18/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
19/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
20/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
21/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
22/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
23/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 17/06/2023 al 23/06/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,08

Código: 002

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
17/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
18/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
19/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
20/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
21/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
22/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
23/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 17/06/2023 al 23/06/2023							
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,08							
								Código:	003
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
17/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
18/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
19/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
20/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
21/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
22/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
23/6/2023	012	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 17/06/2023 al 23/06/2023							
Nombre del trabajador:		Ing. Marcelo Martínez							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,51							
								Código	004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI			
17/6/2023	012	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51			
18/6/2023	012	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51			
19/6/2023	012	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51			
20/6/2023	012	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51			
21/6/2023	012	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51			
22/6/2023	012	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51			
23/6/2023	012	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51			
Total					7	24,55			

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

TARJETA DE TIEMPO

Semana Del 24/06/2023 al 30/06/2023
Nombre del trabajador: Julio Sarmiento
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,08

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
24/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
25/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
26/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
27/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
28/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
29/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
30/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

TARJETA DE TIEMPO

Semana Del 24/06/2023 al 30/06/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,08

Código: 002

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
24/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48
25/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
26/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
27/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
28/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
29/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56
30/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40
Total					33	101,66	7	21,56	123,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
TARJETA DE TIEMPO										
Semana		Del 24/06/2023 al 30/06/2023								
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán								
Departamento:		Producción							Código:	003
Salario por hora:		3,08								
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total	
24/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	15,40	1	3,08	18,48	
25/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40	
26/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40	
27/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56	
28/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40	
29/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	18,48	1	3,08	21,56	
30/6/2023	013	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	12,32	1	3,08	15,40	
Total					33	101,66	7	21,56	123,22	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
TARJETA DE TIEMPO								
Semana		Del 24/06/2023 al 30/06/2023						
Nombre del trabajador:		Ing. Marcelo Martínez						
Departamento:		Producción					Código	004
Salario por hora:		3,51						
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI		
24/6/2023	013	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51		
25/6/2023	013	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51		
26/6/2023	013	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51		
27/6/2023	013	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51		
28/6/2023	013	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,51		
29/6/2023	013	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51		
30/6/2023	013	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,51		
Total					7	24,55		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 01/05/2023 al 05/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							Código: 001
Salario por hora:		2,95							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
2/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
3/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
4/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
5/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 01/05/2023 al 05/05/2023							
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							Código: 001
Salario por hora:		2,95							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
2/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
3/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
4/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
5/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 01/05/2023 al 05/05/2023							
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán							
Departamento:		Producción							Código: 001
Salario por hora:		2,95							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
2/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
3/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
4/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
5/5/2023	005	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 01/05/2023 al 05/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				Código 004
Salario por hora:		3,35				
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
1/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
2/5/2023	005	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
3/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
4/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
5/5/2023	005	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
Total					5	16,77

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 01/05/2023 al 05/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,35				
						Código 004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
1/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
2/5/2023	005	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
3/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
4/5/2023	005	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
5/5/2023	005	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
Total					5	16,77

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 06/05/2023 al 12/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
									Código: 001
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
6/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
7/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
8/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
9/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
10/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
11/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
12/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,235	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 06/05/2023 al 12/05/2023							
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
		Código: 002							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
6/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
7/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
8/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
9/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
10/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
11/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
12/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,235	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 06/05/2023 al 12/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
		Código: 003							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
6/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
7/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
8/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
9/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
10/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
11/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
12/5/2023	006	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,235	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 06/05/2023 al 12/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,35				
						Código 004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
6/5/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
7/5/2023	002	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
8/5/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
9/5/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
10/5/2023	002	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
11/5/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
12/5/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
Total					7	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 13/05/2023 al 19/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
									Código: 001
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
13/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
14/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
15/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
16/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
17/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
18/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
19/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 13/05/2023 al 19/05/2023							
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
								Código: 002	
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
13/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
14/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
15/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
16/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
17/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
18/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
19/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 13/05/2023 al 19/05/2023							
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
								Código: 003	
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
13/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
14/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
15/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
16/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
17/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
18/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
19/5/2023	007	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 13/05/2023 al 19/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,35				
						Código 004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
13/5/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
14/5/2023	003	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
15/5/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
16/5/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
17/5/2023	003	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
18/5/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
19/5/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
Total					7	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 20/05/2023 al 26/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
20/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
21/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
22/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
23/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
24/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
25/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
26/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

TARJETA DE TIEMPO

Semana Del 20/05/2023 al 26/05/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción
Salario por hora: 2,95

Código: 002

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
20/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
21/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
22/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
23/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
24/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
25/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
26/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

TARJETA DE TIEMPO

Semana Del 20/05/2023 al 26/05/2023
Nombre del trabajador: Carlos Barragán
Departamento: Producción
Salario por hora: 2,95

Código: 003

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
20/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
21/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
22/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
23/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
24/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
25/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
26/5/2023	008	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
Total					33	97,24	7	20,63	117,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 20/05/2023 al 26/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,35			Código	004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
20/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
21/5/2023	004	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
22/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
23/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
24/5/2023	004	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
25/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
26/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
Total					7	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 27/05/2023 al 31/05/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		2,95			Código: 001				
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
27/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
28/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
29/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
30/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
31/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 27/05/2023 al 31/05/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción
Salario por hora: 2,95

Código: 002

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
27/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
28/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
29/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
30/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
31/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 27/05/2023 al 31/05/2023
Nombre del trabajador: Carlos Barragán
Departamento: Producción
Salario por hora: 2,95

Código: 003

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
27/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	14,73	1	2,95	17,68
28/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
29/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	11,79	1	2,95	14,73
30/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	17,68	1	2,95	20,63
31/5/2023	009	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	6	17,68	1	2,95	20,63
Total					27	79,56	5	14,73	94,29

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 27/05/2023 al 31/05/2023				
Nombre del trabajador:		Ing. Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,35			Código	004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
27/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
28/5/2023	004	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
29/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
30/5/2023	004	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,35
31/5/2023	004	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,35
Total					5	16,77

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO										
Semana		Del 01/04/2023 al 07/04/2023								
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento								
Departamento:		Producción								
Salario por hora:		3,3885			Código: 001					
Mes:		Abril								
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total	
1/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33	
2/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94	
3/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94	
4/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72	
5/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94	
6/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72	
7/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94	
Total					33	111,821	7	23,720	135,54	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 01/04/2023 al 07/04/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción **Código:** 002
Salario por hora: 3,3885

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
1/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
2/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
3/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
4/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
5/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
6/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
7/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,82	7	23,72	135,54

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 01/04/2023 al 07/04/2023
Nombre del trabajador: Carlos Barragán
Departamento: Producción **Código:** 003
Salario por hora: 3,3885

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	Horas Empleadas	Valor Total
1/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
2/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
3/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
4/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
5/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
6/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
7/4/2023	001	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	23,720	135,54

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 01/04/2023 al 07/04/2023				
Nombre del trabajador:		Ing. Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,85725			Código 004	
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
1/4/2023	001	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
2/4/2023	001	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
3/4/2023	001	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
4/4/2023	001	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
5/4/2023	001	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
6/4/2023	001	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
7/4/2023	001	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
Total					7	27,001

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 08/04/2023 al 14/04/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,3885			Código: 001				
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
8/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
9/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
10/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
11/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
12/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
13/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
14/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	23,720	135,54

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 08/04/2023 al 14/04/2023							
Nombre del trabajador:		Edison Carrillo							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,3885				Código: 002			
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
8/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
9/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
10/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
11/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
12/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
13/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
14/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	23,720	135,54

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 08/04/2023 al 14/04/2023							
Nombre del trabajador:		Carlos Barragán							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,3885				Código: 003			
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
8/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
9/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
10/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
11/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
12/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
13/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
14/4/2023	002	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	23,720	135,54

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 08/04/2023 al 14/04/2023
Nombre del trabajador: Ing.Marcelo Martínez
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,85725 **Código** 004

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
8/4/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
9/4/2023	002	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
10/4/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
11/4/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
12/4/2023	002	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
13/4/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
14/4/2023	002	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
Total					7	27,001

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 15/04/2023 al 21/04/2023
Nombre del trabajador: Julio Sarmiento
Departamento: Producción **Código:** 001
Salario por hora: 3,3885

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
15/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
16/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
17/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
18/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
19/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
20/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
21/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	23,720	135,540

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 15/04/2023 al 21/04/2023
Nombre del trabajador: Edison Carrillo
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,3885 **Código:** 002

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
15/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
16/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
17/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
18/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
19/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
20/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
21/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,821	7	24	135,54

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 15/04/2023 al 21/04/2023
Nombre del trabajador: Carlos Barragán
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,3885 **Código:** 003

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
15/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	15H00	5	16,9425	1	3,3885	20,33
16/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
17/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
18/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
19/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
20/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	16H00	6	20,331	1	3,3885	23,72
21/4/2023	003	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
Total					33	111,82	7	23,720	135,54

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO						
Semana		Del 15/04/2023 al 21/04/2023				
Nombre del trabajador:		Ing.Marcelo Martínez				
Departamento:		Producción				
Salario por hora:		3,85725		Código		004
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Indirecto	T.MOI
15/4/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
16/4/2023	003	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
17/4/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
18/4/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
19/4/2023	003	Supervisor de fábrica	10H00	11H00	1	3,85725
20/4/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
21/4/2023	003	Supervisor de fábrica	08H00	09H00	1	3,85725
Total					7	27,001

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL TARJETA DE TIEMPO									
Semana		Del 22/04/2023 al 30/04/2023							
Nombre del trabajador:		Julio Sarmiento							
Departamento:		Producción							
Salario por hora:		3,3885							
Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
22/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
23/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
24/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
25/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
26/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
27/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
28/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
29/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
30/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
Total					31	105,044	9	30,497	135,54

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 22/04/2023 al 30/04/2023
Nombre del trabajador: Julio Sarmiento
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,3885

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
22/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
23/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
24/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
25/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
26/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
27/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
28/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
29/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
30/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
Total					31	105,044	9	30,50	135,54

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
TARJETA DE TIEMPO**

Semana Del 22/04/2023 al 30/04/2023
Nombre del trabajador: Carlos Barragán
Departamento: Producción
Salario por hora: 3,3885

Fecha	Orden de Producción N°	Detalle	H.Inicio	H.Término	Tiempo Directo	V. T.Tiempo directo	Tiempo Indirecto	V.Tiempo Ind.	Valor Total
22/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
23/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
24/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
25/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
26/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
27/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	4	13,554	1	3,3885	16,94
28/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
29/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
30/4/2023	004	Elaboración de los productos/Aseo	08H00	14H00	3	10,1655	1	3,3885	13,55
Total					31	105,044	9	30,4965	135,54

Anexo 5. Rol de Pagos

- *Rol de Pagos Obreros*

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-OBBEROS												
MES: Abril 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	A.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
TOTAL			1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	127,58	0,00	127,58	1.222,43		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-OBBEROS												
MES: Mayo 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	A.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
TOTAL			1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	127,58	0,00	127,58	1.222,43		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-OBBEROS												
MES: Junio 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	A.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	-	-	450,00	42,53	-	42,53	407,48		
TOTAL			1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	127,58	0,00	127,58	1.222,43		

- Rol de Pagos Gerente-Propietario

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-GERENTE												
MES: Abril 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	AP.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	-	-	450,00	42,53		42,53	407,48		
TOTAL			450,00	0,00	0,00	450,00	42,53	0,00	42,53	407,48		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-GERENTE												
MES: Mayo 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	AP.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	-	-	450,00	42,53		42,53	407,48		
TOTAL			450,00	0,00	0,00	450,00	42,53	0,00	42,53	407,48		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL												
ROL DE PAGOS-GERENTE												
MES: Junio 2023												
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	INGRESOS				EGRESOS			VALOR A RECIBIR	CHEQUE	FIRMA
			SBU	H.S.	H.E.	TOTAL	AP.IND. 9,45%	ANT.	TOTAL			
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	-	-	450,00	42,53		42,53	407,48		
TOTAL			450,00	0,00	0,00	450,00	42,53	0,00	42,53	407,48		

Anexo 6. Planilla de Provisiones

- *Planilla de Provisiones-Obreros*

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
ROL DE PROVISIONES-OBTEROS								
MES: Abril 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
TOTAL			1.350,00	127,58	164,03	0,00	0,00	112,46

ñ								
ROL DE PROVISIONES-OBTEROS								
MES: Mayo 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
TOTAL			1.350,00	127,58	164,03	0,00	0,00	112,46

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
ROL DE PROVISIONES-OBTEROS								
MES: Junio 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Julio Sarmiento	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
2	Edison Carrillo	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
3	Carlos Barragán	Operador	450,00	42,53	54,68	0,00	0,00	37,49
TOTAL			1.350,00	127,58	164,03	0,00	0,00	112,46

- *Planilla de Provisiones-Gerente-Propietario*

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
ROL DE PROVISIONES-GERENTE								
MES: Abril 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49
TOTAL			450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
ROL DE PROVISIONES-GERENTE								
MES: Mayo 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49
TOTAL			450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL								
ROL DE PROVISIONES-GERENTE								
MES: Junio 2023								
NRO	NOMBRES	FUNCIÓN	TOTAL INGRESOS	IESS POR PAGAR		REM. ADIC. POR PAGAR		
				AP. IN. 9,45	A.P. 12,15%	D. TERCERO	D. CUARTO	F.RESERVA
1	Marcelo Martínez	Gerente/S.Fábrica	450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49
TOTAL			450,00	42,53	54,68	37,50	37,50	37,49

Anexo 7. Cálculo del Valor de la Hora Real

- *Cálculo del valor de la Hora Real-Obreros*

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
Cálculo de la Hora Real de los Obreros en Relación de Dependencia							
Mes: Abril							
NRO	NOMBRES	Total Sueldo	A.P. 12,15%	F.RESERVA	Total	N.Horas	V.Hora Real
1	Julio Sarmiento	450,00	54,68	37,49	542,16	160,00	3,38850
2	Edison Carrillo	450,00	54,68	37,49	542,16	160,00	3,38850
3	Carlos Barragán	450,00	54,68	37,49	542,16	160,00	3,38850

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
Cálculo de la Hora Real de los Obreros en Relación de Dependencia							
Mes: Mayo							
Nro.	Trabajador	Total Sueldo	Ap. Patronal	F.Reserva	Total	N.Horas	V.hora Real
1	Julio Sarmiento	450,00	54,68	37,49	542,16	184,00	2,95
2	Edison Carrillo	450,00	54,68	37,49	542,16	184,00	2,95
3	Carlos Barragán	450,00	54,68	37,49	542,16	184,00	2,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL							
Cálculo de la Hora Real de los Obreros en Relación de Dependencia							
Mes: Junio							
Nro.	Trabajador	Total Sueldo	Ap. Patronal	F.Reserva	Total	N.Horas	V.hora Real
1	Julio Sarmiento	450,00	54,68	37,49	542,16	176,00	3,08
2	Edison Carrillo	450,00	54,68	37,49	542,16	176,00	3,08
3	Carlos Barragán	450,00	54,68	37,49	542,16	176,00	3,08

- Cálculo del valor de la Hora Real-Gerente-Propietario

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
Cálculo de la Hora Real del Gerente									
mes: Abril									
Nro.	Nombres	T.Sueldo	A.Patronal	D.Tercer	D.Cuarto	F.Reserva	Total	N.h.Real	V.hora Real
1	Ing.Marcelo Martínez	450,00	54,68	37,50	37,50	37,49	617,16	160	3,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
Cálculo de la Hora Real del Gerente									
Mes: Mayo									
Nro.	Nombres	T.Sueldo	A.Patronal	D.Tercer	D.Cuarto	F.Reserva	Total	N.h.Real	V.hora Real
1	Ing.Marcelo Martínez	450,00	54,68	37,50	37,50	37,49	617,16	184	3,35

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL									
Cálculo de la Hora Real del Gerente									
Mes: Junio									
Nro.	Nombres	T.Sueldo	A.Patronal	D.Tercer	D.Cuarto	F.Reserva	Total	N.h.Real	V.hora Real
1	Ing.Marcelo Martínez	450,00	54,68	37,50	37,50	37,49	617,16	176	3,51

Anexo 8. Distribución de la Mano de Obra Directa e Indirecta

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	1/4/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	2/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	3/4/2023	Queso 454g	5
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	4/4/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	5/4/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Jueves	6/4/2023	Queso 454g	12
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	7/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	8/4/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	9/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	10/4/2023	Queso 454g	5
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	11/4/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	12/4/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Jueves	13/4/2023	Queso 454g	12
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	14/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	15/4/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	16/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	17/4/2023	Queso 454g	5
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	18/4/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	19/4/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Jueves	20/4/2023	Queso 454g	12
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	21/4/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	22/4/2023	Queso 454g	6
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	23/4/2023	Queso 454g	8
		Quesillo (lb)	1
Lunes	24/4/2023	Queso 454g	2
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	25/4/2023	Queso 454g	6
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	26/4/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Jueves	27/4/2023	Queso 454g	6
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	28/4/2023	Queso 454g	8
		Quesillo (lb)	1
Sábado	29/4/2023	Queso 454g	3
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	30/4/2023	Queso 454g	8
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			93

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Lunes	1/5/2023	Queso 454g	8
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	
		Yogurt(l)	
Martes	2/5/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	3/5/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Jueves	4/5/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt (l)	6
Viernes	5/5/2023	Queso 454g	17
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			81

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	6/5/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	7/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	8/5/2023	Queso 454g	5
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	9/5/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	10/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Jueves	11/5/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt (l)	6
Viernes	12/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	13/5/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	14/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	15/5/2023	Queso 454g	5
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	16/5/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	17/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Jueves	18/5/2023	Queso 454g	12
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	19/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	20/5/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	21/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	22/5/2023	Queso 454g	5
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
		Yogurt(l)	6
Martes	23/5/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	24/5/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Jueves	25/5/2023	Queso 454g	12
		Queso 900g	
		Yogurt (l)	6
Viernes	26/5/2023	Queso 454g	12
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	27/5/2023	Queso 454g	9
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Domingo	28/5/2023	Queso 454g	17
		Quesillo (lb)	1
Lunes	29/5/2023	Queso 454g	6
		Queso 900g	
		Yogurt(l)	
Martes	30/5/2023	Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
		Manjar (200g)	5
Miércoles	31/5/2023	Queso 454g	17
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			81

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Jueves	1/6/2023	Queso 454g	11
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	
		Yogurt (l)	
Viernes	2/6/2023	Queso 454g	14
		Quesillo (lb)	1
Sábado	3/6/2023	Queso 454g	7
		Manjar (200g)	5
Domingo	4/6/2023	Queso 454g	17
		Quesillo (lb)	1
Lunes	5/6/2023	Queso 454g	8
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	
Martes	6/6/2023	Yogurt(l)	6
		Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
Miércoles	7/6/2023	Manjar (200g)	5
		Queso 454g	14
		Queso 900g	
Jueves	8/6/2023	Quesillo (lb)	1
		Queso 454g	12
		Queso 900g	
Viernes	9/6/2023	Yogurt (l)	6
		Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			141

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	10/6/2023	Queso 454g	10
		Manjar (200g)	5
Domingo	11/6/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	12/6/2023	Queso 454g	5
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Martes	13/6/2023	Yogurt(l)	6
		Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
Miércoles	14/6/2023	Manjar (200g)	5
		Queso 454g	11
		Queso 900g	
Jueves	15/6/2023	Quesillo (lb)	1
		Queso 454g	12
		Queso 900g	
Viernes	16/6/2023	Yogurt (l)	6
		Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO			
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023			
Día	Fecha	Productos	H.MOD
Sábado	17/6/2023	Queso 454g	10
		Manjar (200g)	5
Domingo	18/6/2023	Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Lunes	19/6/2023	Queso 454g	5
		Queso 900g	
		Quesillo (lb)	1
Martes	20/6/2023	Yogurt(l)	6
		Queso 454g	12
		Quesillo (lb)	1
Miércoles	21/6/2023	Manjar (200g)	5
		Queso 454g	11
		Queso 900g	
Jueves	22/6/2023	Quesillo (lb)	1
		Queso 454g	11
		Queso 900g	
Viernes	23/6/2023	Yogurt (l)	6
		Queso 454g	11
		Quesillo (lb)	1
Total Horas			99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
HORAS EMPLEADAS PARA LA ELABORACIÓN DE CADA PRODUCTO				
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023				
Día	Fecha	Productos		H.MOD
Sábado	24/6/2023	Queso 454g		10
		Manjar (200g)		5
Domingo	25/6/2023	Queso 454g		11
		Quesillo (lb)		1
Lunes	26/6/2023	Queso 454g		
		Queso 900g		5
		Quesillo (lb)		1
Martes	27/6/2023	Yogurt(l)		6
		Queso 454g		12
		Quesillo (lb)		1
Miércoles	28/6/2023	Manjar (200g)		5
		Queso 454g		11
		Queso 900g		
Jueves	29/6/2023	Quesillo (lb)		1
		Queso 454g		
		Queso 900g		11
		Quesillo (lb)		1
Viernes	30/6/2023	Yogurt (l)		6
		Queso 454g		11
		Quesillo (lb)		1
Total Horas				99
DISTRIBUCIÓN DEL VALOR DE LA MOD Y MOI-ABRIL				
Día	Fecha	OBREROS		Supervisor de Fábrica
		MOD	MOI	MOI
Sábado	1/4/2023	50,8275	10,1655	3,85725
Domingo	2/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Lunes	3/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Martes	4/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Miércoles	5/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Jueves	6/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Viernes	7/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Sábado	8/4/2023	50,8275	10,1655	3,85725
Domingo	9/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Lunes	10/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Martes	11/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Miércoles	12/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Jueves	13/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Viernes	14/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Sábado	15/4/2023	50,8275	10,1655	3,85725
Domingo	16/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Lunes	17/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Martes	18/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Miércoles	19/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Jueves	20/4/2023	60,993	10,1655	3,85725
Viernes	21/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Sábado	22/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Domingo	23/4/2023	30,4965	10,1655	3,85725
Lunes	24/4/2023	30,4965	10,1655	3,85725
Martes	25/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Miércoles	26/4/2023	40,662	10,1655	3,85725
Jueves	27/4/2023	40,662	10,1655	1,928625
Viernes	28/4/2023	30,4965	10,1655	1,928625
Sábado	29/4/2023	30,4965	10,1655	1,928625
Domingo	30/4/2023	30,4965	10,1655	1,928625
Total		1321,515	304,965	108,003
		1626,48		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI				
MES: MAYO				
Día	Fecha	OBREROS		Supervisor de Fábrica
		MOD	MOI	MOI
Lunes	1/5/2023	44,20	8,84	3,35
Martes	2/5/2023	53,04	8,84	3,35
Miércoles	3/5/2023	35,36	8,84	3,35
Jueves	4/5/2023	53,04	8,84	3,35
Viernes	5/5/2023	53,04	8,84	3,35
Sábado	6/5/2023	44,20	8,84	3,35
Domingo	7/5/2023	35,36	8,84	3,35
Lunes	8/5/2023	35,36	8,84	3,35
Martes	9/5/2023	53,04	8,84	3,35
Miércoles	10/5/2023	35,36	8,84	3,35
Jueves	11/5/2023	53,04	8,84	3,35
Viernes	12/5/2023	35,36	8,84	3,35
Sábado	13/5/2023	44,20	8,84	3,35
Domingo	14/5/2023	35,36	8,84	3,35
Lunes	15/5/2023	35,36	8,84	3,35
Martes	16/5/2023	53,04	8,84	3,35
Miércoles	17/5/2023	35,36	8,84	3,35
Jueves	18/5/2023	53,04	8,84	3,35
Viernes	19/5/2023	35,36	8,84	3,35
Sábado	20/5/2023	44,20	8,84	3,35
Domingo	21/5/2023	35,36	8,84	3,35
Lunes	22/5/2023	35,36	8,84	3,35
Martes	23/5/2023	53,04	8,84	3,35
Miércoles	24/5/2023	35,36	8,84	3,35
Jueves	25/5/2023	53,04	8,84	3,35
Viernes	26/5/2023	35,36	8,84	3,35
Sábado	27/5/2023	44,20	8,84	3,35
Domingo	28/5/2023	53,04	8,84	3,35
Lunes	29/5/2023	35,36	8,84	3,35
Martes	30/5/2023	53,04	8,84	3,35
Miércoles	31/5/2023	53,04	8,84	3,35
Total		1.352,45	274,03	103,98
			1.626,48	

DISTRIBUCIÓN DE MOD Y MOI-JUNIO				
Día	Fecha	OBREROS		Supervisor de Fábrica
		MOD	MOI	MOI
Jueves	1/6/2023	55,45	9,24	3,51
Viernes	2/6/2023	46,21	9,24	3,51
Sábado	3/6/2023	36,97	9,24	3,51
Domingo	4/6/2023	55,45	9,24	3,51
Lunes	5/6/2023	46,21	9,24	3,51
Martes	6/6/2023	55,45	9,24	3,51
Miércoles	7/6/2023	46,21	9,24	3,51
Jueves	8/6/2023	55,45	9,24	3,51
Viernes	9/6/2023	36,97	9,24	3,51
Sábado	10/6/2023	46,21	9,24	3,51
Domingo	11/6/2023	36,97	9,24	3,51
Lunes	12/6/2023	36,97	9,24	3,51
Martes	13/6/2023	55,45	9,24	3,51
Miércoles	14/6/2023	36,97	9,24	3,51

DISTRIBUCIÓN DE MOD Y MOI-JUNIO				
Día	Fecha	OBREROS		Supervisor de Fábrica
		MOD	MOI	MOI
Jueves	15/6/2023	55,45	9,24	3,51
Viernes	16/6/2023	36,97	9,24	3,51
Sábado	17/6/2023	46,21	9,24	3,51
Domingo	18/6/2023	36,97	9,24	3,51
Lunes	19/6/2023	36,97	9,24	3,51
Martes	20/6/2023	55,45	9,24	3,51
Miércoles	21/6/2023	36,97	9,24	3,51
Jueves	22/6/2023	55,45	9,24	3,51
Viernes	23/6/2023	36,97	9,24	3,51
Sábado	24/6/2023	46,21	9,24	3,51
Domingo	25/6/2023	36,97	9,24	3,51
Lunes	26/6/2023	36,97	9,24	3,51
Martes	27/6/2023	55,45	9,24	3,51
Miércoles	28/6/2023	36,97	9,24	3,51
Jueves	29/6/2023	55,45	9,24	3,51
Viernes	30/6/2023	36,97	9,24	3,51
Total		1.349,24	277,24	105,20
			1.626,48	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	240,58	51,03	19,36
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	20,33	4,31	1,64
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	33,89	7,19	2,73
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	40,66	8,63	3,27
Total Horas	99	100,00%	335,46	71,16	27,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.532	98,60%	237,23	50,32	19,09
Queso 900 g	50	1,40%	3,36	0,71	0,27
Total	3.582	100,00%	240,58	51,03	19,36

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	240,58	51,03	19,36
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	20,33	4,31	1,64
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	33,89	7,19	2,73
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	40,66	8,63	3,27
Total Horas	99	100,00%	335,46	71,16	27,00

DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.464	97,35%	234,22	49,68	18,85
Queso 900 g	94	2,65%	6,36	1,35	0,51
Total	3.558	100,00%	240,58	51,03	19,36

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	240,58	51,03	19,36
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	20,33	4,31	1,64
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	33,89	7,19	2,73
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	40,66	8,63	3,27
Total Horas	99	100,00%	335,46	71,16	27,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.430	97,53%	234,63	49,77	18,89
Queso 900 g	87	2,47%	5,95	1,26	0,48
Total	3.517	100,00%	240,58	51,03	19,36

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	58	62,37%	196,53	57,06	16,84
Horas empleadas para el quesillo	8	8,60%	27,11	7,87	2,32
Horas empleadas para el manjar	15	16,13%	50,83	14,76	4,35
Horas empleadas para el yogurt	12	12,90%	40,66	11,81	3,48
Total Horas	93	100,00%	315,13	91,49	27,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	4.438	97,58%	191,78	55,68	16,43
Queso 900 g	110	2,42%	4,75	1,38	0,41
Total	4.548	100,00%	196,53	57,06	16,84

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	59	72,84%	173,84	32,19	12,22
Horas empleadas para el quesillo	5	6,17%	14,73	2,73	1,04
Horas empleadas para el manjar	5	6,17%	14,73	2,73	1,04
Horas empleadas para el yogurt	12	14,81%	35,36	6,55	2,48
Total Horas	81	100,00%	238,67	44,20	16,77

DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	2.459	95,16%	165,44	30,64	11,62
Queso 900 g	125	4,84%	8,41	1,56	0,59
Total	2.584	100,00%	173,84	32,19	12,22

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	70	70,71%	206,26	43,75	16,60
Horas empleadas para el quesillo	7	7,07%	20,63	4,38	1,66
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	29,47	6,25	2,37
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	35,36	7,50	2,85
Total Horas	99	100,00%	291,71	61,88	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.349	97,41%	200,92	42,62	16,17
Queso 900 g	89	2,59%	5,34	1,13	0,43
Total	3.438	100,00%	206,26	43,75	16,60

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	209,20	44,38	16,84
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	17,68	3,75	1,42
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	29,47	6,25	2,37
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	35,36	7,50	2,85
Total Horas	99	100,00%	291,71	61,88	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.532	96,74%	202,38	42,93	16,29
Queso 900 g	119	3,26%	6,82	1,45	0,55
Total	3.651	100,00%	209,20	44,38	16,84

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	72	72,73%	212,15	45,00	17,08
Horas empleadas para el quesillo	5	5,05%	14,73	3,13	1,19
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	29,47	6,25	2,37
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	35,36	7,50	2,85
Total Horas	99	100,00%	291,71	61,88	23,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.536	97,12%	206,03	43,70	16,58
Queso 900 g	105	2,88%	6,12	1,30	0,49
Total	3.641	100,00%	212,15	45,00	17,08

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	61	75,31%	179,74	33,28	12,63
Horas empleadas para el quesillo	4	4,94%	11,79	2,18	0,83
Horas empleadas para el manjar	10	12,35%	29,47	5,46	2,07
Horas empleadas para el yogurt	6	7,41%	17,68	3,27	1,24
Total Horas	81	100,00%	238,67	44,20	16,77

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	2.458	97,62%	175,45	32,49	12,33
Queso 900 g	60	2,38%	4,28	0,79	0,30
Total	2.518	100,00%	179,74	33,28	12,63

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	106	75,18%	326,53	62,53	23,73
Horas empleadas para el quesillo	7	4,96%	21,56	4,13	1,57
Horas empleadas para el manjar	10	7,09%	30,80	5,90	2,24
Horas empleadas para el yogurt	18	12,77%	55,45	10,62	4,03
Total Horas	141	100%	434,34	83,17	31,56

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	4.396	96,91%	316,45	60,60	22,99
Queso 900 g	140	3,09%	10,08	1,93	0,73
Total	4.536	100,00%	326,53	62,53	23,73

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	72	72,73%	221,79	47,05	17,85
Horas empleadas para el quesillo	5	5,05%	15,40	3,27	1,24
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	30,80	6,53	2,48
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	36,97	7,84	2,98
Total Horas	99	100%	304,97	64,69	24,55

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	4.396	96,91%	214,95	45,59	17,30
Queso 900 g	140	3,09%	6,85	1,45	0,55
Total	4.536	100,00%	221,79	47,05	17,85

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	218,71	46,39	17,60
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	18,48	3,92	1,49
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	30,80	6,53	2,48
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	36,97	7,84	2,98
Total Horas	99	100%	304,97	64,69	24,55

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.645	97,33%	212,87	45,15	17,13
Queso 900 g	100	2,67%	5,84	1,24	0,47
Total	3.745	100,00%	218,71	46,39	17,60

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MOD Y MOI PROPORCIONALMENTE PARA CADA PRODUCTO					
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023					
Descripción	T.H.MOD	% HMOD	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Horas empleadas para el queso	71	71,72%	218,71	46,39	17,60
Horas empleadas para el quesillo	6	6,06%	18,48	3,92	1,49
Horas empleadas para el manjar	10	10,10%	30,80	6,53	2,48
Horas empleadas para el yogurt	12	12,12%	36,97	7,84	2,98
Total Horas	99	100%	304,97	64,69	24,55

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
DISTRIBUCIÓN DE LA MANO DE OBRA PARA EL QUESO					
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023					
Producto	Cantidad	Porcentaje	MOD	MOI(Obreros)	MOI(S.Fábrica)
Queso 454 g	3.556	97,26%	212,73	45,12	17,12
Queso 900 g	100	2,74%	5,98	1,27	0,48
Total	3.656	100,00%	218,71	46,39	17,60

Anexo 9. Distribución de los Costos Indirectos de Fabricación

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
PRESUPUESTO DE COSTOS INDIRECTOS				
MES: ABRIL				
Combustible-Diesel				163,61
Depreciación maquinaria y equipo				174,75
Depreciación de edificio				308,75
Depreciación de muebles y enseres				94,50
Consumo de herramientas menores				3,81
Consumo de útiles de aseo y limpieza				4,10
Luz eléctrica				108,00
Agua potable				75,00
Total				932,52

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA OP-ABRIL				
OP 001	OP 002	OP 003	OP 004	
233,13	233,13	233,13	233,13	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL		
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA PRODUCTO-ABRIL		
Producto	Porcentaje	CIF
Queso	71,72%	167,19
Quesillo	6,06%	14,13
Manjar	10,10%	23,55
Yogurt	12,12%	28,26
Total	100,00%	233,13
Queso 454g	98,60%	164,86
Queso 900 g	1,40%	2,33
Total	100,00%	167,19

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
PRESUPUESTO DE COSTOS INDIRECTOS				
MES: MAYO				
Combustible-Diesel				270,00
Depreciación maquinaria y equipo				174,75
Depreciación de edificio				308,75
Depreciación de muebles y enseres				94,50
Consumo de herramientas menores				3,81
Consumo de útiles de aseo y limpieza				4,10
Luz eléctrica				108,00
Agua potable				75,00
Total				1.038,91
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA OP				
OP 005	OP 006	OP 007	OP 008	OP 009
207,78	207,78	207,78	207,78	207,78

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL		
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA PRODUCTO-MAYO		
Producto	Porcentaje	CIF
Queso	72,84%	151,35
Quesillo	6,17%	12,83
Manjar	6,17%	12,83
Yogurt	14,81%	30,78
Total	100%	207,78
Queso 454g	95,16%	144,03
Queso 900 g	4,84%	7,32
Total	100%	151,35

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
PRESUPUESTO DE COSTOS INDIRECTOS				
MES: JUNIO				
Combustible-Diesel				268,30
Depreciación maquinaria y equipo				174,75
Depreciación de edificio				308,75
Depreciación de muebles y enseres				94,50
Consumo de herramientas menores				3,81
Consumo de útiles de aseo y limpieza				4,10
Luz eléctrica				110,00
Agua potable				80,00
Total				964,22
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA OP-JUNIO				
OP 010	OP 011	OP 012	OP 013	
241,05	241,05	241,05	241,05	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL		
DISTRIBUCIÓN DEL CIF APLICADO PARA CADA PRODUCTO-JUNIO		
Producto	Porcentaje	CIF
Queso	75,18%	181,22
Quesillo	4,96%	11,97
Manjar	7,09%	17,10
Yogurt	12,77%	30,77
Total		241,05
Queso 454g	96,91%	175,62
Queso 900 g	3,09%	5,59
Total		181,22

Anexo 10. Hojas de Costos Queso y Quesillo

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
HOJA DE COSTOS-QUESO 454g				
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	12.009	0,50	6.004,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				6.004,50
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	480	0,10	50,42
Calcio	mililitro	3.002	0,00225	6,76
Sal	gramo	35.320	0,00036	12,84
Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	3.532	0,05	173,07
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.532	0,05	176,60
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				419,69
TOTAL MATERIA PRIMA				6.424,19
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				237,23
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				69,41
TOTAL MANO DE OBRA				306,64
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 164,86
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.895,69
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.532
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g				
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	1.088	0,50	544,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				544,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	44	0,10	4,57
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	320	0,05	15,68
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	320	0,05	16,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				36,25
TOTAL MATERIA PRIMA				580,25
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				20,33
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,95
TOTAL MANO DE OBRA				26,28
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,13
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 620,66
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				320
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	337	0,50	168,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				168,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	13	0,10496	1,41
Calcio	mililitro	84	0,00225	0,19
Sal	gramo	500	0,00036	0,18
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	50	0,07	3,45
Etiqueta queso 900 g	unidad	50	0,05	2,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				7,74
TOTAL MATERIA PRIMA				176,24
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				3,36
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				0,98
TOTAL MANO DE OBRA				4,34
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 2,33
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 182,91
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				50
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,66

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	11.778	0,50	5.888,80
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				5.888,80
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	471	0,10	49,45
Calcio	mililitro	2.944	0,00225	6,62
Sal	gramo	34.640	0,00036	12,60
Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	3.464	0,05	169,74
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.464	0,05	173,20
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				411,60
TOTAL MATERIA PRIMA				
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				234,22
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				68,53
TOTAL MANO DE OBRA				302,75
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 162,77
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 465,53
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.464
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 0,13

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	634	0,50	317,18
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				317,18
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	25	0,10496	2,66
Calcio	mililitro	159	0,00225	0,36
Sal	gramo	941	0,00036	0,34
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	94	0,07	6,49
Etiqueta queso 900 g	unidad	94	0,05	4,71
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				14,56
TOTAL MATERIA PRIMA				331,74
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				6,36
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,86
TOTAL MANO DE OBRA				8,23
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,42
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 344,39
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				94
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,66

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	660	0,50	330,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				330,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	26	0,10	2,77
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	194	0,05	9,51
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	194	0,05	9,71
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				21,99
TOTAL MATERIA PRIMA				351,99
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				20,33
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,95
TOTAL MANO DE OBRA				26,28
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,13
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 392,40
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				194
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,02

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	11.662	0,50	5.831,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				5.831,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	466	0,10	48,96
Calcio	mililitro	2.916	0,00225	6,56
Sal	gramo	34.300	0,00036	12,47
Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	3.430	0,05	168,07
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.430	0,05	171,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				407,56
TOTAL MATERIA PRIMA				6.238,56
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				234,63
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				68,66
TOTAL MANO DE OBRA				303,29
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 163,06
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.704,91
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.430
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	586	0,50	293,19
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				293,19
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	23	0,10496	2,46
Calcio	mililitro	147	0,00225	0,33
Sal	gramo	870	0,00036	0,32
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	87	0,07	6,00
Etiqueta queso 900 g	unidad	87	0,05	4,35
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,46
TOTAL MATERIA PRIMA				306,65
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				5,95
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,74
TOTAL MANO DE OBRA				7,69
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,14
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 318,48
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				87
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,66

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	531	0,50	265,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				265,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	21	0,10	2,23
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	156	0,05	7,65
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	156	0,05	7,81
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				17,69
TOTAL MATERIA PRIMA				283,19
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				20,33
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,95
TOTAL MANO DE OBRA				26,28
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,13
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 323,60
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				156
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,07

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	15.089	0,50	7.544,60
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				7.544,60
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	604	0,10	63,35
Calcio	mililitro	3.772	0,00225	8,49
Sal	gramo	44.380	0,00036	16,14
Empaque queso 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	4.438	0,05	217,46
Etiqueta queso 454 g	unidad	4.438	0,05	221,90
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				527,34
TOTAL MATERIA PRIMA				8.071,94
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				191,78
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				72,11
TOTAL MANO DE OBRA				263,89
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 141,88
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 8.477,70
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				4.438
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,91

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	741	0,50	370,70
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				370,70
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	30	0,10496	3,11
Calcio	mililitro	185	0,00225	0,42
Sal	gramo	1.100	0,00036	0,40
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	110	0,07	7,59
Etiqueta queso 900 g	unidad	110	0,05	5,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				17,02
TOTAL MATERIA PRIMA				387,72
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				4,75
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,79
TOTAL MANO DE OBRA				6,54
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 3,52
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 397,78
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				110
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,62

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	1.403	0,50	701,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				701,50
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	56	0,10	5,89
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X23,5)	unidad	413	0,05	20,22
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	413	0,05	20,63
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				46,74
TOTAL MATERIA PRIMA				748,24
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				27,11
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				10,19
TOTAL MANO DE OBRA				37,30
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 20,05
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 805,60
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				413
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	8.361	0,50	4.180,30
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				4.180,30
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	334	0,10	35,10
Calcio	mililitro	2.090	0,00225	4,70
Sal	gramo	24.590	0,00036	8,94
Empaque queso 454 g (B-F 16X)	unidad	2.459	0,05	120,49
Etiqueta queso 454 g	unidad	2.459	0,05	122,95
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				292,19
TOTAL MATERIA PRIMA				4.472,49
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				165,44
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				42,26
TOTAL MANO DE OBRA				207,70
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 144,03
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 4.824,21
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				2.459
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	740	0,50	370,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				370,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	30	0,10	3,11
Empaque quesillo 454 g (B-F 16)	unidad	218	0,05	10,66
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	218	0,05	10,88
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				24,65
TOTAL MATERIA PRIMA				394,65
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				14,73
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				3,76
TOTAL MANO DE OBRA				18,50
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 12,83
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 425,98
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				218
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	843	0,50	421,26
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				421,26
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	34	0,105	3,54
Calcio	mililitro	211	0,002	0,47
Sal	gramo	1.250	0,00036	0,45
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	125	0,069	8,63
Etiqueta queso 900 g	unidad	125	0,050	6,25
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				19,34
TOTAL MATERIA PRIMA				440,60
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				8,41
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				2,15
TOTAL MANO DE OBRA				10,56
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 7,32
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 458,48
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				125
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,67
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	11.387	0,50	5.693,30
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				5.693,30
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	455	0,10	47,81
Calcio	mililitro	2.847	0,00225	6,40
Sal	gramo	33.490	0,00036	12,18
Empaque queso 454 g (B-F 16X)	unidad	3.349	0,05	164,10
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.349	0,05	167,45
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				397,94
TOTAL MATERIA PRIMA				6.091,24
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				200,92
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				58,79
TOTAL MANO DE OBRA				259,71
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 143,11
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.494,06
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.349
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	600	0,50	299,93
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				299,93
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	24	0,105	2,52
Calcio	mililitro	150	0,002	0,34
Sal	gramo	890	0,00036	0,32
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	89	0,069	6,14
Etiqueta queso 900 g	unidad	89	0,050	4,45
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,77
TOTAL MATERIA PRIMA				313,70
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				5,34
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,56
TOTAL MANO DE OBRA				6,90
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 3,80
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 324,41
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				89
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,65

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	935	0,50	467,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				467,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	37	0,10	3,93
Empaque quesillo 454 g (B-F 16)	unidad	275	0,05	13,48
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	275	0,05	13,75
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				31,15
TOTAL MATERIA PRIMA				498,65
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				20,63
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				29,25
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,69
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 542,59
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				275
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,97

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
HOJA DE COSTOS-QUESO 454g				
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	12.009	0,50	6.004,40
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				6.004,40
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	480	0,10	50,42
Calcio	mililitro	3.002	0,00225	6,75
Sal	gramo	35.320	0,00036	12,84
Empaque queso 454 g (B-F 16X	unidad	3.532	0,05	173,07
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.532	0,05	176,60
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				419,68
TOTAL MATERIA PRIMA				6.424,08
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				202,38
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				59,22
TOTAL MANO DE OBRA				261,60
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 144,16
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.829,85
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.532
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,93
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g				
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	405	0,50	202,30
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				202,30
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	16	0,10	1,70
Empaque quesillo 454 g (B-F 16	unidad	119	0,05	5,83
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	119	0,05	5,95
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,48
TOTAL MATERIA PRIMA				215,78
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				17,68
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				26,30
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 12,59
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 254,67
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				119
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,14

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	802	0,50	401,04
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				401,04
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	32	0,105	3,37
Calcio	mililitro	201	0,002	0,45
Sal	gramo	1.190	0,00036	0,43
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	119	0,069	8,21
Etiqueta queso 900 g	unidad	119	0,050	5,95
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				18,41
TOTAL MATERIA PRIMA				419,45
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				6,82
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				2,00
TOTAL MANO DE OBRA				8,81
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,86
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 433,12
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				119
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,64

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	12.022	0,50	6.011,20
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				6.011,20
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	481	0,10	50,47
Calcio	mililitro	3.006	0,00225	6,76
Sal	gramo	35.360	0,00036	12,86
Empaque queso 454 g (B-F 16X)	unidad	3.536	0,05	173,26
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.536	0,05	176,80
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				420,16
TOTAL MATERIA PRIMA				6.431,36
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				206,03
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				60,29
TOTAL MANO DE OBRA				266,32
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 146,76
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.844,43
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.536
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	708	0,50	353,85
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				353,85
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	28	0,105	2,97
Calcio	mililitro	177	0,002	0,40
Sal	gramo	1.050	0,00036	0,38
Empaque queso 900g (B-F 23X26)	unidad	105	0,069	7,25
Etiqueta queso 900 g	unidad	105	0,050	5,25
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				16,25
TOTAL MATERIA PRIMA				370,10
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				6,12
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,79
TOTAL MANO DE OBRA				7,91
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,36
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 382,37
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				105
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,64

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	570	0,50	285,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				285,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	23	0,10	2,39
Empaque quesillo 454 g (B-F 16	unidad	168	0,05	8,21
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	168	0,05	8,38
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				18,99
TOTAL MATERIA PRIMA				303,99
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				14,73
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				23,35
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 10,49
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 337,84
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				168
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,02

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	8.357	0,50	4.178,60
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				4.178,60
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	334	0,10	35,09
Calcio	mililitro	2.089	0,00225	4,70
Sal	gramo	24.580	0,00036	8,94
Empaque queso 454 g (B-F 16X)	unidad	2.458	0,05	120,44
Etiqueta queso 454 g	unidad	2.458	0,05	122,90
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				292,07
TOTAL MATERIA PRIMA				4.470,67
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				175,45
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				44,82
TOTAL MANO DE OBRA				220,28
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 152,75
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 4.843,69
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				2.458
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,97

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	513	0,50	256,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				256,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	21	0,10	2,15
Empaque quesillo 454 g (B-F 16)	unidad	151	0,05	7,39
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	151	0,05	7,54
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				17,09
TOTAL MATERIA PRIMA				273,59
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				11,79
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				7,53
TOTAL MANO DE OBRA				19,31
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 10,26
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 303,17
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				151
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,01

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	14.946	0,50	7.473,20
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				7.473,20
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	598	0,10	62,75
Calcio	mililitro	3.737	0,00	8,41
Sal	gramo	43.960	0,00	15,99
Empaque queso 454 g (B-F 16X23)	unidad	4.396	0,05	215,40
Etiqueta queso 454 g	unidad	4.396	0,05	219,80
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				522,35
TOTAL MATERIA PRIMA				7.995,55
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				316,45
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				83,59
TOTAL MANO DE OBRA				400,04
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 175,62
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 8.571,21
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				4.396
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	835	0,50	417,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				417,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	33	0,10	3,51
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X)	unidad	246	0,05	12,03
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	246	0,05	12,28
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				27,82
TOTAL MATERIA PRIMA				445,32
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				21,56
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,70
TOTAL MANO DE OBRA				27,26
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 11,97
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 484,55
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				246
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,97

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	944	0,50	471,81
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				471,81
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cu	mililitro	38	0,10	3,96
Calcio	mililitro	236	0,0023	0,53
Sal	gramo	1.400	0,0004	0,51
Empaque queso 900g	unidad	140	0,0490	6,86
Etiqueta queso 900 g	unidad	140	0,0500	7,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				18,86
TOTAL MATERIA PRIMA				490,67
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				10,08
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				2,66
TOTAL MANO DE OBRA				12,74
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 5,59
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 509,00
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				140
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,64

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	10.690	0,50	5.344,80
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				5.344,80
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	428	0,10	44,88
Calcio	mililitro	2.672	0,00	6,01
Sal	gramo	31.440	0,00	11,43
Empaque queso 454 g (B-F 16X23)	unidad	3.144	0,05	154,06
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.144	0,05	157,20
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				373,58
TOTAL MATERIA PRIMA				5.718,38
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				214,95
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				62,90
TOTAL MANO DE OBRA				277,84
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 169,90
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.166,12
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.144
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	738	0,50	369,20
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				369,20
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	30	0,10	3,10
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X)	unidad	217	0,05	10,64
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	217	0,05	10,86
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				24,60
TOTAL MATERIA PRIMA				393,80
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				15,40
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				4,51
TOTAL MANO DE OBRA				19,91
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 12,17
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 425,88
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				217
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	674	0,50	337,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				337,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	27	0,10	2,83
Calcio	mililitro	169	0,0023	0,38
Sal	gramo	1.000	0,0004	0,36
Empaque queso 900g (B-F 16X)	unidad	100	0,0490	4,90
Etiqueta queso 900 g	unidad	100	0,0500	5,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,47
TOTAL MATERIA PRIMA				350,48
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				6,85
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				2,00
TOTAL MANO DE OBRA				8,85
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 5,41
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 364,74
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				100
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,65

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	12.393	0,50	6.196,50
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				6.196,50
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	496	0,10	52,03
Calcio	mililitro	3.098	0,00	6,97
Sal	gramo	36.450	0,00	13,25
Empaque queso 454 g (B-F 16X23)	unidad	3.645	0,05	178,61
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.645	0,05	182,25
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				433,11
TOTAL MATERIA PRIMA				6.629,61
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				212,87
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				62,29
TOTAL MANO DE OBRA				275,16
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 168,26
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 7.073,03
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.645
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	629	0,50	314,40
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				314,40
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	25	0,10	2,64
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X)	unidad	185	0,05	9,06
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	185	0,05	9,25
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				20,95
TOTAL MATERIA PRIMA				335,35
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				18,48
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,41
TOTAL MANO DE OBRA				23,89
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,61
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 373,85
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				185
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 2,02

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	674	0,50	337,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				337,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L	mililitro	27	0,10	2,83
Calcio	mililitro	169	0,0023	0,38
Sal	gramo	1.000	0,0004	0,36
Empaque queso 90	unidad	100	0,0490	4,90
Etiqueta queso 900	unidad	100	0,0500	5,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,47
TOTAL MATERIA PRIMA				350,48
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				5,84
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,71
TOTAL MANO DE OBRA				7,55
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,62
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 362,64
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				100
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,63

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	12.090	0,50	6.045,20
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				6.045,20
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	484	0,10	50,76
Calcio	mililitro	3.023	0,00	6,80
Sal	gramo	35.560	0,00	12,93
Empaque queso 454 g (B-F 16X23)	unidad	3.556	0,05	174,24
Etiqueta queso 454 g	unidad	3.556	0,05	177,80
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				422,54
TOTAL MATERIA PRIMA				6.467,74
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				212,73
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				62,25
TOTAL MANO DE OBRA				274,98
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 168,15
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 6.910,86
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				3.556
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 454g				\$ 1,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESILLO 454g</u>				
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	1.088	0,50	544,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				544,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cuajo	mililitro	44	0,10	4,57
Empaque quesillo 454 g (B-F 16X)	unidad	320	0,05	15,68
Etiqueta quesillo 454 g	unidad	320	0,05	16,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				36,25
TOTAL MATERIA PRIMA				580,25
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				18,48
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				5,41
TOTAL MANO DE OBRA				23,89
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 14,61
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 618,75
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				320
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESILLO 454g				\$ 1,93

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-QUESO 900g</u>				
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	674	0,50	337,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				337,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Chy-Max M/1 L,L Cu	mililitro	27	0,10	2,83
Calcio	mililitro	169	0,0023	0,38
Sal	gramo	1.000	0,0004	0,36
Empaque queso 900g	unidad	100	0,0490	4,90
Etiqueta queso 900 g	unidad	100	0,0500	5,00
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				13,47
TOTAL MATERIA PRIMA				350,48
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				5,98
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				1,75
TOTAL MANO DE OBRA				7,73
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 4,73
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 362,94
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				100
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN QUESO 900g				\$ 3,63

Anexo 11. Hojas de Costos Manjar

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				33,89
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,92
TOTAL MANO DE OBRA				43,80
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 23,55
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 334,43
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				33,89
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,92
TOTAL MANO DE OBRA				43,80
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 23,55
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 334,43
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				33,89
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,92
TOTAL MANO DE OBRA				43,80
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 23,55
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 334,43
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	450	0,50	225,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				225,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	96	0,40	38,40
Glucosa	Kilos	15	1,05	15,75
Natamisina	gramos	9	0,50	4,50
Nicina	gramos	21	0,11	2,23
Envase manjar 200g	unidad	675	0,12	81,00
Etiqueta manjar200g	unidad	675	0,05	33,75
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				175,63
TOTAL MATERIA PRIMA				400,63
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				50,83
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				19,11
TOTAL MANO DE OBRA				69,94
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 37,60
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 508,17
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				675
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,75

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	150	0,50	75,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				75,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	32	0,40	12,80
Glucosa	Kilos	5	1,05	5,25
Natamisina	gramos	3	0,50	1,50
Nicina	gramos	7	0,11	0,74
Envase manjar 200g	unidad	225	0,12	27,00
Etiqueta manjar200g	unidad	225	0,05	11,25
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				58,54
TOTAL MATERIA PRIMA				133,54
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				14,73
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				3,76
TOTAL MANO DE OBRA				18,50
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 12,83
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 164,86
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				225
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,73

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				29,47
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				38,09
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 20,99
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 326,16
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				29,47
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				38,09
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 20,99
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 326,16
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				29,47
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,62
TOTAL MANO DE OBRA				38,09
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 20,99
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 326,16
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				29,47
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				7,53
TOTAL MANO DE OBRA				36,99
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 25,65
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 329,73
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,73

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				30,80
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				8,14
TOTAL MANO DE OBRA				38,94
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 17,10
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 323,12
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,72

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				30,80
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,01
TOTAL MANO DE OBRA				39,82
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 24,35
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 331,25
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>MATERIA PRIMA DIRECTA</u>				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
<u>MATERIA PRIMA INDIRECTA</u>				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
<u>MANO DE OBRA</u>				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				30,80
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,01
TOTAL MANO DE OBRA				39,82
<u>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</u>				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 24,35
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 331,25
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-Manjar 200g</u>				
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	300	0,50	150,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				150,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Azúcar	Libras	64	0,40	25,60
Glucosa	Kilos	10	1,05	10,50
Natamisina	gramos	6	0,50	3,00
Nicina	gramos	14	0,11	1,48
Envase manjar 200g	unidad	450	0,12	54,00
Etiqueta manjar200g	unidad	450	0,05	22,50
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				117,08
TOTAL MATERIA PRIMA				267,08
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				30,80
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				9,01
TOTAL MANO DE OBRA				39,82
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 24,35
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 331,25
UNIDADES DE PRODUCCIÓN				450
C.UNITARIO DE PRODUCCIÓN MANJAR 200 g				\$ 0,74

Anexo 12. Hojas de Costos Yogurt

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
<u>HOJA DE COSTOS-YOGURT SIN SABOR</u>				
INGREDIENTES	U.MEDIDA	CANTIDAD	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA				
Leche	litros	540	0,50	270,00
TOTAL MATERIA PRIMA DIRECTA				270,00
MATERIA PRIMA INDIRECTA				
Azúcar	libras	150	0,40	60,00
Estabilizante	gramos	600	0,00616	3,70
Valirem	sobre	2	7,28000	14,56
Natamisina	gramos	12	0,50	6,00
Nicina	gramos	24	0,11	2,54
TOTAL MATERIA PRIMA INDIRECTA				86,80
TOTAL MATERIA PRIMA				356,80
MANO DE OBRA				
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA				40,66
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				11,90
TOTAL MANO DE OBRA				52,56
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				
TOTAL COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN				\$ 28,26
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN				\$ 437,62
Unidades de producción				580
Costo Unitario de producción de yogurt sin sabor en litros				\$ 0,75

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL			
PRODUCCIÓN DE YOGURT			
Presentación (ml)	U.Yogurt durazno	U.Yogurt fresa	U.Yogurt de mora
4.000	10	12	6
2.000	40	60	20
1.000	40	38	22
500	60	60	40
200	60	60	40
100	60	60	40

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
CUADRO RESUMEN DE ENVASES Y ETIQUETAS PARA EL YOGURT					
<u>Yogurt de durazno</u>					
Presentación (ml)	Cantidad	V. Unitario envase	Total valor de envases	V. Unitario Etiqueta	Total valor de etiquetas
4.000	10	0,38	3,80	0,02	0,20
2.000	40	0,33	13,06	0,02	0,80
1.000	40	0,30	12,02	0,02	0,80
500	60	0,13	8,10	0,02	1,20
200	60	0,08	5,04	0,02	1,20
100	60	0,07	4,01	0,02	1,20
Total			46,03		5,40
<u>Yogurt de fresa</u>					
Presentación (ml)	Cantidad	V. Unitario envase	Total valor de envases	V. Unitario Etiqueta	Total valor de etiquetas
4.000	12	0,38	4,56	0,02	0,24
2.000	60	0,33	19,59	0,02	1,2
1.000	38	0,30	11,42	0,02	0,76
500	60	0,13	8,10	0,02	1,2
200	60	0,08	5,04	0,02	1,2
100	60	0,07	4,01	0,02	1,2
Total			52,71		5,80
<u>Yogurt de mora</u>					
Presentación (ml)	Cantidad	V. Unitario envase	Total valor de envases	V. Unitario Etiqueta	Total valor de etiquetas
4.000	6	0,38	2,28	0,02	0,12
2.000	20	0,33	6,53	0,02	0,40
1.000	22	0,30	6,61	0,02	0,44
500	40	0,13	5,40	0,02	0,80
200	40	0,08	3,36	0,02	0,80
100	40	0,07	2,67	0,02	0,80
Total			26,85	0,12	3,36
Total del costo de envases					125,59
Total del costo de etiquetas					14,56
Total del costo de envases y etiquetas					140,15

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
COSTOS DE PRODUCCIÓN DE YOGURT DE DURAZNO				
INGREDIENTES	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Yogurt	litros	208	0,75	156,94
Saborizante de durazno	centímetro	104,00	0,02	2,08
Achiote AP-10 - Colorante de durazno	centímetro	26,00	0,02	0,63
Costo Total				159,65
Unidades de producción				208
Costo Unitario de producción por Litro				0,77

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		4000 ml		
Yogurt	Litros	4	0,77	3,07
Envase	Unidades	1	0,38	0,38
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				3,47

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		2000 ml		
Yogurt	Litros	2	0,77	1,54
Envase	Unidades	1	0,33	0,33
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				1,88

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		1000 ml		
Yogurt	Litros	1	0,77	0,77
Envase	Unidades	1	0,30	0,30
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				1,09

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		500 ml		
Yogurt	Litros	0,5	0,77	0,38
Envase	Unidades	1	0,13	0,13
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				0,54

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		200 ml		
Yogurt	Litros	0,2	0,77	0,15
Envase	Unidades	1	0,08	0,08
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				0,26

PRODUCTO:		Yogurt de durazno		
CANTIDAD:		100 ml		
Yogurt	Litros	0,1	0,77	0,08
Envase	Unidades	1	0,07	0,07
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario				0,16

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
COSTOS DE PRODUCCIÓN DE YOGURT DE FRESA				
INGREDIENTES	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Yogurt	litros	254	0,75	191,65
Saborizante de fresa	centímetro	127,00	0,02	2,54
Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa	centímetro	95,25	0,03	2,51
Costo Total				196,69
Unidades de producción				254
Costo Unitario de producción por Litro				0,77

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	4000 ml			
Yogurt	Litros	4	0,77	3,10
Envase	Unidades	1	0,38	0,38
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				3,50

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	2000 ml			
Yogurt	Litros	2	0,77	1,55
Envase	Unidades	1	0,33	0,33
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				1,90

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	1000 ml			
Yogurt	Litros	1	0,77	0,77
Envase	Unidades	1	0,30	0,30
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				1,09

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	500 ml			
Yogurt	Litros	0,5	0,77	0,39
Envase	Unidades	1	0,13	0,13
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,54

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	200 ml			
Yogurt	Litros	0,2	0,77	0,15
Envase	Unidades	1	0,08	0,08
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,26

PRODUCTO:	Yogurt de fresa			
CANTIDAD:	100 ml			
Yogurt	Litros	0,1	0,77	0,08
Envase	Unidades	1	0,07	0,07
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,16

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL				
COSTOS DE PRODUCCIÓN DE YOGURT DE MORA				
INGREDIENTES	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Yogurt	litros	118	0,75	89,03
Saborizante de mora	centímetro	59,00	0,03	1,77
Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora	centímetro	44,25	0,06	2,68
Costo Total				93,48
Unidades de producción				118
Costo Unitario de producción por Litro				0,79

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	4000 ml			
Yogurt	Litros	4	0,79	3,17
Envase	Unidades	1	0,38	0,38
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				3,57

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	2000 ml			
Yogurt	Litros	2	0,79	1,58
Envase	Unidades	1	0,33	0,33
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				1,93

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	1000 ml			
Yogurt	Litros	1	0,79	0,79
Envase	Unidades	1	0,30	0,30
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				1,11

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	500 ml			
Yogurt	Litros	0,5	0,79	0,40
Envase	Unidades	1	0,13	0,13
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,55

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	200 ml			
Yogurt	Litros	0,2	0,79	0,16
Envase	Unidades	1	0,08	0,08
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,26

PRODUCTO:	Yogurt de mora			
CANTIDAD:	100 ml			
Yogurt	Litros	0,1	0,79	0,08
Envase	Unidades	1	0,07	0,07
Etiqueta	Unidades	1	0,02	0,02
Costo Unitario total				0,17

Anexo 13. Kárdex de Producto Terminado-Queso 454 g

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Queso 454 g			Código: 1.1.3.03.01			Máximo: 602 unidades				
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)						Mínimo: 20 unidades				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							85	2,15	182,75
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001149				85	2,15	182,75	-	2,15	-
1/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/4/2023	414	1,95	808,27				414	1,95	808,27
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001150				175	1,95	341,66	239	1,95	466,61
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001151				150	1,95	292,85	89	1,95	173,76
2/4/2023	Venta según factura 001-100-000001152				50	1,95	97,62	39	1,95	76,14
2/4/2023	Venta según factura 001-100-000001153				25	1,95	48,81	14	1,95	27,33
2/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/4/2023	534	1,95	1.042,55				548	1,95	1.069,89
2/4/2023	Venta según factura 001-100-000001154				50	1,95	97,62	498	1,95	972,27
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001155				200	1,95	390,47	298	1,95	581,80
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001156				75	1,95	146,43	223	1,95	435,37
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001157				150	1,95	292,85	73	1,95	142,52
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	488	1,95	952,75				561	1,95	1.095,27
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001158				205	1,95	400,23	356	1,95	695,04
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001159				75	1,95	146,43	281	1,95	548,61
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001160				40	1,95	78,09	241	1,95	470,52
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001161				120	1,95	234,28	121	1,95	236,23
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001162				60	1,95	117,14	61	1,95	119,09
4/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/4/2023	538	1,95	1.050,36				599	1,95	1.169,46
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001163				150	1,95	292,85	449	1,95	876,60
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001164				120	1,95	292,85	329	1,95	642,32
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001165				30	1,95	58,57	299	1,95	583,75
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001166				50	1,95	97,62	249	1,95	486,13
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001167				75	1,95	146,43	174	1,95	339,71
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001168				60	1,95	117,14	114	1,95	222,57
5/4/2023	Venta según factura 001-100-000001169				50	1,95	97,62	64	1,95	124,95
5/4/2023	Venta según factura 001-100-000001170				30	1,95	58,57	34	1,95	66,38

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
5/4/2023	Venta según factura 001-100-000001171				25	1,95	48,81	9	1,95	17,57
5/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/4/2023	522	1,95	1.019,13				531	1,95	1.036,70
5/4/2023	Venta según factura 001-100-000001172				120	1,95	234,28	411	1,95	802,41
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001173				150	1,95	292,85	261	1,95	509,56
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001174				175	1,95	341,66	86	1,95	167,90
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	560	1,95	1.093,31				646	1,95	1.261,22
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001175				175	1,95	341,66	471	1,95	919,56
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001176				150	1,95	292,85	321	1,95	626,70
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001177				75	1,95	146,43	246	1,95	480,28
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001178				200	1,95	390,47	46	1,95	89,81
7/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/4/2023	476	1,95	929,32				522	1,95	1.019,13
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001179				50	1,95	97,62	472	1,95	921,51
8/4/2023	Venta según factura 001-100-000001180				160	1,95	312,38	312	1,95	609,13
8/4/2023	Venta según factura 001-100-000001181				225	1,95	439,28	87	1,95	169,85
8/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/4/2023	546	1,95	1.066,45				633	1,95	1.235,84
8/4/2023	Venta según factura 001-100-000001182				175	1,95	341,66	458	1,95	894,18
9/4/2023	Venta según factura 001-100-000001183				250	1,95	488,09	208	1,95	406,09
9/4/2023	Venta según factura 001-100-000001184				120	1,95	234,28	88	1,95	171,81
9/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/4/2023	517	1,95	1.009,81				605	1,95	1.181,17
9/4/2023	Venta según factura 001-100-000001185				150	1,95	292,50	455	1,95	888,32
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001186				175	1,95	341,25	280	1,95	546,66
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001187				150	1,95	292,50	130	1,95	253,81
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001188				25	1,95	48,75	105	1,95	205,00
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	480	1,95	937,54				585	1,95	1.142,12
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001189				80	1,95	156,00	505	1,95	985,94
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001190				150	1,95	292,50	355	1,95	693,08
11/4/2023	Venta según factura 001-100-000001191				250	1,95	487,50	105	1,95	205,00
11/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/4/2023	526	1,95	1.027,39				631	1,95	1.231,93
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001192				120	1,95	234,00	511	1,95	997,65
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001193				180	1,95	351,00	331	1,95	646,23
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001194				175	1,95	341,25	156	1,95	304,57
12/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/4/2023	594	1,95	1.160,21				750	1,95	1.464,26

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001195				30	1,95	58,50	720	1,95	1.405,69
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001196				50	1,95	97,50	670	1,95	1.308,07
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001197				125	1,95	243,75	545	1,95	1.064,03
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001198				150	1,95	292,50	395	1,95	771,18
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001199				120	1,95	234,00	275	1,95	536,90
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001200				80	1,95	156,00	195	1,95	380,71
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001201				125	1,95	243,75	70	1,95	136,66
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001202				30	1,95	58,50	40	1,95	78,09
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	435	1,95	849,65				475	1,95	927,37
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001203				15	1,95	29,25	460	1,95	898,08
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001204				150	1,95	292,50	310	1,95	605,23
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001205				180	1,95	351,00	130	1,95	253,81
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001206				25	1,95	48,75	105	1,95	205,00
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001207				5	1,95	9,75	100	1,95	195,23
14/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/4/2023	366	1,95	714,88				466	1,95	909,79
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001208				25	1,95	48,75	441	1,95	860,99
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001209				40	1,95	78,00	401	1,95	782,89
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001210				125	1,95	243,75	276	1,95	538,85
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001211				30	1,95	58,50	246	1,95	480,28
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001212				175	1,95	341,25	71	1,95	138,62
15/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/4/2023	446	1,95	871,83				517	1,95	1.009,36
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001213				20	1,95	39,00	497	1,95	970,32
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001214				120	1,95	234,00	377	1,95	736,04
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001215				180	1,95	351,00	197	1,95	384,61
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001216				50	1,95	97,50	147	1,95	287,00
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001217				25	1,95	48,75	122	1,95	238,19
16/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/4/2023	533	1,95	1.041,90				655	1,95	1.278,79
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001218				15	1,95	29,25	640	1,95	1.249,50
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001219				25	1,95	48,75	615	1,95	1.200,69
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001220				150	1,95	292,50	465	1,95	907,84
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001221				230	1,95	448,50	235	1,95	458,80
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001222				125	1,95	243,75	110	1,95	214,76

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001223				45	1,95	87,75	65	1,95	126,90
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	499	1,95	975,44				564	1,95	1.101,12
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001224				50	1,95	97,50	514	1,95	1.003,51
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001225				170	1,95	331,50	344	1,95	671,61
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001226				200	1,95	390,00	144	1,95	281,14
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001227				85	1,95	165,75	59	1,95	115,19
18/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/4/2023	523	1,95	1.022,35				582	1,95	1.136,27
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001229				145	1,95	282,75	437	1,95	853,18
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001230				15	1,95	29,25	422	1,95	823,89
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001231				125	1,95	243,75	297	1,95	579,85
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001232				130	1,95	253,50	167	1,95	326,04
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001233				150	1,95	292,50	17	1,95	33,19
19/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/4/2023	510	1,95	996,94				527	1,95	1.028,89
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001234				25	1,95	48,75	502	1,95	980,08
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001235				30	1,95	58,50	472	1,95	921,51
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001236				150	1,95	292,50	322	1,95	628,66
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001237				125	1,95	243,75	197	1,95	384,61
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001238				150	1,95	292,50	47	1,95	91,76
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	431	1,95	842,51				478	1,95	933,22
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001239				35	1,95	68,25	443	1,95	864,89
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001240				210	1,95	409,50	233	1,95	454,90
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001241				205	1,95	399,75	28	1,95	54,67
21/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/4/2023	488	1,95	953,93				516	1,95	1.007,41
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001243				20	1,95	39,00	496	1,95	968,36
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001244				140	1,95	273,00	356	1,95	695,04
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001245				175	1,95	341,25	181	1,95	353,37
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001246				125	1,95	243,75	56	1,95	109,33
22/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/4/2023	445	1,91	850,06				445	1,91	850,06
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001247				56	1,95	109,33	-	1,95	-
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001248				25	1,91	47,76	420	1,91	802,31
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001249				80	1,91	152,82	340	1,91	649,49
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001250				50	1,91	95,51	290	1,91	553,97

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001251				75	1,91	143,27	215	1,91	410,70
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001252				120	1,91	229,23	95	1,91	181,47
23/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/4/2023	447	1,91	853,88				542	1,91	1.035,36
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001253				30	1,91	57,30	512	1,91	978,05
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001254				125	1,91	238,78	387	1,91	739,27
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001255				50	1,91	95,51	337	1,91	643,76
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001256				200	1,91	382,05	137	1,91	261,70
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001257				120	1,91	229,23	17	1,91	32,47
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	460	1,91	878,72				477	1,91	911,19
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001258				200	1,91	382,05	277	1,91	529,14
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001259				160	1,91	305,64	117	1,91	223,50
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001260				80	1,91	152,82	37	1,91	70,68
25/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/4/2023	473	1,91	903,55				510	1,91	974,23
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001261				125	1,91	238,78	385	1,91	735,45
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001262				80	1,91	152,82	305	1,91	582,63
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001263				90	1,91	171,92	215	1,91	410,70
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001264				78	1,91	149,00	137	1,91	261,70
26/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/4/2023	535	1,91	1.021,99				672	1,91	1.283,69
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001265				45	1,91	85,96	627	1,91	1.197,73
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001266				90	1,91	171,92	537	1,91	1.025,81
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001267				120	1,91	229,23	417	1,91	796,58
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001268				150	1,91	286,54	267	1,91	510,04
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001269				200	1,91	382,05	67	1,91	127,99
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	490	1,91	936,02				557	1,91	1.064,01
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001270				34	1,91	64,95	523	1,91	999,06
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001271				25	1,91	47,76	498	1,91	951,31
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001272				200	1,91	382,05	298	1,91	569,26
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001273				120	1,91	229,23	178	1,91	340,03
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001274				5	1,91	9,55	173	1,91	330,47
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001275				19	1,91	36,29	154	1,91	294,18
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001276				125	1,91	238,78	29	1,91	55,40
28/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/4/2023	532	1,91	1.016,25				561	1,91	1.071,65

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001277				120	1,91	229,23	441	1,91	842,42
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001278				200	1,91	382,05	241	1,91	460,37
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001279				175	1,91	334,29	66	1,91	126,08
29/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/4/2023	528	1,91	1.008,61				594	1,91	1.134,69
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001280				120	1,91	229,23	474	1,91	905,46
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001281				190	1,91	362,95	284	1,91	542,51
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001282				100	1,91	191,03	184	1,91	351,49
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001283				125	1,91	238,78	59	1,91	112,70
30/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/4/2023	528	1,91	1.008,61				587	1,91	1.121,32
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001284				75	1,91	143,27	512	1,91	978,05
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001285				120	1,91	229,23	392	1,91	748,82
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001286				50	1,91	95,51	342	1,91	653,31
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001287				200	1,91	382,05	142	1,91	271,26
TOTAL								142		271,26

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: MAYO 2023										
Producto: <u>Queso 454 g</u>		Código: <u>1.1.3.03.01</u>		Máximo: <u>602 unidades</u>						
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>				Mínimo: <u>20 unidades</u>						
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario inicial							142	1,91	271,26
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				100	1,91	191,03	42	1,91	80,23
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				42	1,91	80,23	-	1,91	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	480	1,96	941,69				480	1,96	941,69
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				150	1,96	294,28	330	1,96	647,41
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001293				200	1,96	392,37	130	1,96	255,04
2/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/5/2023	542	1,96	1.063,33				672	1,96	1.318,37
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				80	1,96	156,95	592	1,96	1.161,42

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				125	1,96	245,23	467	1,96	916,19
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001296				200	1,96	392,37	267	1,96	523,82
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001297				178	1,96	349,21	89	1,96	174,61
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001298				67	1,96	131,44	22	1,96	43,16
3/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/5/2023	533	1,96	1.045,67				555	1,96	1.088,83
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001299				78	1,96	153,02	477	1,96	935,81
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				125	1,96	245,23	352	1,96	690,57
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001301				190	1,96	372,75	162	1,96	317,82
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				136	1,96	136,00	26	1,96	51,01
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	443	1,96	869,10				469	1,96	920,11
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				125	1,96	245,23	344	1,96	674,88
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001304				156	1,96	306,05	188	1,96	368,83
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001305				77	1,96	151,06	111	1,96	217,77
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001306				64	1,96	125,56	47	1,96	92,21
5/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/5/2023	461	1,96	904,42				508	1,96	996,62
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001307				120	1,96	235,42	388	1,96	761,20
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001308				76	1,96	149,10	312	1,96	612,10
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001309				89	1,96	174,61	223	1,96	437,49
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001310				25	1,96	49,05	198	1,96	388,45
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001311				38	1,96	74,55	160	1,96	313,90
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001312				120	1,96	235,42	40	1,96	78,47
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001313				40	1,96	78,47	-	1,96	-
6/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/5/2023	424	1,94	822,18				424	1,94	822,18
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001314				100	1,94	193,91	324	1,94	628,27
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001315				115	1,94	223,00	209	1,94	405,27
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001316				200	1,94	387,82	9	1,94	17,45
7/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/5/2023	544	1,94	1.054,87				553	1,94	1.072,32
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001317				14	1,94	27,15	539	1,94	1.045,18
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001318				114	1,94	221,06	425	1,94	824,12
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001319				156	1,94	302,50	269	1,94	521,62
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001320				145	1,94	281,17	124	1,94	240,45
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001321				22	1,94	42,66	102	1,94	197,79

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001322				89	1,94	172,58	13	1,94	25,21
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	416	1,94	806,67				429	1,94	831,88
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001323				126	1,94	244,33	303	1,94	587,55
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001324				200	1,94	387,82	103	1,94	199,73
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001325				50	1,94	96,96	53	1,94	102,77
9/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/5/2023	511	1,94	990,88				564	1,94	1.093,65
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001326				25	1,94	48,48	539	1,94	1.045,18
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001327				100	1,94	193,91	439	1,94	851,27
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001328				67	1,94	129,92	372	1,94	721,35
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001329				90	1,94	174,52	282	1,94	546,83
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001330				68	1,94	131,86	214	1,94	414,97
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001331				125	1,94	242,39	89	1,94	172,58
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001332				68	1,94	131,86	21	1,94	40,72
10/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/5/2023	507	1,94	983,13				528	1,94	1.023,85
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001333				200	1,94	387,82	328	1,94	636,03
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001334				58	1,94	112,47	270	1,94	523,56
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001335				67	1,94	129,92	203	1,94	393,64
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001336				125	1,94	242,39	78	1,94	151,25
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	435	1,94	843,51				513	1,94	994,76
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001337				120	1,94	232,69	393	1,94	762,07
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				80	1,94	155,13	313	1,94	606,94
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001339				65	1,94	126,04	248	1,94	480,90
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001340				14	1,94	27,15	234	1,94	453,75
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001341				200	1,94	387,82	34	1,94	65,93
12/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/5/2023	512	1,94	992,82				546	1,94	1.058,75
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001342				18	1,94	34,90	528	1,94	1.023,85
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001343				120	1,94	232,69	408	1,94	791,15
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001344				67	1,94	129,92	341	1,94	661,23
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001345				125	1,94	242,39	216	1,94	418,85
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001346				65	1,94	126,04	151	1,94	292,80
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001347				79	1,94	153,19	72	1,94	139,62
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001348				56	1,94	108,59	16	1,94	31,03

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
13/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/5/2023	554	1,93	1.071,27				554	1,93	1.071,27
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001349				16	1,94	31,03	-		-
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001350				200	1,93	386,74	354	1,93	684,53
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001351				123	1,93	237,85	231	1,93	446,69
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001352				68	1,93	131,49	163	1,93	315,19
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001353				12	1,93	23,20	151	1,93	291,99
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001354				106	1,93	204,97	45	1,93	87,02
14/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/5/2023	509	1,93	984,26				554	1,93	1.071,27
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001355				22	1,93	42,54	532	1,93	1.028,73
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001356				123	1,93	237,85	409	1,93	790,89
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001357				45	1,93	87,02	364	1,93	703,87
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001358				200	1,93	386,74	164	1,93	317,13
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	490	1,93	947,52				654	1,93	1.264,64
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001359				120	1,93	232,04	534	1,93	1.032,60
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001360				213	1,93	411,88	321	1,93	620,72
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001361				25	1,93	48,34	296	1,93	572,38
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001362				58	1,93	112,15	238	1,93	460,22
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001363				178	1,93	344,20	60	1,93	116,02
16/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/5/2023	516	1,93	997,79				576	1,93	1.113,81
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				190	1,93	367,40	386	1,93	746,41
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001365				145	1,93	280,39	241	1,93	466,02
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001366				134	1,93	259,12	107	1,93	206,91
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001367				102	1,93	197,24	5	1,93	9,67
17/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/5/2023	516	1,93	997,79				521	1,93	1.007,46
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				200	1,93	386,74	321	1,93	620,72
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001369				12	1,93	23,20	309	1,93	597,51
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001370				170	1,93	328,73	139	1,93	268,79
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001371				124	1,93	239,78	15	1,93	29,01
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	436	1,93	843,10				451	1,93	872,10
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				80	1,93	154,70	371	1,93	717,40
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				123	1,93	237,85	248	1,93	479,56
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001374				145	1,93	280,39	103	1,93	199,17

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001375				28	1,93	54,14	75	1,93	145,03
19/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/5/2023	511	1,93	988,12				586	1,93	1.133,15
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001376				200	1,93	386,74	386	1,93	746,41
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001377				150	1,93	290,06	236	1,93	456,35
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001378				122	1,93	235,91	114	1,93	220,44
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				46	1,93	88,95	68	1,93	131,49
20/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/5/2023	520	1,94	1.006,53				520	1,94	1.006,53
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001380				68	1,93	131,49	-	-	-
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001381				76	1,94	147,11	444	1,94	859,43
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001382				190	1,94	367,77	254	1,94	491,65
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001383				150	1,94	290,35	104	1,94	201,31
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001384				37	1,94	71,62	67	1,94	129,69
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001385				60	1,94	116,14	7	1,94	13,55
21/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/5/2023	505	1,94	977,50				512	1,94	991,05
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001386				70	1,94	135,50	442	1,94	855,55
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001387				80	1,94	154,85	362	1,94	700,70
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001388				140	1,94	270,99	222	1,94	429,71
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001389				49	1,94	94,85	173	1,94	334,87
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001390				156	1,94	301,96	17	1,94	32,91
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	486	1,94	940,72				503	1,94	973,63
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				90	1,94	174,21	413	1,94	799,42
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001392				140	1,94	270,99	273	1,94	528,43
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001393				75	1,94	145,17	198	1,94	383,26
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001394				80	1,94	154,85	118	1,94	228,41
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001395				90	1,94	174,21	28	1,94	54,20
23/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/5/2023	477	1,94	923,30				505	1,94	977,50
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001396				200	1,94	387,13	305	1,94	590,37
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001397				70	1,94	135,50	235	1,94	454,88
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001398				45	1,94	87,10	190	1,94	367,77
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001399				36	1,94	69,68	154	1,94	298,09
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001400				90	1,94	174,21	64	1,94	123,88
24/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/5/2023	546	1,94	1.056,86				610	1,94	1.180,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001401				120	1,94	232,28	490	1,94	948,47
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001402				145	1,94	280,67	345	1,94	667,80
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001403				200	1,94	387,13	145	1,94	280,67
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				67	1,94	129,69	78	1,94	150,98
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	442	1,94	855,55				520	1,94	1.006,53
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001405				124	1,94	240,02	396	1,94	766,51
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001406				79	1,94	152,92	317	1,94	613,60
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001407				124	1,94	240,02	193	1,94	373,58
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001408				179	1,94	346,48	14	1,94	27,10
26/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/5/2023	560	1,94	1.083,96				574	1,94	1.111,06
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001409				69	1,94	133,56	505	1,94	977,50
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				98	1,94	189,69	407	1,94	787,81
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001411				128	1,94	247,76	279	1,94	540,04
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001412				190	1,94	367,77	89	1,94	172,27
27/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/5/2023	554	1,97	1.091,70				554	1,97	1.091,70
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				89	1,94	172,27	-	1,94	-
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001414				150	1,97	295,59	404	1,97	796,12
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001415				58	1,97	114,29	346	1,97	681,82
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001416				90	1,97	177,35	256	1,97	504,47
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001417				124	1,97	244,35	132	1,97	260,12
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001418				67	1,97	132,03	65	1,97	128,09
28/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/5/2023	488	1,97	961,64				553	1,97	1.089,73
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001419				200	1,97	394,12	353	1,97	695,62
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001420				78	1,97	153,71	275	1,97	541,91
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001421				145	1,97	285,73	130	1,97	256,18
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001422				24	1,97	47,29	106	1,97	208,88
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				18	1,97	35,47	88	1,97	173,41
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	377	1,97	742,91				465	1,97	916,32
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001424				50	1,97	98,53	415	1,97	817,79
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001425				20	1,97	39,41	395	1,97	778,38
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001426				72	1,97	141,88	323	1,97	636,50
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				150	1,97	295,59	173	1,97	340,91

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: MAYO 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001428				54	1,97	106,41	119	1,97	234,50
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001429				25	1,97	49,26	94	1,97	185,23
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001430				38	1,97	74,88	56	1,97	110,35
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001431				32	1,97	63,06	24	1,97	47,29
30/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/5/2023	528	1,97	1.040,47				552	1,97	1.087,76
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001432				124	1,97	244,35	428	1,97	843,41
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001433				156	1,97	307,41	272	1,97	536,00
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001434				200	1,97	394,12	72	1,97	141,88
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001435				59	1,97	116,26	13	1,97	25,62
31/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 31/5/2023	511	1,97	1.006,97				524	1,97	1.032,59
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001436				78	1,97	153,71	446	1,97	878,88
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001437				123	1,97	242,38	323	1,97	636,50
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001438				34	1,97	67,00	289	1,97	569,50
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001439				127	1,97	250,26	162	1,97	319,23
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001440				58	1,97	114,29	104	1,97	204,94
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001441				90	1,97	177,35	14	1,97	27,59
TOTAL								14		27,59

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: JUNIO 2023										
Producto: <u>Queso 454 g</u>		Código: <u>1.1.3.03.01</u>			Máximo: <u>602 unidades</u>					
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>					Mínimo: <u>20 unidades</u>					
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario inicial							14	1,97	27,59
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001442				14	1,97	27,59	-	1,97	-
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	497	1,95	969,04				497	1,95	969,04
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001444				178	1,95	347,06	319	1,95	621,98
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001446				34	1,95	66,29	285	1,95	555,69

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001447				100	1,95	194,98	185	1,95	360,71
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001448				126	1,95	245,67	59	1,95	115,04
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001449				25	1,95	48,74	34	1,95	66,29
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001450				34	1,95	66,29	0	1,95	-
2/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/6/2023	435	1,95	848,15				435	1,95	848,15
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001451				92	1,95	179,38	343	1,95	668,773
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001452				16	1,95	31,20	327	1,95	637,58
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001453				85	1,95	165,73	242	1,95	471,85
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001454				56	1,95	109,19	186	1,95	362,66
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001455				78	1,95	152,08	108	1,95	210,58
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001456				87	1,95	169,63	21	1,95	40,95
3/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/6/2023	541	1,95	1.054,83				562	1,95	1.095,77
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001457				150	1,95	292,47	412	1,95	803,31
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001458				12	1,95	23,40	400	1,95	779,91
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001459				90	1,95	175,48	310	1,95	604,43
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001460				56	1,95	109,19	254	1,95	495,24
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001461				42	1,95	81,89	212	1,95	413,35
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001462				67	1,95	130,63	145	1,95	282,72
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001463				123	1,95	239,82	22	1,95	42,90
4/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/6/2023	480	1,95	935,89				502	1,95	978,79
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001464				134	1,95	261,27	368	1,95	717,52
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001465				18	1,95	35,10	350	1,95	682,42
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001466				25	1,95	48,74	325	1,95	633,68
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001467				50	1,95	97,49	275	1,95	536,19
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001468				150	1,95	292,47	125	1,95	243,72
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001469				90	1,95	175,48	35	1,95	68,24
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001470				35	1,95	68,24	0	1,95	-
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	470	1,95	916,39				470	1,95	916,39
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001471				23	1,95	44,84	447	1,95	871,55
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001472				34	1,95	66,29	413	1,95	805,26
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001473				56	1,95	109,19	357	1,95	696,07
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001474				45	1,95	87,74	312	1,95	608,33

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001475				56	1,95	109,19	256	1,95	499,14
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001476				75	1,95	146,23	181	1,95	352,91
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001477				34	1,95	66,29	147	1,95	286,62
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001478				126	1,95	245,67	21	1,95	40,95
6/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/6/2023	446	1,95	869,60				467	1,95	910,55
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001479				89	1,95	173,53	378	1,95	737,02
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001480				56	1,95	109,19	322	1,95	627,83
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001481				78	1,95	152,08	244	1,95	475,75
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001482				126	1,95	245,67	118	1,95	230,07
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001483				25	1,95	48,74	93	1,95	181,33
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001484				76	1,95	148,18	17	1,95	33,15
7/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/6/2023	522	1,95	1.017,78				539	1,95	1.050,93
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				77	1,95	150,13	462	1,95	900,80
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001486				75	1,95	146,23	387	1,95	754,56
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001487				22	1,95	42,90	365	1,95	711,67
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001488				16	1,95	31,20	349	1,95	680,47
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001489				78	1,95	152,08	271	1,95	528,39
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001490				90	1,95	175,48	181	1,95	352,91
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001491				86	1,95	167,68	95	1,95	185,23
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001492				68	1,95	132,58	27	1,95	52,64
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	520	1,95	1.013,88			-	547	1,95	1.066,53
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001493				178	1,95	347,06	369	1,95	719,47
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001494				11	1,95	21,45	358	1,95	698,02
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001495				156	1,95	304,16	202	1,95	393,85
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001496				24	1,95	46,79	178	1,95	347,06
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001497				17	1,95	33,15	161	1,95	313,91
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001498				45	1,95	87,74	116	1,95	226,17
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001499				23	1,95	44,84	93	1,95	181,33
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001500				54	1,95	105,29	39	1,95	76,04
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001501				19	1,95	37,05	20	1,95	39,00
9/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/6/2023	485	1,95	945,64				505	1,95	984,64
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001502				150	1,95	292,47	355	1,95	692,17

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001503				125	1,95	243,72	230	1,95	448,45
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001504				107	1,95	208,63	123	1,95	239,82
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001505				45	1,95	87,74	78	1,95	152,08
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001506				78	1,95	152,08	-	1,95	-
10/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/6/2023	407	1,96	798,22				407	1,96	798,22
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001507				78	1,96	152,98	329	1,96	645,25
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001508				34	1,96	66,68	295	1,96	578,56
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001509				24	1,96	47,07	271	1,96	531,49
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001510				98	1,96	192,20	173	1,96	339,29
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001511				106	1,96	207,89	67	1,96	131,40
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001512				67	1,96	131,40	-	1,96	-
11/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/6/2023	406	1,96	796,26				406	1,96	796,26
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001513				113	1,96	221,62	293	1,96	574,64
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001514				45	1,96	88,26	248	1,96	486,39
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001515				24	1,96	47,07	224	1,96	439,32
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001516				12	1,96	23,53	212	1,96	415,78
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001517				29	1,96	56,88	183	1,96	358,91
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001518				50	1,96	98,06	133	1,96	260,84
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001519				56	1,96	109,83	77	1,96	151,02
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001520				70	1,96	137,29	7	1,96	13,73
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	480	1,96	941,39				487	1,96	955,12
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001521				120	1,96	235,35	367	1,96	719,77
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001522				67	1,96	131,40	300	1,96	588,37
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001523				56	1,96	109,83	244	1,96	478,54
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001524				21	1,96	41,19	223	1,96	437,36
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001525				38	1,96	74,53	185	1,96	362,83
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001526				68	1,96	133,36	117	1,96	229,46
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001527				100	1,96	196,12	17	1,96	33,34
13/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/6/2023	432	1,96	847,25				449	1,96	880,59
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001528				123	1,96	241,23	326	1,96	639,36
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001529				12	1,96	23,53	314	1,96	615,83
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001530				25	1,96	49,03	289	1,96	566,80

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				38	1,96	74,53	251	1,96	492,27
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001532				50	1,96	98,06	201	1,96	394,21
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001533				110	1,96	215,74	91	1,96	178,47
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001534				75	1,96	147,09	16	1,96	31,38
14/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/6/2023	486	1,96	953,16				502	1,96	984,54
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001535				30	1,96	58,84	472	1,96	925,70
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001536				100	1,96	196,12	372	1,96	729,58
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001537				50	1,96	98,06	322	1,96	631,52
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001538				24	1,96	47,07	298	1,96	584,45
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001539				12	1,96	23,53	286	1,96	560,91
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001540				50	1,96	98,06	236	1,96	462,85
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001541				65	1,96	127,48	171	1,96	335,37
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001542				75	1,96	147,09	96	1,96	188,28
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001543				40	1,96	78,45	56	1,96	109,83
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	479	1,96	939,43				535	1,96	1.049,26
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001544				160	1,96	313,80	375	1,96	735,46
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001545				78	1,96	152,98	297	1,96	582,49
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001546				80	1,96	156,90	217	1,96	425,59
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001547				60	1,96	117,67	157	1,96	307,91
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001548				35	1,96	68,64	122	1,96	239,27
16/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/6/2023	454	1,96	890,40				576	1,96	1.129,67
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001549				120	1,96	235,35	456	1,96	894,32
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001550				56	1,96	109,83	400	1,96	784,49
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001551				77	1,96	151,02	323	1,96	633,48
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001552				89	1,96	174,55	234	1,96	458,93
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001553				36	1,96	70,60	198	1,96	388,32
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001554				114	1,96	223,58	84	1,96	164,74
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001555				43	1,96	84,33	41	1,96	80,41
17/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/6/2023	545	1,94	1.057,56				586	1,96	1.149,28
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001556				175	1,96	343,22	411	1,96	806,07
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001557				11	1,96	21,57	400	1,96	784,49
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001558				56	1,96	109,83	344	1,96	674,67

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001559				43	1,96	84,33	301	1,96	590,33
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001560				105	1,96	205,93	196	1,96	384,40
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001561				78	1,96	152,98	118	1,96	231,43
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001562				80	1,96	156,90	38	1,96	74,53
18/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/6/2023	536	1,96	1.050,49				574	1,96	1.125,75
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001563				150	1,96	294,19	424	1,96	831,56
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001564				76	1,96	149,05	348	1,96	682,51
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001565				37	1,96	72,57	311	1,96	609,94
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001566				85	1,96	166,71	226	1,96	443,24
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001567				20	1,96	39,22	206	1,96	404,01
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001568				150	1,96	294,19	56	1,96	109,83
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	476	1,96	932,89				532	1,96	1.043,38
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001569				200	1,96	392,25	332	1,96	651,13
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001570				10	1,96	19,61	322	1,96	631,52
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001571				25	1,96	49,03	297	1,96	582,49
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001572				120	1,96	235,35	177	1,96	347,14
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001573				45	1,96	88,26	132	1,96	258,88
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001574				50	1,96	98,06	82	1,96	160,82
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001575				65	1,96	127,48	17	1,96	33,34
20/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/6/2023	525	1,96	1.028,93				542	1,96	1.062,99
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001576				178	1,96	349,10	364	1,96	713,89
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001577				34	1,96	66,68	330	1,96	647,21
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001578				25	1,96	49,03	305	1,96	598,18
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001579				67	1,96	131,40	238	1,96	466,77
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001580				120	1,96	235,35	118	1,96	231,43
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001581				50	1,96	98,06	68	1,96	133,36
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001582				40	1,96	78,45	28	1,96	54,91
21/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/6/2023	518	1,96	1.015,21				546	1,96	1.070,83
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001583				11	1,96	21,57	535	1,96	1.049,26
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001584				125	1,96	245,15	410	1,96	804,11
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001585				80	1,96	156,90	330	1,96	647,21
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001586				65	1,96	127,48	265	1,96	519,73

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001587				32	1,96	62,76	233	1,96	456,97
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001588				50	1,96	98,06	183	1,96	358,91
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001589				24	1,96	47,07	159	1,96	311,84
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001590				105	1,96	205,93	54	1,96	105,91
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001591				40	1,96	78,45	14	1,96	27,46
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	525	1,96	1.028,93				539	1,96	1.057,11
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001592				100	1,96	196,12	439	1,96	860,98
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001593				15	1,96	29,42	424	1,96	831,56
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001594				22	1,96	43,15	402	1,96	788,42
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001595				150	1,96	294,19	252	1,96	494,23
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001596				45	1,96	88,26	207	1,96	405,98
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001597				156	1,96	305,95	51	1,96	100,02
23/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/6/2023	520	1,96	1.019,13				571	1,96	1.119,87
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				25	1,96	49,03	546	1,94	1.061,12
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001599				58	1,96	113,75	488	1,94	948,40
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001600				156	1,96	305,95	332	1,94	645,22
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001601				175	1,96	343,22	157	1,94	305,12
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001602				66	1,96	129,44	91	1,94	176,85
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001603				45	1,96	88,26	46	1,94	89,40
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001604				46	1,96	90,22	-	1,94	-
24/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/6/2023	554	1,94	1.076,66				554	1,94	1.076,66
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001605				24	1,94	46,64	530	1,94	1.030,02
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001606				150	1,94	291,52	380	1,94	738,51
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001607				34	1,94	66,08	346	1,94	672,43
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001608				58	1,94	112,72	288	1,94	559,71
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001609				120	1,94	233,21	168	1,94	326,50
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001610				112	1,94	217,66	56	1,94	108,83
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001611				50	1,94	97,17	6	1,94	11,66
25/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/6/2023	488	1,94	948,40				494	1,94	960,06
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001612				120	1,94	233,21	374	1,94	726,85
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001613				50	1,94	97,17	324	1,94	629,67
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001614				75	1,94	145,76	249	1,94	483,92

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001615				35	1,94	68,02	214	1,94	415,90
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001616				100	1,94	194,34	114	1,94	221,55
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001617				50	1,94	97,17	64	1,94	124,38
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001618				20	1,94	38,87	44	1,94	85,51
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001619				16	1,94	31,09	28	1,94	54,42
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	543	1,94	1.055,29				571	1,94	1.109,70
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001620				40	1,94	77,74	531	1,94	1.031,96
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001621				125	1,94	242,93	406	1,94	789,04
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001622				120	1,94	233,21	286	1,94	555,82
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001623				20	1,94	38,87	266	1,94	516,95
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001624				150	1,94	291,52	116	1,94	225,44
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001625				78	1,94	151,59	38	1,94	73,85
27/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/6/2023	528	1,94	1.026,13				566	1,94	1.099,99
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001626				150	1,94	291,52	416	1,94	808,47
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001627				24	1,94	46,64	392	1,94	761,83
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001628				135	1,94	262,36	257	1,94	499,46
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001629				80	1,94	155,47	177	1,94	343,99
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001630				25	1,94	48,59	152	1,94	295,40
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001631				33	1,94	64,13	119	1,94	231,27
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001632				75	1,94	145,76	44	1,94	85,51
28/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/6/2023	511	1,94	993,10				555	1,94	1.078,61
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001633				114	1,94	221,55	441	1,94	857,06
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001634				124	1,94	240,99	317	1,94	616,07
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001635				50	1,94	97,17	267	1,94	518,90
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001636				78	1,94	151,59	189	1,94	367,31
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001637				130	1,94	252,65	59	1,94	114,66
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	497	1,94	965,89				556	1,94	1.080,55
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001638				15	1,94	29,15	541	1,94	1.051,40
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001639				114	1,94	221,55	427	1,94	829,85
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001640				40	1,94	77,74	387	1,94	752,11
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001641				125	1,94	242,93	262	1,94	509,18
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001642				34	1,94	66,08	228	1,94	443,10

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: JUNIO 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001643				12	1,94	23,32	216	1,94	419,78
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001644				150	1,94	291,52	66	1,94	128,27
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001645				35	1,94	68,02	31	1,94	60,25
30/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/6/2023	435	1,94	845,40				466	1,94	905,64
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				160	1,94	310,95	306	1,94	594,69
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001647				13	1,94	25,26	293	1,94	569,43
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001648				28	1,94	54,42	265	1,94	515,01
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001649				120	1,94	233,21	145	1,94	281,80
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001650				70	1,94	136,04	75	1,94	145,76
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001651				55	1,94	106,89	20	1,94	38,87
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001652				10	1,94	19,43	10	1,94	19,43
TOTAL								10		19,43

Anexo 14. Kárdex de Producto Terminado-Queso 900 g

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Queso 900g</u>		Código: <u>1.1.3.03.02</u>			Máximo: <u>52 unidades</u>					
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>					Mínimo: <u>2 unidades</u>					
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							35	3,50	122,50
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001149				35	3,50	122,50	-	3,50	-
5/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/4/2023	30	3,66	109,75				30	3,66	109,75
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	20	3,66	73,17				50	3,66	182,91
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001179				50	3,66	182,91	-	3,66	-
12/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/4/2023	10	3,66	36,58				10	3,66	36,58
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	40	3,66	146,33				50	3,66	182,91
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001208				30	3,66	109,75	20	3,66	73,17

KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Queso 900g</u>			Código: <u>1.1.3.03.02</u>			Máximo: <u>52 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>2 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
14/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/4/2023	44	3,66	160,96				64	3,66	234,13
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001223				50	3,66	182,91	14	3,66	51,22
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	32	3,66	117,06				46	3,66	168,28
19/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/4/2023	15	3,66	54,87				61	3,66	223,15
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001239				40	3,66	146,33	21	3,66	76,82
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	40	3,66	146,33				61	3,66	223,15
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001243				30	3,66	109,75	31	3,66	113,41
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001253				31	3,66	113,41	-	3,66	-
26/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/4/2023	20	3,62	72,32				20	3,62	72,32
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	50	3,62	180,81				70	3,62	253,13
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001286				50	3,62	180,81	20	3,62	72,32
TOTAL								20		72,32

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: MAYO 2023										
Producto: <u>Queso 900g</u>			Código: <u>1.1.3.03.02</u>			Máximo: <u>52 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>2 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							20	3,62	72,32
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				15	3,62	54,24	5	3,62	18,08
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	50	3,67	183,39				50	3,67	183,39
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				5	3,62	18,08	-	3,62	-
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				24	3,67	88,03	26	3,67	95,36
3/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/5/2023	25	3,67	91,70				51	3,67	187,06
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001297				20	3,67	73,36	31	3,67	113,70
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				18	3,67	66,02	13	3,67	47,68

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
MES:MAYO 2023										
Producto:	Queso 900g		Código:	1.1.3.03.02		Máximo:	52 unidades			
Método:	FIFO (primero en entrar, primero en salir)					Mínimo:	2 unidades			
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	50	3,67	183,39				63	3,67	231,07
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				9	3,67	33,01	54	3,67	198,06
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001304				30	3,67	110,03	24	3,67	88,03
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001305				24	3,67	88,03	-	3,67	-
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	39	3,65	142,16				39	3,65	142,16
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001322				10	3,65	36,45	29	3,65	105,71
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001324				20	3,65	72,90	9	3,65	32,81
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	50	3,65	182,25				59	3,65	215,06
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001334				10	3,65	36,45	49	3,65	178,61
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001341				6	3,65	21,87	43	3,65	156,74
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001344				24	3,65	87,48	19	3,65	69,26
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	44	3,64	160,14				63	3,65	229,64
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001357				24	3,65	87,48	39	3,65	142,16
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001362				19	3,65	69,26	20	3,65	72,90
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	75	3,64	272,97				75	3,64	272,97
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				20	3,65	72,90	-	3,65	-
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001374				14	3,64	50,96	61	3,64	222,02
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001378				18	3,64	65,51	43	3,64	156,50
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				20	3,64	72,79	23	3,64	83,71
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	45	3,64	163,87				68	3,64	247,50
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				25	3,64	90,99	43	3,64	156,50
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001393				40	3,64	145,59	3	3,64	10,92
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	60	3,64	218,50				63	3,64	229,30
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001409				20	3,64	72,83	43	3,64	156,50
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				18	3,64	65,55	25	3,64	90,99
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001415				21	3,64	76,47	4	3,64	14,56
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	60	3,68	220,59				60	3,68	220,59
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001422				4	3,68	14,71	-	3,64	-
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				25	3,68	91,91	35	3,68	128,68
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001430				17	3,68	62,50	18	3,68	66,18
TOTAL								18		66,18

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Queso 900g **Código:** 1.1.3.03.02 **Máximo:** 52 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 2 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							18	3,68	66,18
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001446				18	3,68	66,18	-	3,68	-
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	40	3,64	145,43				40	3,64	145,43
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001449				12	3,64	43,63	28	3,64	101,80
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001455				16	3,64	58,17	12	3,64	43,63
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	40	3,64	145,43				52	3,64	189,06
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001467				24	3,64	87,26	28	3,64	101,80
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001476				10	3,64	36,36	18	3,64	65,44
7/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/6/2023	20	3,64	72,71				38	3,64	138,16
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001480				34	3,64	123,61	4	3,64	14,54
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001481				14	3,64	50,90	-10	3,64	-36,36
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	40	3,64	145,43				30	3,64	109,07
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001488				16	3,64	58,17	14	3,64	50,90
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001514				14	3,64	50,90	-	3,64	-
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	40	3,65	145,89				40	3,65	145,89
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001522				14	3,65	51,06	26	3,65	94,83
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001530				19	3,65	69,30	7	3,65	25,53
14/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/6/2023	20	3,65	72,95				27	3,65	98,48
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001534				15	3,65	54,71	12	3,65	43,77
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001537				6	3,65	21,88	6	3,65	21,88
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001540				6	3,65	21,88	-	3,65	-
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	40	3,65	145,89				40	3,65	145,89
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001544				15	3,65	54,71	25	3,65	91,18
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001549				7	3,65	25,53	18	3,65	65,65
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001553				18	3,65	65,65	-	3,65	-
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	40	3,63	145,06				40	3,63	145,06
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001566				25	3,63	90,66	15	3,63	54,40
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001573				12	3,63	43,52	3	3,63	10,88
21/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/6/2023	20	3,63	72,53				23	3,63	83,41

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Queso 900g **Código:** 1.1.3.03.02 **Máximo:** 52 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 2 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001582				10	3,63	36,26	13	3,63	47,14
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001587				6	3,63	21,76	7	3,63	25,38
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	40	3,63	145,06				47	3,63	170,44
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001599				10	3,63	36,26	37	3,63	134,18
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001607				20	3,63	72,53	17	3,63	61,65
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	40	3,63	145,18				57	3,63	206,71
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001623				24	3,63	87,03	33	3,63	119,67
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001629				12	3,63	43,52	21	3,63	76,15
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001630				15	3,63	54,40	6	3,63	21,76
28/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/6/2023	20	3,63	72,59				26	3,63	94,29
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001632				5	3,63	18,13	21	3,63	76,15
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001638				12	3,63	43,52	9	3,63	32,64
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001643				8	3,63	29,01	1	3,63	3,63
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	40	3,63	145,18				41	3,63	148,68
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001645				15	3,63	54,40	26	3,63	94,29
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001647				4	3,63	14,51	22	3,63	79,78
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001648				16	3,63	58,02	6	3,63	21,76
TOTAL								6		21,76

Anexo 15. Kárdex de Producto Terminado- Quesillo

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Quesillo 454g</u>		Código: <u>1.1.3.03.03</u>		Máximo: <u>3 unidades</u>						
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>				Mínimo: <u>81 unidades</u>						
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/4/2023	56	1,94	108,61				56	1,94	108,61
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001152				40	1,94	77,58	16	1,94	31,03
2/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/4/2023	52	1,94	100,86				68	1,94	131,89
2/4/2023	Venta según factura 001-100-000001154				50	1,94	96,98	18	1,94	34,91
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	51	1,94	98,92				69	1,94	133,83
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001156				60	1,94	116,37	9	1,94	17,46
4/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/4/2023	56	1,94	108,61				65	1,94	126,07
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001160				30	1,94	58,19	35	1,94	67,88
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001165				25	1,94	48,49	10	1,94	19,40
5/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/4/2023	57	1,94	110,55				67	1,94	129,95
5/4/2023	Venta según factura 001-100-000001169				50	1,94	96,98	17	1,94	32,97
8/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/4/2023	79	1,94	153,22				96	1,94	186,20
9/4/2023	Venta según factura 001-100-000001184				25	1,94	48,49	71	1,94	137,71
9/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/4/2023	38	1,94	73,70				109	1,94	211,41
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001188				50	1,94	96,98	59	1,94	114,43
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	29	1,94	56,25				88	1,94	170,68
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001189				50	1,94	96,98	38	1,94	73,70
12/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/4/2023	24	1,94	46,55				62	1,94	120,25
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001195				30	1,94	58,19	32	1,94	62,07
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001196				25	1,94	48,49	7	1,94	13,58
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	24	1,94	46,55				31	1,94	60,13
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001202				27	1,94	52,37	4	1,94	7,76
15/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/4/2023	59	1,94	114,43				63	1,94	122,19
16/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/4/2023	29	1,94	56,25				92	1,94	178,44
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001216				50	1,94	96,98	42	1,94	81,46
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001217				32	1,94	62,07	10	1,94	19,40
21/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/4/2023	68	1,94	131,89				78	1,94	151,29

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Quesillo 454g		Código: 1.1.3.03.03			Máximo: 3 unidades					
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)					Mínimo: 81 unidades					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001242				78	1,94	151,29	-	1,94	-
22/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/4/2023	88	1,95	171,80				88	1,95	171,80
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001248				50	1,94	96,98	38	1,95	74,19
23/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/4/2023	44	1,95	85,90				82	1,95	160,09
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001255				60	1,95	117,14	22	1,95	42,95
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	31	1,95	60,52				53	1,95	103,47
25/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/4/2023	41	1,95	80,04				94	1,95	183,51
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001260				50	1,95	97,61	44	1,95	85,90
26/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/4/2023	29	1,95	56,62				73	1,95	142,52
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001265				50	1,95	97,61	23	1,95	44,90
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	61	1,95	119,09				84	1,95	163,99
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001271				60	1,95	117,14	24	1,95	46,85
28/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/4/2023	55	1,95	107,37				79	1,95	154,23
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001274				75	1,95	146,42	4	1,95	7,81
29/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/4/2023	32	1,95	62,47				36	1,95	70,28
30/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/4/2023	30	1,95	58,57				66	1,95	128,85
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001284				25	1,95	48,81	41	1,95	80,04
TOTAL								41		80,04

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES:MAYO 2023										
Producto: Quesillo 454g		Código: 1.1.3.03.03			Máximo: 3 unidades					
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)					Mínimo: 81 unidades					
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023							41	1,95	80,04
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				9	1,95	17,57	32	1,95	62,47

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Quesillo 454g **Código:** 1.1.3.03.03 **Máximo:** 3 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 81 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				20	1,95	39,05	12	1,95	23,43
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001293				12	1,95	23,43	-	1,95	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	9	1,96	17,61				9	1,96	17,61
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				8	1,96	15,66	1	1,96	1,96
2/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/5/2023	32	1,96	62,63				33	1,96	64,59
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001296				12	1,96	23,49	21	1,96	41,10
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001298				5	1,96	9,79	16	1,96	31,31
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001299				7	1,96	13,70	9	1,96	17,61
3/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/5/2023	59	1,96	115,47				68	1,96	133,09
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001301				20	1,96	39,14	48	1,96	93,94
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				43	1,96	84,16	5	1,96	9,79
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	47	1,96	91,99				52	1,96	101,77
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001306				30	1,96	58,72	22	1,96	43,06
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001307				17	1,96	33,27	5	1,96	9,79
5/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/5/2023	71	1,96	138,96				76	1,96	148,75
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001308				50	1,96	97,86	26	1,96	50,89
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001312				25	1,96	48,93	1	1,96	1,96
6/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/5/2023	40	1,97	78,92				41	1,97	80,90
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001314				10	1,97	19,73	31	1,97	61,16
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001317				15	1,97	29,60	16	1,97	31,57
7/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/5/2023	32	1,97	63,14				48	1,97	94,71
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001319				25	1,97	49,33	23	1,97	45,38
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001320				15	1,97	29,60	8	1,97	15,78
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	47	1,97	92,73				55	1,97	108,52
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001323				7	1,97	13,81	48	1,97	94,71
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001325				23	1,97	45,38	25	1,97	49,33
9/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/5/2023	44	1,97	86,81				69	1,97	136,14
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001326				50	1,97	98,65	19	1,97	37,49
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001329				13	1,97	25,65	6	1,97	11,84

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Quesillo 454g **Código:** 1.1.3.03.03 **Máximo:** 3 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 81 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
10/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/5/2023	62	1,97	122,33				68	1,97	134,17
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001333				16	1,97	31,57	52	1,97	102,60
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001336				20	1,97	39,46	32	1,97	63,14
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	32	1,97	63,14				64	1,97	126,28
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001340				50	1,97	98,65	14	1,97	27,62
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001342				10	1,97	19,73	4	1,97	7,89
12/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/5/2023	18	1,97	35,51				22	1,97	43,41
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001345				16	1,97	31,57	6	1,97	11,84
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001346				5	1,97	9,87	1	1,97	1,97
13/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/5/2023	25	2,14	53,50				26	2,14	55,64
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001350				11	2,14	23,54	15	2,14	32,10
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001354				8	2,14	17,12	7	2,14	14,98
14/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/5/2023	32	2,14	68,48				39	2,14	83,46
14/5/2023	Venta según factura 001-100-000001355				21	2,14	44,94	18	2,14	38,52
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001359				16	2,14	34,24	2	2,14	4,28
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	35	2,14	74,90				37	2,14	79,18
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001360				14	2,14	29,96	23	2,14	49,22
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001363				6	2,14	12,84	17	2,14	36,38
16/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/5/2023	15	2,14	32,10				32	2,14	68,48
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				16	2,14	34,24	16	2,14	34,24
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001367				9	2,14	19,26	7	2,14	14,98
17/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/5/2023	36	2,14	77,04				43	2,14	92,02
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				24	2,14	51,36	19	2,14	40,66
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001375				18	2,14	38,52	1	2,14	2,14
19/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/5/2023	25	2,02	50,38				26	2,02	52,39
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001376				20	2,02	40,30	6	2,02	12,09
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001377				5	2,02	10,08	1	2,02	2,02
20/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/5/2023	26	2,02	52,39				27	2,02	54,41
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001380				10	2,02	20,15	17	2,02	34,26

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Quesillo 454g **Código:** 1.1.3.03.03 **Máximo:** 3 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 81 unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001381				8	2,02	16,12	9	2,02	18,14
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001384				4	2,02	8,06	5	2,02	10,08
21/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/5/2023	44	2,02	88,67				49	2,02	98,74
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001386				12	2,02	24,18	37	2,02	74,56
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001387				15	2,02	30,23	22	2,02	44,33
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	18	2,02	36,27				40	2,02	80,61
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001390				21	2,02	42,32	19	2,02	38,29
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001395				15	2,02	30,23	4	2,02	8,06
23/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/5/2023	32	2,02	64,49				36	2,02	72,55
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001397				15		-	21	2,02	42,32
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001398				9	2,02	18,14	12	2,02	24,18
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001400				8	2,02	16,12	4	2,02	8,06
24/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/5/2023	47	2,02	94,83				51	2,02	102,89
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001402				34	2,02	68,52	17	2,02	34,38
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001403				16	2,02	32,24	1	2,02	2,13
27/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/5/2023	24	2,01	47,28				25	2,01	49,40
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001412				8	2,01	16,07	17	2,01	33,33
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001417				15	2,01	30,14	2	2,01	3,19
28/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 28/5/2023	38	2,01	76,83				40	2,01	80,02
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001419				16	2,01	32,15	24	2,01	47,87
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001420				12	2,01	24,11	12	2,01	23,76
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001421				6	2,01	12,06	6	2,01	11,70
30/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/5/2023	44	2,01	88,64				50	2,01	100,35
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001428				18	2,01	36,17	32	2,01	64,18
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001432				16	2,01	32,15	16	2,01	32,03
31/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 31/5/2023	45	2,01	90,42				61	2,01	122,45
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001436				27	2,01	54,25	34	2,01	68,20
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001437				26	2,01	52,24	8	2,01	15,96
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001439				5	2,01	10,05	3	2,01	5,91
TOTAL								3		5,91

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: <u>Quesillo 454g</u>	Código: <u>1.1.3.03.03</u>	Máximo: <u>3 unidades</u>
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>		Mínimo: <u>81 unidades</u>
Unidad de medida: Unidades		

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario inicial							3	2,01	5,91
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	34	1,97	67,08				34	1,97	67,08
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001444				3	2,01	5,91	-	2,01	-
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001447				12	1,97	23,68	22	1,97	43,41
2/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/6/2023	29	1,97	57,22				51	1,97	100,62
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001450				11	1,97	21,70	40	1,97	78,92
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001452				34	1,97	67,08	6	1,97	11,84
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001454				5	1,97	9,86	1	1,97	1,97
4/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/6/2023	44	1,97	86,81				45	1,97	88,78
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001462				22	1,97	43,41	23	1,97	45,38
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001463				15	1,97	29,59	8	1,97	15,78
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001469				6	1,97	11,84	2	1,97	3,95
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	26	1,97	51,30				28	1,97	55,24
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001472				24	1,97	47,35	4	1,97	7,89
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001473				4	1,97	7,89	-	1,97	-
6/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/6/2023	29	1,97	57,22				29	1,97	57,22
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001478				6	1,97	11,84	23	1,97	45,38
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001483				8	1,97	15,78	15	1,97	29,59
7/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 7/6/2023	47	1,97	92,73				62	1,97	122,33
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001486				30	1,97	59,19	32	1,97	63,14
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001487				24	1,97	47,35	8	1,97	15,78
9/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/6/2023	35	1,97	69,05				43	1,97	84,84
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001503				34	1,97	67,08	9	1,97	17,76
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001509				9	1,97	17,76	-	1,97	-
11/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/6/2023	23	1,96	45,10				23	1,96	45,10
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001513				7	1,96	13,73	16	1,96	31,38
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001519				11	1,96	21,57	5	1,96	9,81
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001520				5	1,96	9,81	-	1,96	-
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	29	1,96	56,87				29	1,96	56,87

MPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Quesillo 454g **Código:** 1.1.3.03.03 **Máximo:** 3 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 81 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001521				9	1,96	17,65	20	1,96	39,22
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001526				8	1,96	15,69	12	1,96	23,53
13/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/6/2023	29	1,96	56,87				41	1,96	80,40
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001528				35	1,96	68,64	6	1,96	11,77
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001532				5	1,96	9,81	1	1,96	1,96
14/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 14/6/2023	79	1,96	154,92				80	1,96	156,88
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001539				25	1,96	49,03	55	1,96	107,86
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001543				35	1,96	68,64	20	1,96	39,22
16/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/6/2023	56	1,96	109,82				76	1,96	149,04
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001547				40	1,96	78,44	36	1,96	70,60
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001551				31	1,96	60,79	5	1,96	9,81
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001559				5	1,96	9,81	-	1,96	-
18/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/6/2023	21	2,02	42,45				21	2,02	42,45
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001563				11	2,02	22,24	10	2,02	20,21
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001568				4	2,02	8,09	6	2,02	12,13
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	38	1,99	75,64				44	2,02	88,94
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001575				24	2,02	48,51	20	2,02	40,43
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001576				6	2,02	12,13	14	2,02	28,30
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001577				13	2,02	26,28	1	2,02	2,02
20/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/6/2023	32	1,99	63,70				33	2,02	66,71
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001579				7	2,02	14,15	26	2,02	52,56
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001580				15	2,02	30,32	11	2,02	22,24
21/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 21/6/2023	35	1,99	70,25				46	2,02	93,58
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001583				24	2,02	48,51	22	2,02	45,07
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001586				15	2,02	30,32	7	2,02	14,74
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	29	1,99	57,73				36	2,02	73,37
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001590				12	2,02	24,26	24	2,02	49,11
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001593				8	2,02	16,17	16	2,02	32,94

Anexo 16. Kárdex de Producto Terminado-Manjar 200 g

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO-ABRIL											
Producto:	Manjar 200 g			Código:	1.1.3.03.04			Máximo:	293 unidades		
Método:	FIFO (primero en entrar, primero en salir)						Mínimo:	75 unidades			
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/4/2023	Inventario Inicial							10	0,90	9,00	
1/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/4/2023	225	0,74	167,22				225	0,74	176,22	
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001150				10	0,74	7,43	0	0,90	-	
2/4/2023	Venta según factura 001-100-000001153				125	0,74	92,90	100	0,74	74,32	
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001157				25	0,74	18,58	75	0,74	55,74	
4/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/4/2023	225	0,74	167,22				300	0,74	222,96	
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001162				75	0,74	55,74	225	0,74	167,22	
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001165				150	0,74	111,48	75	0,74	55,74	
8/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/4/2023	225	0,74	167,22				300	0,74	222,96	
8/4/2023	Venta según factura 001-100-000001180				50	0,74	37,16	250	0,74	185,80	
11/4/2023	Venta según factura 001-100-000001191				120	0,74	89,18	130	0,74	96,61	
11/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/4/2023	225	0,74	167,22				355	0,74	263,83	
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001200				50	0,74	37,16	305	0,74	226,67	
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001203				200	0,74	148,64	105	0,74	78,03	
15/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/4/2023	225	0,74	167,22				330	0,74	245,251	
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001211				200	0,74	148,64	130	0,74	96,6139	
15/4/2023	Venta según factura 001-100-000001213				125	0,74	92,90	5	0,74	3,71592	
18/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/4/2023	225	0,74	167,22				230	0,74	170,932	
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001228				200	0,74	148,64	30	0,74	22,2955	
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001235				30	0,74	22,30	0	0,74	0	
22/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/4/2023	225	0,75	169,39				255	0,75	191,974	
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001248				150	0,75	112,926	105	0,75	79,0481	
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001250				75	0,75	56,4629	30	0,75	22,5852	
25/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/4/2023	225	0,75	169,39				255	0,75	191,974	
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001265				65	0,75	48,9346	190	0,75	143,039	
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001266				100	0,75284	75,2839	90	0,75	67,7555	
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001276				15	0,75284	11,2926	75	0,75	56,4629	
29/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/4/2023	225	0,75	169,39				300	0,75	225,852	
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001284				75	0,75	56,4629	225	0,75	169,389	
TOTAL								225		169,39	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto: Manjar 200g **Código:** 1.1.3.03.04 **Máximo:** 293 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 75 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario inicial							225	0,75	169,39
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001293				90	0,75	67,76	135	0,75	101,63
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				75	0,75	56,46	60	0,75	45,17
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				60	0,75	45,17	-	0,75	-
2/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 2/5/2023	225	0,73	164,86				225	0,73	164,86
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				78	0,73	57,15	147	0,73	107,71
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001304				50	0,73	36,64	97	0,73	71,07
6/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/5/2023	225	0,72	163,08				322	0,72	233,38
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001310				120	0,72	86,98	202	0,72	146,41
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001311				90	0,72	65,23	112	0,72	81,18
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001313				60	0,72	43,49	52	0,72	37,69
9/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 9/5/2023	225	0,72	163,08				277	0,72	200,77
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001327				55	0,72	39,86	222	0,72	160,91
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001331				120	0,72	86,98	102	0,72	73,93
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001332				90	0,72	65,23	12	0,72	8,70
13/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/5/2023	225	0,72	163,08				237	0,72	171,78
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001347				89	0,72	64,51	148	0,72	107,27
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001348				125	0,72	90,60	23	0,72	16,67
16/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 16/5/2023	225	0,72	163,08				248	0,72	179,75
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001366				65	0,72	47,11	183	0,72	132,64
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001370				32	0,72	23,19	151	0,72	109,44
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001371				80	0,72	57,98	71	0,72	51,46
20/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/5/2023	225	0,72	163,08				296	0,72	214,54
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001382				28	0,72	20,29	268	0,72	194,25
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001383				44	0,72	31,89	224	0,72	162,35
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001385				125	0,72	90,60	99	0,72	71,76
23/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 23/5/2023	225	0,72	163,08			-	324	0,72	234,83
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001405				90	0,72	65,23	234	0,72	169,60
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001406				120	0,72	86,98	114	0,72	82,63

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES: MAYO 2023											
Producto:	<u>Manjar 200g</u>			Código:	<u>1.1.3.03.04</u>			Máximo:	<u>293 unidades</u>		
Método:	<u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo:	<u>75 unidades</u>			
Unidad de medida:	Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001407				76	0,72	55,08	38	0,72	27,54	
27/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/5/2023	225	0,73	164,86				263	0,73	192,71	
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001411				135	0,73	98,92	128	0,73	93,79	
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001414				55	0,73	40,30	73	0,73	53,49	
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001418				30	0,73	21,98	43	0,73	31,51	
30/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 30/5/2023	225	0,73	164,86				268	0,73	196,37	
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001431				126	0,73	92,32	142	0,73	104,05	
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001433				89	0,73	65,21	53	0,73	38,83	
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001434				35	0,73	25,65	18	0,73	13,19	
TOTAL								18		13,19	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES: JUNIO 2023											
Producto:	<u>Manjar 200g</u>			Código:	<u>1.1.3.03.04</u>			Máximo:	<u>293 unidades</u>		
Método:	<u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo:	<u>75 unidades</u>			
Unidad de medida:	Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/6/2023	Inventario inicial							18	0,73	13,19	
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001442				6	0,73	4,40	12	0,73	8,79	
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001447				5	0,73	3,66	7	0,73	5,13	
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001448				7	0,73	5,13	-	0,73	-	
3/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/6/2023	225	0,72	161,56				225	0,72	161,56	
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001451				120	0,72	86,17	105	0,72	75,40	
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001458				90	0,72	64,62	15	0,72	10,77	
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001459				12	0,72	8,62	3	0,72	2,15	
6/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/6/2023	225	0,72	161,56				228	0,72	163,71	

Anexo 17. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Durazno

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 4000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-1</u>			Máximo: <u>9 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>2 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							2	3,50	7,00
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	5	3,47	17,35				5	3,47	17,35
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	5	3,47	17,35				10	3,47	34,70
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001177				2	3,50	7,00	-	-	-
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001177				8	3,47	27,76	2	3,47	6,94
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	5	3,47	17,35				7	3,47	24,29
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	5	3,47	17,35				12	3,47	41,64
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	5	3,47	17,35				17	3,47	58,99
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001224				10	3,47	34,70	7	3,47	24,29
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	5	3,47	17,35				12	3,47	41,64
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001251				12	3,47	41,64	-	3,47	-
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	5	3,47	17,35				5	3,47	17,35
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	5	3,47	17,35				10	3,47	34,70
TOTAL								10		34,70

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 2000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-2</u>			Máximo: <u>25 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>5 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	20	1,88	37,63				20	1,88	37,63
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	20	1,88	37,63				40	1,88	75,26
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001177				30	1,88	56,45	10	1,88	18,82
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	20	1,88	37,63				30	1,88	56,45

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	20	1,88	37,63				50	1,88	94,08
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001192				40	1,88	75,26	10	1,88	18,82
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	20	1,88	37,63				30	1,88	56,45
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	20	1,88	37,63				50	1,88	94,08
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001244				35	1,88	65,85	15	1,88	28,22
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	20	1,88	37,63				35	1,88	65,85
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	20	1,88	37,63				55	1,88	103,48
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001280				25	1,88	47,04	30	1,88	56,45
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001281				22	1,88	41,39	8	1,88	15,05
TOTAL								8		15,05

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 1000 ml</u>		Código: <u>1.1.3.03.05-3</u>		Máximo: <u>30 unidades</u>						
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>				Mínimo: <u>5 unidades</u>						
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	20	1,09	21,76				20	1,09	21,76
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	20	1,09	21,76				40	1,09	43,52
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001177				30	1,09	32,64	10	1,09	10,88
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	20	1,09	21,76				30	1,09	32,64
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	20	1,09	21,76				50	1,09	54,40
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001206				40	1,09	43,52	10	1,09	10,88
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	20	1,09	21,76				30	1,09	32,64
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	20	1,09	21,76				50	1,09	54,40
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001247				42	1,09	45,70	8	1,09	8,70
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	20	1,09	21,76				28	1,09	30,47
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	20	1,09	21,76				48	1,09	52,23
TOTAL								48		52,23

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 500 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-4</u>			Máximo: <u>30 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>5 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	30	0,54	16,16				30	0,54	16,16
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	30	0,54	16,16				60	0,54	32,32
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001176				50	0,54	26,93	10	0,54	5,39
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	30	0,54	16,16				40	0,54	21,55
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	30	0,54	16,16				30	0,54	16,16
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	30	0,54	16,16				60	0,54	32,32
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001230				45	0,54	24,24	15	0,54	8,08
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001231				15	0,54	8,08	0	0,54	-
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	30	0,54	16,16				30	0,54	16,16
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	30	0,54	16,16				60	0,54	32,32
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001264				45	0,54	24,24	15	0,54	8,08
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	30	0,54	16,16				45	0,54	24,24
TOTAL								45		24,24

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 200 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-5</u>			Máximo: <u>35 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>5 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	30	0,26	7,73				30	0,26	7,73
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	30	0,26	7,73				60	0,26	15,45
7/4/2023	Venta según factura 001-100-000001178				25	0,26	6,44	35	0,26	9,01
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	30	0,26	7,73				65	0,26	16,74
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	30	0,26	7,73				95	0,26	24,47
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001199				60	0,26	15,45	35	0,26	9,01
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	30	0,26	7,73				65	0,26	16,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 100 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-6</u>			Máximo: <u>35 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>5 unidades</u>				
Unidad de medida: Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	30	0,16	4,91				30	0,16	4,91
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	30	0,16	4,91				60	0,16	9,81
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001173				50	0,16	8,18	10	0,16	1,64
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	30	0,16	4,91				40	0,16	6,54
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	30	0,16	4,91				70	0,16	11,45
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001216				60	0,16	9,81	10	0,16	1,64
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	30	0,16	4,91				40	0,16	6,54
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	30	0,16	4,91				70	0,16	11,45
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001247				50	0,16	8,18	20	0,16	3,27
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	30	0,16	4,91				50	0,16	8,18
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	30	0,16	4,91				80	0,16	13,08
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001275				70	0,16	11,45	10	0,16	1,64
TOTAL								10		1,64

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de durazno 200 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-5</u>			Máximo: <u>35 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>5 unidades</u>				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	30	0,26	7,73				95	0,26	24,47
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001237				50	0,26	12,88	45	0,26	11,59
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	30	0,26	7,73				75	0,26	19,32
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001261				60	0,26	15,45	15	0,26	3,86
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	30	0,26	7,73				45	0,26	11,59
TOTAL								45		11,59

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES:MAYO 2023											
Producto:	<u>Yogurt de durazno 4000 ml</u>			Código:	<u>1.1.3.03.05-1</u>			Máximo:	<u>9 unidades</u>		
Método:	<u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo:	<u>2 unidades</u>			
Unidad de medida:	Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/5/2023	Inventario Inicial							10	3,47	34,70	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				10	3,47	34,70	-	3,47	-	
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	5	3,43	17,16				5	3,43	17,16	
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	5	3,43	17,16				10	3,43	34,31	
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001316				10	3,43	34,31	-	3,43	-	
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	5	3,44	17,20				5	3,44	17,20	
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	5	3,44	17,20				10	3,44	34,40	
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	5	3,44	17,20				15	3,44	51,60	
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001361				4	3,44	13,76	11	3,44	37,84	
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001369				7	3,44	24,08	4	3,44	13,76	
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	5	3,44	17,20				9	3,44	30,96	
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	5	3,44	17,20				14	3,44	48,16	
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	5	3,44	17,20				19	3,44	65,36	
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001408				11	3,44	37,84	8	3,44	27,52	
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001416				8	3,44	27,52	-	3,44	-	
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	5	3,43	17,16				5	3,43	17,16	
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001440				3	3,43	10,29	2	3,43	6,86	
							TOTAL	2		6,86	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES:MAYO 2023											
Producto:	<u>Yogurt de durazno 2000 ml</u>			Código:	<u>1.1.3.03.05-2</u>			Máximo:	<u>25 unidades</u>		
Método:	<u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo:	<u>5 unidades</u>			
Unidad de medida:	Unidades										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/5/2023	Inventario Inicial							8	1,88	15,05	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				8	1,88	15,05	0	1,88	-	

1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	20	1,86	37,24				20	1,86	37,24
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				5	1,86	9,31	15	1,86	27,93
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001297				10	1,86	18,62	5	1,86	9,31
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	20	1,86	37,24				25	1,86	46,55
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001315				3	1,86	5,59	22	1,86	40,97
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001318				15	1,86	27,93	7	1,86	13,03
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	20	1,87	37,33				27	1,87	50,40
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	20	1,87	37,33				47	1,87	87,73
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	20	1,87	37,33				67	1,87	125,06
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001358				7	1,86	13,03	0	1,86	-
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001365				12	1,87	22,40	55	1,87	102,66
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				14	1,87	26,13	41	1,87	
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	20	1,87	37,33				61	1,87	113,86
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	20	1,87	37,33				81	1,87	151,19
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001389				33	1,87	61,60	48	1,87	89,60
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001396				25	1,87	46,66	23	1,87	42,93
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	20	1,87	37,33				43	1,87	80,26
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	20	1,86	37,24				20	1,86	37,24
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001429				43	1,87	80,26	0	1,87	-
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001435				16	1,86	29,79	4	1,86	7,45
TOTAL								4		7,45

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Yogurt de durazno 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-3 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							48	1,09	52,23
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				16	1,09	17,41	32	1,09	34,82
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				32	1,09	34,82	-	1,09	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	20	1,08	21,57				20	1,08	21,57
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	20	1,08	21,57				40	1,08	43,13
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	20	1,08	21,61				60	1,08	64,70
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001321				22	1,08	23,72	38	1,08	40,98

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO

MES: MAYO 2023

Producto: Yogurt de durazno 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-3 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001328				5	1,08	5,39	33	1,08	35,59
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001333				8	1,08	8,63	25	1,08	26,96
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	20	1,08	21,61				45	1,08	48,53
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	20	1,08	21,61				65	1,08	70,09
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				32	1,08	34,51	33	1,08	35,59
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001369				10	1,08	10,78	23	1,08	24,80
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	20	1,08	21,61				43	1,08	46,37
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				6	1,08	6,47	37	1,08	39,90
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001380				15	1,08	16,18	22	1,08	23,72
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	20	1,08	21,61				42	1,08	45,29
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001392				23	1,08	24,85	19	1,08	20,49
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001394				15	1,08	16,21	4	1,08	4,31
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	20	1,08	21,61				24	1,08	25,88
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	20	1,08	21,57				44	1,08	47,45
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001424				15	1,08	16,21	29	1,08	31,27
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001426				22	1,08	23,77	7	1,08	7,55
TOTAL								7		7,55

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO-MAYO

Producto: Yogurt de durazno 500 ml		Código: 1.1.3.03.05-4			Máximo: 30 unidades					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							30	0,54	16,16
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	30	0,53	16,01				30	0,53	16,01
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				20	0,54	10,77	10	0,54	5,39
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				10	0,54	5,39	0	0,54	-
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	30	0,53	16,01		0,53	-	60	0,53	32,03
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001305				23	0,53	12,28	37	0,53	19,75
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001309				15	0,53	8,01	22	0,53	11,74
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	52	0,53	27,76
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001321				12	0,53	6,41	40	0,53	21,35
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001335				15	0,53	8,01	25	0,53	13,35
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001337				8	0,53	4,27	17	0,53	9,07
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	47	0,53	25,09
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				21	0,53	11,21	26	0,53	13,88
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001339				17	0,53	9,07	9	0,53	4,80
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	39	0,53	20,82
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001359				12	0,53	6,41	27	0,53	14,41
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001361				8	0,53	4,27	19	0,53	10,14
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	49	0,53	26,16
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				15	0,53	8,01	34	0,53	18,15
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				18	0,53	9,61	16	0,53	8,54
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	46	0,53	24,56
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				20	0,53	10,68	26	0,53	13,88
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001399				15	0,53	8,01	11	0,53	5,87
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	41	0,53	21,89
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				16	0,53	8,54	25	0,53	13,35
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				9	0,53	4,80	16	0,53	8,54
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				6	0,53	3,20	10	0,53	5,34
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	30	0,53	16,05		0,53	-	40	0,53	21,35
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				6	0,53	3,20	34	0,53	18,15
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001430				15	0,53	8,01	19	0,53	10,14
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001431				12	0,53	6,41	7	0,53	3,74
TOTAL								7		3,74

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO-MAYO

Producto: Yogurt de durazno 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-5 **Máximo:** 35 unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							30	0,26	7,73
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				30	0,26	7,73	0	0,26	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	30	0,26	7,67				30	0,26	7,67
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				13	0,26	3,32	17	0,26	4,35
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001298				12	0,26	3,07	5	0,26	1,28
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	30	0,26	7,67				35	0,26	8,95
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001310				20	0,26	5,11	15	0,26	3,83
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001311				14	0,26	3,58	1	0,26	0,26
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	30	0,26	7,68				31	0,26	7,92
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001323				13	0,26	3,32	18	0,26	4,60
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001328				15	0,26	3,83	3	0,26	0,77
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	30	0,26	7,68				33	0,26	8,43
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001334				10	0,26	2,56	23	0,26	5,88
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				21	0,26	5,37	2	0,26	0,51
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	30	0,26	7,68				32	0,26	8,18
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001359				10	0,26	2,56	22	0,26	5,62
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001363				24	0,26	6,13	-2	0,26	-0,51
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	30	0,26	7,68				28	0,26	7,16
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001371				12	0,26	3,07	16	0,26	4,09
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001374				11	0,26	2,81	5	0,26	1,28
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	30	0,26	7,68				35	0,26	8,95
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001393				15	0,26	3,83	20	0,26	5,11
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001395				10	0,26	2,56	10	0,26	2,56
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001398				8	0,26	2,04	2	0,26	0,51
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	30	0,26	7,68				32	0,26	8,18
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				15	0,26	3,83	17	0,26	4,35
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001409				10	0,26	2,56	7	0,26	1,79
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	30	0,26	7,68				32	0,26	8,18
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001438				15	0,26	3,83	17	0,26	4,35
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001441				6	0,26	1,53	11	0,26	2,81
TOTAL								11		2,81

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto: Yogurt de durazno 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-6 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							30	0,16	4,91
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				15	0,16	2,45	15	0,16	2,45
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	30	0,16	4,88		0,16	-	45	0,16	7,36
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				19	0,16	3,11	26	0,16	4,25
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	30	0,16	4,88				56	0,16	9,16
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				32	0,16	5,23	24	0,16	3,92
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	30	0,16	4,88				54	0,16	8,83
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001322				41	0,16	6,70	13	0,16	2,13
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	30	0,16	4,88				43	0,16	7,03
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				31	0,16	5,07	12	0,16	1,96
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	30	0,16	4,88				42	0,16	6,87
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001362				26	0,16	4,25	16	0,16	2,62
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	30	0,16	4,88				46	0,16	7,52
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				44	0,16	7,20	2	0,16	0,33
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	30	0,16	4,88				32	0,16	5,23
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				26	0,16	4,25	6	0,16	0,98
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	30	0,16	4,88				36	0,16	5,89
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				33	0,16	5,40	3	0,16	0,49
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	30	0,16	4,88				33	0,16	5,40
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001435				29	0,16	4,74	4	0,16	0,65
TOTAL								4		0,65

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 4000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-1 **Máximo:** 9 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 2 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							2	3,43	6,86
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	5	3,38	16,88				5	3,38	16,88
1/6/2023	Venta según factura 001-100-000001442				2	3,43	6,86	0	-	-
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001448				4	3,38	13,51	1	3,38	3,38
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	5	3,38	16,88				6	3,38	20,26
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	5	3,38	16,88				11	3,38	37,14
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001491				2	3,38	6,75	9	3,38	30,39
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001505				6	3,38	20,26	3	3,38	10,13
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	5	3,61	18,04				8	3,61	28,87
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001524				3	3,61	10,83	5	3,61	18,04
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	5	3,61	18,04				10	3,61	36,08
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001548				4	3,61	14,43	6	3,61	21,65
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001554				2	3,61	7,22	4	3,61	14,43
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	5	3,60	17,99				9		-
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001572				4	3,60	14,39	5	3,60	17,99
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	5	3,60	17,99		3,60		10	3,60	35,98
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				4	3,60	14,39	6	3,60	21,59
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001602				5	3,60	17,99	1	3,60	3,60
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	5	3,60	17,99		3,60		6	3,60	21,59
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001626				3	3,60	10,79	3	3,60	10,79
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001639				1	3,60	3,60	2	3,60	7,20
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	5	3,60	17,99		3,60		7	3,60	25,18
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				5	3,60	17,99	2	3,60	7,20
TOTAL								2		7,20

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 2000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-2 **Máximo:** 25 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							4	1,86	7,45
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	20	1,83	36,69				20	1,83	36,69
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001453				4	1,86	7,45	0	1,86	-
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001456				14	1,83	25,69	6	1,83	11,01
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	20	1,83	36,69		1,83	-	26	1,83	47,70
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001482				15	1,83	27,52	11	1,83	20,18
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	20	1,83	36,69		1,83	-	31	1,83	56,88
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001499				12	1,83	22,02	19	1,83	34,86
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001500				15	1,83	27,52	4	1,83	7,34
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	20	1,95	39,01		1,95	-	24	1,95	46,82
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001529				14	1,95	27,31	10	1,95	19,51
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				6	1,95	11,70	4	1,95	7,80
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	20	1,95	39,01		1,95	-	24	1,95	46,82
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	20	1,95	38,91		1,95	-	44	1,95	85,83
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001574				20	1,95	39,01	24	1,95	46,82
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	20	1,95	38,91		1,95	-	44	1,95	85,83
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001595				12	1,95	23,41	32	1,95	62,42
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				22	1,95	42,91	10	1,95	19,51
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	20	1,95	38,91		1,95	-	30	1,95	58,52
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	20	1,95	38,91		1,95	-	50	1,95	97,53
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				15	1,95	29,26	35	1,95	68,27
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001649				32	1,95	62,42	3	1,95	5,85
TOTAL								3		5,85

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-3 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							7	1,08	7,55
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001461				7	1,08	7,55	0	1,08	-
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	20	1,06	21,29				20	1,06	21,29
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001465				12	1,06	12,78	8	1,06	8,52
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001466				5	1,06	5,32	3	1,06	3,19
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	20	1,06	21,29				23	1,06	24,49
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001471				13	1,06	13,84	10	1,06	10,65
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001473				8	1,06	8,52	2	1,06	2,13
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	20	1,06	21,29				22	1,06	23,42
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001506				15	1,06	15,97	7	1,06	7,45
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	20	1,06	21,29				27	1,06	28,75
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	20	1,06	21,29				47	1,06	50,04
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001550				16	1,06	17,03	31	1,06	33,01
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001555				15	1,06	15,97	16	1,06	17,03
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	20	1,06	21,29				36	1,06	38,33
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001572				25	1,06	26,62	11	1,06	11,71
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	20	1,06	21,29				31	1,06	33,01
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				26	1,06	27,68	5	1,06	5,32
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	20	1,06	21,29				25	1,06	26,62
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001626				12	1,06	12,78	13	1,06	13,84
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001631				8	1,06	8,52	5	1,06	5,32
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	20	1,06	21,29				25	1,06	26,62
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001642				8	1,06	8,52	17	1,06	18,10
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001643				12	1,06	12,78	5	1,06	5,32
								TOTAL	5	5,32

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 500 ml Código: 1.1.3.03.05-4 Máximo: 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) Mínimo: 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							7	0,53	3,74
2/6/2023	Venta según factura 001-100-000001453				7	0,53	3,74	0	0,53	-
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	30	0,53	15,81				30	0,53	15,81
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	30	0,53	15,81				60	0,53	31,62
6/6/2023	Venta según factura 001-100-000001475				16	0,53	8,43	44	0,53	23,19
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	30	0,53	15,81				74	0,53	39,00
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	30	0,53	15,81				104	0,53	54,81
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001524				12	0,53	6,32	92	0,53	48,48
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				50	0,53	26,35	42	0,53	22,13
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	30	0,53	15,81				72	0,53	37,94
16/6/2023	Venta según factura 001-100-000001550				45	0,53	23,71	27	0,53	14,23
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001555				8	0,53	4,22	19	0,53	10,01
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	30	0,53	15,81				49	0,53	25,82
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001574				42	0,53	22,13	7	0,53	3,69
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	30	0,53	15,81				37	0,53	19,50
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001595				17	0,53	8,96	20	0,53	10,54
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	30	0,53	15,81				50	0,53	26,35
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001626				15	0,53	7,90	35	0,53	18,44
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001631				26	0,53	13,70	9	0,53	4,74
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	30	0,53	15,81				39	0,53	20,55
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001651				12	0,53	6,32	27	0,53	14,23
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001652				20	0,53	10,54	7	0,53	3,69
TOTAL								7		3,69

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-5 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							11	0,26	2,81
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	30	0,25	7,59				30	0,25	7,59
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001456				11	0,26	2,81	0	0,26	-
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	30	0,25	7,59				60	0,25	15,17
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				12	0,25	3,03	48	0,25	12,14
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001490				5	0,25	1,26	43	0,25	10,87
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	30	0,25	7,59				73	0,25	18,46
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	30	0,25	7,59				103	0,25	26,04
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001536				26	0,25	6,57	77	0,25	19,47
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	30	0,25	7,59				107	0,25	27,06
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001554				32	0,25	8,09	75	0,25	18,96
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	30	0,25	7,59				105	0,25	26,55
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001572				21	0,25	5,31	84	0,25	21,24
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001578				35	0,25	8,85	49	0,25	12,39
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	30	0,25	7,59				79	0,25	19,98
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				60	0,25	15,17	19	0,25	4,80
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	30	0,25	7,59				49	0,25	12,39
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	30	0,25	7,59				79	0,25	19,98
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				50	0,25	12,64	29	0,25	7,33
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001649				25	0,25	6,32	4	0,25	1,01
TOTAL								4		1,01

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de durazno 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-6 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							4	#¡REF!	#¡REF!
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	34	0,16	5,56
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001471				30	0,16	4,84	4	0,16	0,65
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	34	0,16	5,56
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				20	0,16	3,22	14	0,16	2,29
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	44	0,16	7,20
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001505				35	0,16	5,64	9	0,16	1,47
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	39	0,16	6,38
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001525				12	0,16	1,93	27	0,16	4,42
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				15	0,16	2,42	12	0,16	1,96
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	42	0,16	6,87
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001556				40	0,16	6,45	2	0,16	0,33
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	32	0,16	5,23
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001574				30	0,16	4,84	2	0,16	0,33
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	32	0,16	5,23
22/6/2023	Venta según factura 001-100-000001589				26	0,16	4,19	6	0,16	0,98
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	36	0,16	5,89
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	30	0,16	4,84		0,16	-	66	0,16	10,79
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001645				32	0,16	5,16	34	0,16	5,56
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001651				30	0,16	4,84	4	0,16	0,65
TOTAL								4		0,65

Anexo 18. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Fresa

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de fresa 4000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-7</u>			Máximo: <u>60 unidades</u>				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: <u>3 unidades</u>				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	12	3,50	41,97				12	3,50	41,97
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	12	3,50	41,97				24	3,50	83,94
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	12	3,50	41,97				36	3,50	125,91
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001186				15	3,50	52,46	21	3,50	73,45
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	12	3,50	41,97				33	3,50	115,42
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	12	3,50	41,97				45	3,50	157,39
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	12	3,50	41,97				57	3,50	199,36
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001241				40	3,50	139,90	17	3,50	59,46
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	12	3,50	41,97				29	3,50	101,43
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	12	3,50	41,97				41	3,50	143,40
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001267				25	3,50	87,44	16	3,50	55,96
TOTAL								16		55,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de fresa 2000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-8</u>			Máximo: _____				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>						Mínimo: _____				
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	60	1,90	113,71				60	1,90	113,71
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	60	1,90	113,71				120	1,90	227,43
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001176				60	1,90	113,71	60	1,90	113,71
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	60	1,90	113,71				120	1,90	227,43

KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de fresa 2000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-8</u>			Máximo: _____				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>			Mínimo: _____							
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
10/4/2023	Venta según factura 001-100-000001187				70	1,90	132,67	50	1,90	94,76
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	60	1,90	113,71				110	1,90	208,48
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001201				60	1,90	113,71	50	1,90	94,76
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001219				40	1,90	75,81	10	1,90	18,95
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	60	1,90	113,71				70	1,90	132,67
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	60	1,90	113,71				130	1,90	246,38
20/4/2023	Venta según factura 001-100-000001238				50	1,90	94,76	80	1,90	151,62
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	60	1,90	113,71				140	1,90	265,33
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001262				60	1,90	113,71	80	1,90	151,62
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	60	1,90	113,71				140	1,90	265,33
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001277				35	1,90	66,33	105	1,90	199,00
TOTAL								105		199,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de fresa 1000 ml</u>			Código: <u>1.1.3.03.05-9</u>			Máximo: _____				
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>			Mínimo: _____							
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	38	1,09	41,61				38	1,09	41,61
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	38	1,09	41,61				76	1,09	83,22
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001175				60	1,09	65,70	16	1,09	17,52
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	38	1,09	41,61				54	1,09	59,13
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	38	1,09	41,61				92	1,09	100,73
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001209				75	1,09	82,12	17	1,09	18,61
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	38	1,09	41,61				55	1,09	60,22
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	38	1,09	41,61				93	1,09	101,83
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001243				50	1,09	54,75	43	1,09	47,08

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Yogurt de fresa 1000 ml			Código: 1.1.3.03.05-9				Máximo:			
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	38	1,09	41,61				81	1,09	88,69
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001255				60	1,09	65,70	21	1,09	22,99
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	38	1,09	41,61				59	1,09	64,60
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001284				45	1,09	49,27	14	1,09	15,33
TOTAL								14		15,33

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Yogurt de fresa 500 ml			Código: 1.1.3.03.05-10				Máximo:			
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)							Mínimo:			
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							4	0,85	3,40
1/4/2023	Venta según factura 001-100-000001151				4	0,85	3,40	-	0,85	-
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	60	0,54	32,53				60	0,54	32,53
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	60	0,54	32,53				120	0,54	65,05
8/4/2023	Venta según factura 001-100-000001182				100	0,54	54,21	20	0,54	10,84
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	60	0,54	32,53				80	0,54	43,37
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	60	0,54	32,53				140	0,54	75,90
13/4/2023	Venta según factura 001-100-000001198				60	0,54	32,53	80	0,54	43,37
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	60	0,54	32,53				140	0,54	75,90
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001227				80	0,54	43,37	60	0,54	32,53
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	60	0,54	32,53				120	0,54	65,05
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001246				75	0,54	40,66	45	0,54	24,39
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	60	0,54	32,53				105	0,54	56,92
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001263				90	0,54	48,79	15	0,54	8,13
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	60	0,54	32,53				75	0,54	40,66
30/4/2023	Venta según factura 001-100-000001284				60	0,54	32,53	15	0,54	8,13
TOTAL								15		8,13

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Yogurt de fresa 200 ml			Código: 1.1.3.03.05-11			Máximo: _____				
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)			Mínimo: _____							
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	60	0,26	15,53				60	0,26	15,53
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	60	0,26	15,53				120	0,26	31,07
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001174				100	0,26	25,89	20	0,26	5,18
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	60	0,26	15,53				80	0,26	20,71
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	60	0,26	15,53				140	0,26	36,25
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001207				80	0,26	20,71	60	0,26	15,53
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	60	0,26	15,53				120	0,26	31,07
19/4/2023	Venta según factura 001-100-000001233				75	0,26	19,42	45	0,26	11,65
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	60	0,26	15,53				105	0,26	27,19
22/4/2023	Venta según factura 001-100-000001245				60	0,26	15,53	45	0,26	11,65
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	60	0,26	15,53				105	0,26	27,19
25/4/2023	Venta según factura 001-100-000001259				75	0,26	19,42	30	0,26	7,77
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	60	0,26	15,53				90	0,26	23,30
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001273				50	0,26	12,95	40	0,26	10,36
TOTAL								40		10,36

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: Yogurt de fresa 100 ml			Código: 1.1.3.03.05-12			Máximo: _____				
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir)			Mínimo: _____							
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	60	0,16	9,85				60	0,16	9,85
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	60	0,16	9,85				120	0,16	19,71
6/4/2023	Venta según factura 001-100-000001174				50	0,16	8,21	70	0,16	11,50
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	60	0,16	9,85				130	0,16	21,35
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001192				60	0,16	9,85	70	0,16	11,50
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	60	0,16	9,85				130	0,16	21,35
14/4/2023	Venta según factura 001-100-000001204				55	0,16	9,03	75	0,16	12,32
16/4/2023	Venta según factura 001-100-000001218				70	0,16	11,50	5	0,16	0,82

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES: ABRIL 2023											
Producto:	Yogurt de fresa 100 ml				Código:	1.1.3.03.05-12			Máximo:		
Método:	FIFO (primero en entrar, primero en salir)				Mínimo:						
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	60	0,16	9,85				65	0,16	10,67	
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	60	0,16	9,85				125	0,16	20,53	
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001249				100	0,16	16,42	25	0,16	4,11	
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	60	0,16	9,85				85	0,16	13,96	
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	60	0,16	9,85				145	0,16	23,81	
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001282				100	0,16	16,42	45	0,16	7,39	
TOTAL								45		7,39	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO											
MES: MAYO 2023											
Producto:	Yogurt de fresa 4000 ml				Código:	1.1.3.03.05-7			Máximo:	9 unidades	
Método:	FIFO (primero en entrar, primero en salir)				Mínimo:	2 unidades					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/5/2023	Inventario Inicial							12	3,50	41,97	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				12	3,50	41,97	-		-	
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	12	3,46	41,50				12	3,46	41,50	
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	12	3,46	41,50				24	3,46	83,01	
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001316				17	3,47	58,95	7	3,46	24,21	
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	12	3,47	41,61				19	3,47	65,89	
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	12	3,47	41,61				31	3,47	107,50	
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	12	3,47	41,61				43	3,47	149,11	
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	12	3,47	41,61				42	3,47	145,64	
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001408				25	3,47	86,69	17	3,47	58,95	
28/5/2023	Venta según factura 001-100-000001416				17	3,47	58,95	-	3,47	-	
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	12	3,46	41,50				12	3,46	41,50	
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001440				7	3,46	24,21	5	3,46	17,29	
TOTAL								5		17,29	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: <u>Yogurt de fresa 2000 ml</u>	Código: <u>1.1.3.03.05-8</u>	Máximo: <u>25 unidades</u>
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>		Mínimo: <u>5 unidades</u>
Unidad de medida: Unidades		

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							105	1,90	199,00
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001291				60	1,90	113,71	45	1,90	85,29
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				45	1,90	85,29	0	1,88	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	60	1,88	112,55				60	1,88	112,55
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				12	1,88	22,51	48	1,88	90,04
3/5/2023	Venta según factura 001-100-000001297				45	1,88	84,41	3	1,88	5,63
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	60	1,88	112,55				63	1,88	118,17
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001315				21	1,88	39,39	42	1,88	78,78
7/5/2023	Venta según factura 001-100-000001318				18	1,88	33,76	24	1,88	45,02
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	60	1,88	112,82				84	1,88	157,57
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	60	1,88	112,55				84	1,88	157,57
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	60	1,88	112,82			-	84	1,88	157,57
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001358				50	1,88	93,79	34	1,88	63,78
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001365				12	1,88	22,51	22	1,88	41,27
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				8	1,88	15,01	14	1,88	26,26
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	60	1,88	112,55				74	1,88	138,81
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	60	1,88	112,82			-	74	1,88	138,81
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001389				35	1,88	65,65	39	1,88	73,16
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001396				18	1,88	33,76	21	1,88	39,39
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	60	1,88	112,55				81	1,88	151,94
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	60	1,88	112,82				81	1,88	151,94
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001429				33	1,88	61,90	48	1,88	90,04
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001435				40	1,88	75,03	8	1,88	15,01
TOTAL								8		15,01

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto: Yogurt de fresa 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-9 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							38	1,09	41,61
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				23	1,09	24,96	15	1,09	16,42
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				15	1,09	16,28	0	1,09	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	38	1,09	41,61
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	76	1,09	83,22
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	114	1,09	124,82
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001321				32	1,09	34,73	82	1,09	89,79
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001328				26	1,09	28,22	56	1,09	61,32
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001333				54	1,09	58,60	2	1,09	2,19
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	40	1,09	43,80
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	78	1,09	85,41
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				27	1,09	29,30	51	1,09	55,84
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001369				35	1,09	37,98	16	1,09	17,52
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	54	1,09	59,13
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				20	1,09	21,70	34	1,09	37,23
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001380				25	1,09	27,13	9	1,09	9,85
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	47	1,09	51,46
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001392				19	1,09	20,62	28	1,09	30,66
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001394				26	1,09	28,22	2	1,09	2,19
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	40	1,09	43,80
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	38	1,09	41,24		1,09	-	78	1,09	85,41
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001424				45	1,09	48,83	33	1,09	36,13
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001426				24	1,09	26,05	9	1,09	9,85
TOTAL								9		9,85

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDEX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto:	<u>Yogurt de fresa 500 ml</u>	Código:	<u>1.1.3.03.05-10</u>	Máximo:	<u>30 unidades</u>					
Método:	<u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>	Mínimo:	<u>5 unidades</u>							
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							4	0,85	3,40
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	60	0,53	32,03				60	0,53	32,03
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001292				4	0,85	3,40	0	0,85	-
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				34	0,53	18,15	26	0,53	13,88
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	60	0,53	32,03				86	0,53	45,91
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001305				34	0,53	18,15	52	0,53	27,76
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001309				25	0,53	13,35	27	0,53	14,41
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001321				23	0,53	12,28	64	0,53	34,16
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001335				45	0,53	24,02	19	0,53	10,14
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001337				12	0,53	6,41	7	0,53	3,74
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	60	0,53	32,03				67	0,53	35,77
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				16	0,53	8,54	51	0,53	27,22
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001339				15	0,53	8,01	36	0,53	19,22
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001359				25	0,53	13,35	71	0,53	37,90
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001361				45	0,53	24,02	26	0,53	13,88
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	60	0,53	32,03				86	0,53	45,91
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				45	0,53	24,02	41	0,53	21,89
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				16	0,53	8,54	25	0,53	13,35
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	60	0,53	32,03				85	0,53	45,37
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				23	0,53	12,28	62	0,53	33,10
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001399				40	0,53	21,35	22	0,53	11,74
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				34	0,53	18,15	48	0,53	25,62
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				26	0,53	13,88	22	0,53	11,74
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	60	0,53	32,03				82	0,53	43,77
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				60	0,53	32,03	22	0,53	11,74
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001430				12	0,53	6,41	10	0,53	5,34
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001431				5	0,53	2,67	5	0,53	2,67
TOTAL								5		2,67

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto: Yogurt de fresa 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-12 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							45	0,16	7,39
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001289				40	0,16	6,53	5	0,16	0,82
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	60	0,16	9,79				65	0,16	10,67
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001294				46	0,16	7,51	19	0,16	3,12
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	60	0,16	9,79				79	0,16	12,97
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				57	0,16	9,31	22	0,16	3,61
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	60	0,16	9,79				82	0,16	13,47
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001338				55	0,16	8,98	27	0,16	4,43
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	60	0,16	9,79				87	0,16	14,29
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001362				61	0,16	9,96	26	0,16	4,27
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				26	0,16	4,24	-	0,16	-
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	60	0,16	9,79				60	0,16	9,85
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				45	0,16	7,35	15	0,16	2,46
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	60	0,16	9,79				75	0,16	12,32
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001391				66	0,16	10,77	9	0,16	1,48
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	60	0,16	9,79				69	0,16	11,33
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001415				56	0,16	9,14	13	0,16	2,13
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	60	0,16	9,79				73	0,16	11,99
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				65	0,16	10,61	8	0,16	1,31
TOTAL								8		1,31

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de fresa 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-9 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							9	1,09	9,85
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	38	1,07	40,72	9	1,07	9,64	38	1,07	40,72
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001466				25	1,07	26,79	13	1,07	13,93
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	38	1,07	40,72		1,07		76	1,07	81,44
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001482				50	1,07	53,58	26	1,07	27,86
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	38	1,07	40,72		1,07		64	1,07	68,58
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	38	1,13	42,92		1,13		102	1,13	115,21
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001529				56	1,13	63,25	46	1,13	51,96
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				40	1,13	45,18	6	1,13	6,78
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	38	1,13	42,92		1,13		44	1,13	49,70
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001560				35	1,13	39,53	9	1,13	10,17
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	38	1,96	74,44		1,96		47	1,96	92,07
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001572				40	1,96	78,36	7	1,96	13,71
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	38	1,96	74,44		1,96		45	1,96	88,16
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001595				12	1,96	23,51	33	1,96	64,65
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001610				25	1,96	48,98	8	1,96	15,67
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	38	1,96	74,44		1,96		46	1,96	90,12
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	38	1,96	74,44		1,96		84	1,96	164,56
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001648				35	1,96	68,57	49	1,96	95,99
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001649				23	1,96	45,06	26	1,96	50,93
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001650				18	1,96	35,26	8	1,96	15,67
							TOTAL	8		15,67

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de fresa 500 ml **Código:** 1.1.3.03.05-10 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							5	0,53	2,67
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		65	0,53	34,48
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001471				50	0,53		15	0,53	7,96
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		75	0,53	39,78
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001482				34	0,53		41	0,53	21,75
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				28	0,53		13	0,53	6,90
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		73	0,53	38,72
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		133	0,53	70,54
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001524				60	0,53		73	0,53	38,72
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001525				50	0,53		23	0,53	12,20
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		83	0,53	44,02
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001567				50	0,53		33	0,53	17,50
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		93	0,53	49,33
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001585				60	0,53		33	0,53	17,50
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		93	0,53	49,33
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		153	0,53	81,15
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001631				56	0,53		97	0,53	51,45
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001632				90	0,53		7	0,53	3,71
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	60	0,53	31,82		0,53		67	0,53	35,54
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				40	0,53		27	0,53	14,32
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001647				23	0,53		4	0,53	2,12
TOTAL								4	0,53	2,12

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de fresa 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-11 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							19	0,25	4,83
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	60	0,25	15,25				60	0,25	15,25
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001456				16	0,25	4,07	3	0,25	0,76
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	120	0,25	30,51
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001482				35	0,25	8,90	85	0,25	21,61
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	145	0,25	36,86
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001504				26	0,25	6,61	119	0,25	30,25
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001505				36	0,25	9,15	83	0,25	21,10
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	143	0,25	36,35
13/6/2023	Venta según factura 001-100-000001524				50	0,25	12,71	93	0,25	23,64
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	153	0,25	38,90
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001555				34	0,25	8,64	119	0,25	30,25
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001556				28	0,25	7,12	91	0,25	23,13
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	151	0,25	38,39
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001581				37	0,25	9,41	114	0,25	28,98
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001585				50	0,25	12,71	64	0,25	16,27
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	124	0,25	31,52
24/6/2023	Venta según factura 001-100-000001606				60	0,25	15,25	64	0,25	16,27
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	124	0,25	31,52
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001629				25	0,25	6,36	99	0,25	25,17
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001630				56	0,25	14,24	43	0,25	10,93
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	60	0,25	15,25		0,25	-	103	0,25	26,19
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001645				45	0,25	11,44	58	0,25	14,75
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				50	0,25	12,71	8	0,25	2,03
TOTAL								8		2,03

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de fresa 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-12 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							8	0,25	2,03
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	60	0,16	9,71				68	0,16	11,01
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001466				50	0,16	8,09	18	0,16	2,91
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	60	0,16	9,71				78	0,16	12,63
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				68	0,16	11,01	10	0,16	1,62
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	60	0,16	9,71				70	0,16	11,33
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001506				60	0,16	9,71	10	0,16	1,62
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	60	0,16	9,71				70	0,16	11,33
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001536				55	0,16	8,90	15	0,16	2,43
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	60	0,16	9,71				75	0,16	12,14
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001556				34	0,16	5,50	41	0,16	6,64
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001560				40	0,16	6,48	1	0,16	0,16
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	60	0,16	9,71				61	0,16	9,87
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	60	0,16	9,71				121	0,16	19,59
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				100	0,16	16,19	21	0,16	3,40
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	60	0,16	9,71				81	0,16	13,11
28/6/2023	Venta según factura 001-100-000001631				75	0,16	12,14	6	0,16	0,97
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	60	0,16	9,71				66	0,16	10,68
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001649				26	0,16	4,21	40	0,16	6,48
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001650				35	0,16	5,67	5	0,16	0,81
TOTAL								5		0,81

Anexo 19. Kárdex de Producto Terminado-Yogurt de Mora

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
MES: ABRIL 2023										
Producto: <u>Yogurt de mora 4000 ml</u>		Código: <u>1.1.3.03.05-13</u>			Máximo: _____					
Método: <u>FIFO (primero en entrar, primero en salir)</u>					Mínimo: _____					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	6	3,57	21,41				6	3,57	21,41
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	6	3,57	21,41				12	3,57	42,83
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	6	3,57	21,41				18	3,57	64,24
11/4/2023	Venta según factura 001-100-000001191				6	3,57	21,41	12	3,57	42,83
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	6	3,57	21,41				18	3,57	64,24
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	6	3,57	21,41				24	3,57	85,65
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001229				15	3,57	53,53	9	3,57	32,12
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	6	3,57	21,41				15	3,57	53,53
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	6	3,57	21,41				21	3,57	74,94
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	6	3,57	21,41				27	3,57	96,36
27/4/2023	Venta según factura 001-100-000001270				20	3,57	71,38	7	3,57	24,98
TOTAL								7		24,98

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: ABRIL 2023

Producto: Yogurt de mora 2000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-14 **Máximo:** _____
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** _____

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	20	1,93	38,62				20	1,93	38,62
4/4/2023	Venta según factura 001-100-000001159				15	1,93	28,96	5	1,93	9,65
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	20	1,93	38,62				25	1,93	48,27
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	20	1,93	38,62				45	1,93	86,89
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001194				40	1,93	77,23	5	1,93	9,65
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	20	1,93	38,62				25	1,93	48,27
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	20	1,93	38,62				45	1,93	86,89
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	20	1,93	38,62				65	1,93	125,51
23/4/2023	Venta según factura 001-100-000001252				50	1,93	96,54	15	1,93	28,96
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	20	1,93	38,62				35	1,93	67,58
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	20	1,93	38,62				55	1,93	106,20
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001283				30	1,93	57,93	85	1,93	164,12
TOTAL								85		164,12

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: ABRIL 2023

Producto: Yogurt de mora 500 ml **Código:** 1.1.3.03.05-16 **Máximo:** _____
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** _____

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	40	0,55	22,04				40	0,55	22,04
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	40	0,55	22,04				80	0,55	44,08
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	40	0,55	22,04				120	0,55	66,12
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001192				45	0,55	24,80	75	0,55	41,33
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001193				68	0,55	37,47	7	0,55	3,86
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	40	0,55	22,04				47	0,55	25,90
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	40	0,55	22,04				87	0,55	47,94
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001225				60	0,55	33,06	27	0,55	14,88
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	40	0,55	22,04				67	0,55	36,92
21/4/2023	Venta según factura 001-100-000001243				50	0,55	27,55	17	0,55	9,37
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	40	0,55	22,04				57	0,55	31,41
26/4/2023	Venta según factura 001-100-000001264				55	0,55	30,31	2	0,55	1,10
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	40	0,55	22,04				42	0,55	23,14
28/4/2023	Venta según factura 001-100-000001272				35	0,55	19,29	7	0,55	3,86
TOTAL								7		3,86

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: ABRIL 2023

Producto: Yogurt de mora 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-17 **Máximo:** _____
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** _____

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	40	0,26	10,50				40	0,26	10,50
3/4/2023	Venta según factura 001-100-000001158				35	0,26	9,19	5	0,26	1,31
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	40	0,26	10,50				45	0,26	11,81
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	40	0,26	10,50				85	0,26	22,31
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001193				60	0,26	15,75	25	0,26	6,56
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	40	0,26	10,50				65	0,26	17,06
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	40	0,26	10,50				105	0,26	27,56
18/4/2023	Venta según factura 001-100-000001229				100	0,26	26,25	5	0,26	1,31
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	40	0,26	10,50				45	0,26	11,81
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	40	0,26	10,50				85	0,26	22,31
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	40	0,26	10,50				125	0,26	32,81
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001278				120	0,26	31,50	5	0,26	1,31
TOTAL								5		1,31

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: ABRIL 2023

Producto: Yogurt de mora 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-18 **Máximo:** _____
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** _____

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
3/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 3/4/2023	40	0,17	6,64				40	0,17	6,64
6/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 6/4/2023	40	0,17	6,64				80	0,17	13,28
9/4/2023	Venta según factura 001-100-000001185				75	0,17	12,45	5	0,17	0,83
10/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 10/4/2023	40	0,17	6,64				45	0,17	7,47
13/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 13/4/2023	40	0,17	6,64				85	0,17	14,11
12/4/2023	Venta según factura 001-100-000001195				60	0,17	9,96	25	0,17	4,15
17/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 17/4/2023	40	0,17	6,64				65	0,17	10,79
17/4/2023	Venta según factura 001-100-000001221				50	0,17	8,30	15	0,17	2,49
20/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 20/4/2023	40	0,17	6,64				55	0,17	9,13
24/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 24/4/2023	40	0,17	6,64				95	0,17	15,77
24/4/2023	Venta según factura 001-100-000001257				80	0,17	13,28	15	0,17	2,49
27/4/2023	Ingreso de la producción de fecha 27/4/2023	40	0,17	6,64				55	0,17	9,13
29/4/2023	Venta según factura 001-100-000001279				50	0,17	8,30	5	0,17	0,83
TOTAL								5		0,83

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Yogurt de mora 4000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-13 **Máximo:** 9 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 2 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							7	3,57	24,98
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	6	3,53	21,18				6	3,53	21,18
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				7	3,47	24,29	0	3,57	-
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				6	3,53	21,18	0	3,53	-
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	6	3,53	21,18			-	6	3,53	21,18
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				4	3,53	14,12	2	3,53	7,06
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001307				2	3,53	7,06	-	3,53	-
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	6	3,54	21,23			-	6	3,53	21,18
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001324				5	3,54	17,69	1	3,54	3,54
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001334				1	3,54	3,54	-	3,54	-
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	6	3,54	21,23		3,54	-	6	3,54	21,23
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001341				2	3,54	7,08	4	3,54	14,16
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001348				1	3,54	3,54	3	3,54	10,62
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	6	3,54	21,23		3,54	-	9	3,54	31,85
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001362				4	3,54	14,16	5	3,54	17,69
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				5	3,54	17,69	-	3,54	-
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	6	3,54	21,23		3,54	-	6	3,54	21,23
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001373				3	3,54	10,62	3	3,54	10,62
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				3	3,54	10,62	-	3,54	-
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	6	3,54	21,23		3,54	-	6	3,54	21,23
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001388				4	3,54	14,16	2	3,54	7,08
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001393				2	3,54	7,08	-	3,54	-
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	6	3,54	21,23		3,54	-	6	3,54	21,23
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				3	3,54	10,62	3	3,54	10,62
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001409				2	3,54	7,08	1	3,54	3,54
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	6	3,53	21,18			-	7	3,53	24,71
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				2	3,53	7,06	5	3,53	17,65
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001425				4	3,53	14,12	1	3,53	3,53
TOTAL								1		3,53

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO											
Producto:	Yogurt de mora 2000 ml				Código:	1.1.3.03.05-14			Máximo:	25 unidades	
Método:	FIFO (primero en entrar, primero en salir)							Mínimo:	5 unidades		
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS			
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	
1/5/2023	Inventario Inicial							85	1,93	164,12	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				30	1,93	57,93	55	1,93	106,20	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				55		-	0	1,93	-	
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	20	1,91	38,23	
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001291				14	1,91	26,76	6	1,91	11,47	
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				6	1,91	11,47	-	1,91	-	
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	20	1,91	38,23	
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				5	1,91	9,56	15	1,91	28,67	
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001307				2	1,91	3,82	13	1,91	24,85	
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	33	1,91	63,08	
8/5/2023	Venta según factura 001-100-000001322				16	1,91	30,58	17	1,91	32,49	
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001328				16	1,91	30,58	1	1,91	1,91	
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	21	1,91	40,14	
11/5/2023	Venta según factura 001-100-000001334				11	1,91	21,03	10	1,91	19,11	
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001344				5	1,91	9,56	5	1,91	9,56	
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	25	1,91	47,79	
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001360				4	1,91	7,65	21	1,91	40,14	
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				6	1,91	11,47	15	1,91	28,67	
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	35	1,91	66,90	
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001374				21	1,91	40,14	14	1,91	26,76	
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				5	1,91	9,56	9	1,91	17,20	
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	29	1,91	55,43	
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001388				5	1,91	9,56	24	1,91	45,87	
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001401				6	1,91	11,47	18	1,91	34,41	
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	38	1,91	72,63	
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				24	1,91	45,87	14	1,91	26,76	
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				7	1,91	13,38	7	1,91	13,38	
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	20	1,91	38,23		1,91	-	27	1,91	51,61	
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				12	1,91	22,94	15	1,91	28,67	
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001425				6	1,91	11,47	9	1,91	17,20	
TOTAL								9		17,20	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO										
Producto: Yogurt de mora 1000 ml		Código: 1.1.3.03.05-15			Máximo: 30 unidades					
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							14	1,11	15,58
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				6	1,11	6,68	8	1,11	8,90
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				8	1,11	8,90	0	1,10	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	22	1,10	24,27				22	1,10	24,27
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001300				4	1,10	4,41	18	1,10	19,85
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				11	1,10	12,13	7	1,10	7,72
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	22	1,10	24,27				29	1,10	31,99
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001304				14	1,10	15,44	15	1,10	16,55
6/5/2023	Venta según factura 001-100-000001309				6	1,10	6,62	9	1,10	9,93
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	22	1,10	24,27				31	1,10	34,19
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001325				12	1,10	13,24	19	1,10	20,96
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001329				6	1,10	6,62	13	1,10	14,34
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	22	1,10	24,27				35	1,10	38,61
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001343				15	1,10	16,55	20	1,10	22,06
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001349				9	1,10	9,93	11	1,10	12,13
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	22	1,10	24,27				33	1,10	36,40
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001360				6	1,10	6,62	27	1,10	29,78
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001368				8	1,10	8,82	19	1,10	20,96
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	22	1,10	24,27				41	1,10	45,22
18/5/2023	Venta según factura 001-100-000001372				6	1,10	6,62	35	1,10	38,61
21/5/2023	Venta según factura 001-100-000001381				9	1,10	9,93	26	1,10	28,68
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	22	1,10	24,27				48	1,10	52,95
22/5/2023	Venta según factura 001-100-000001388				6	1,10	6,62	42	1,10	46,33
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001398				15	1,10	16,55	27	1,10	29,78
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	22	1,10	24,27				49	1,10	54,05
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				15	1,10	16,55	34	1,10	37,50
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				12	1,10	13,24	22	1,10	24,27
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	22	1,10	24,27				44	1,10	48,53
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001422				14	1,10	15,44	30	1,10	33,09
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001425				9	1,10	9,93	21	1,10	23,16
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001430				12	1,10	13,24	9	1,10	9,93
TOTAL								9		9,93

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO

Producto: Yogurt de mora 500 ml **Código:** 1.1.3.03.05-16 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							7	0,55	3,86
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				7	0,55	3,86	0	0,55	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	40	0,55	21,85				40	0,55	21,85
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				22	0,55	12,02	18	0,55	9,83
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				13	0,55	7,10	5	0,55	2,73
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	40	0,55	21,85				45	0,55	24,58
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				12	0,55	6,55	33	0,55	18,02
5/5/2023	Venta según factura 001-100-000001306				32	0,55	17,48	1	0,55	0,55
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	40	0,55	21,85				41	0,55	22,39
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001326				21	0,55	11,47	20	0,55	10,92
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001330				12	0,55	6,55	8	0,55	4,37
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	40	0,55	21,85				48	0,55	26,22
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001341				11	0,55	6,01	37	0,55	20,21
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001346				7	0,55	3,82	30	0,55	16,38
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				12	0,55	6,55	58	0,55	31,68
17/5/2023	Venta según factura 001-100-000001365				34	0,55	18,57	24	0,55	13,11
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	40	0,55	21,85				64	0,55	34,95
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001378				23	0,55	12,56	41	0,55	22,39
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				16	0,55	8,74	25	0,55	13,65
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	40	0,55	21,85				65	0,55	35,50
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001397				13	0,55	7,10	52	0,55	28,40
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001401				26	0,55	14,20	26	0,55	14,20
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	40	0,55	21,85				66	0,55	36,05
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				22	0,55	12,02	44	0,55	24,03
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				18	0,55	9,83	26	0,55	14,20
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	40	0,55	21,85				66	0,55	36,05
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				23	0,55	12,56	43	0,55	23,48
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				30	0,55	16,38	13	0,55	7,10
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001432				9	0,55	4,92	4	0,55	2,18
TOTAL								4		2,18

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: MAYO 2023

Producto: Yogurt de mora 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-17 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							5	0,26	1,31
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001288				5	0,26	1,31	0	0,26	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	40	0,26	10,42				40	0,26	10,42
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				23	0,26	5,99	17	0,26	4,43
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	40	0,26	10,42				57	0,26	14,85
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				34	0,26	8,86	23	0,26	5,99
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	40	0,26	10,42				63	0,26	16,41
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001326				23	0,26	5,99	40	0,26	10,42
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001330				32	0,26	8,34	8	0,26	2,08
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	40	0,26	10,42				48	0,26	12,51
13/5/2023	Venta según factura 001-100-000001346				46	0,26	11,98	2	0,26	0,52
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	40	0,26	10,42				42	0,26	10,94
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	40	0,26	10,42				82	0,26	21,36
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001378				36	0,26	9,38	46	0,26	11,98
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001379				20	0,26	5,21	26	0,26	6,77
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	40	0,26	10,42				66	0,26	17,19
24/5/2023	Venta según factura 001-100-000001401				50	0,26	13,03	16	0,26	4,17
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	40	0,26	10,42				56	0,26	14,59
25/5/2023	Venta según factura 001-100-000001404				28	0,26	7,29	28	0,26	7,29
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001413				12	0,26		16	0,26	4,17
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	40	0,26	10,42				56	0,26	14,59
30/5/2023	Venta según factura 001-100-000001427				20	0,26	5,21	36	0,26	9,38
31/5/2023	Venta según factura 001-100-000001432				25	0,26	6,51	11	0,26	2,87
TOTAL								11		2,87

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES:MAYO 2023

Producto: Yogurt de mora 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-18 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/5/2023	Inventario Inicial							5	0,17	0,83
1/5/2023	Venta según factura 001-100-000001290				5	0,17	0,83	-	0,17	-
1/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/5/2023	40	0,17	6,60		0,17	-	40	0,17	6,60
2/5/2023	Venta según factura 001-100-000001295				15	0,17	2,48	25	0,17	4,13
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001302				8	0,17	1,32	17	0,17	2,81
4/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 4/5/2023	40	0,17	6,60				57	0,17	9,41
4/5/2023	Venta según factura 001-100-000001303				45	0,17	7,43	12	0,17	1,98
8/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/5/2023	40	0,17	6,60				52	0,17	8,58
9/5/2023	Venta según factura 001-100-000001326				25	0,17	4,13	27	0,17	4,46
10/5/2023	Venta según factura 001-100-000001330				16	0,17	2,64	11	0,17	1,82
11/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 11/5/2023	40	0,17	6,60				51	0,17	8,42
12/5/2023	Venta según factura 001-100-000001341				30	0,17	4,95	21	0,17	3,47
15/5/2023	Venta según factura 001-100-000001357				20	0,17	3,30	1	0,17	0,17
15/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/5/2023	40	0,17	6,60				41	0,17	6,77
16/5/2023	Venta según factura 001-100-000001364				34	0,17	5,61	7	0,17	1,16
18/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 18/5/2023	40	0,17	6,60				47	0,17	7,76
19/5/2023	Venta según factura 001-100-000001375				30	0,17	4,95	35	0,17	5,78
20/5/2023	Venta según factura 001-100-000001378				12	0,17	1,98	23	0,17	3,80
22/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/5/2023	40	0,17	6,60				63	0,17	10,40
23/5/2023	Venta según factura 001-100-000001395				50	0,17	8,25	13	0,17	2,15
25/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 25/5/2023	40	0,17	6,60				53	0,17	8,75
26/5/2023	Venta según factura 001-100-000001410				15	0,17	2,48	38	0,17	6,27
27/5/2023	Venta según factura 001-100-000001415				35	0,17	5,78	3	0,17	0,50
29/5/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/5/2023	40	0,17	6,60				43	0,17	7,10
29/5/2023	Venta según factura 001-100-000001423				40	0,17	6,60	3	0,17	0,50
TOTAL								3		0,50

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de mora 4000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-13 **Máximo:** 9 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 2 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							1	3,53	3,53
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	6	3,48	20,85				7	3,48	24,33
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	6	3,48	20,85				13	3,48	45,18
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001481				1	3,53	3,53	0	3,48	0,00
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	6	3,48	20,85				19	3,48	66,03
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001512				19	3,48	66,03	0	3,48	0,00
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	6	3,71	22,24				6	3,71	22,24
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	6	3,71	22,24				12	3,71	44,48
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001564				12	3,71	44,48	0	3,71	0,00
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	6	3,70	22,18				18	3,70	66,53
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001577				15	3,70	55,50	3	3,70	11,09
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	6	3,70	22,18				9	3,70	33,27
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	6	3,70	22,18				15	3,70	55,44
27/6/2023	Venta según factura 001-100-000001627				12	3,70	44,40	3	3,70	11,09
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	6	3,70	22,18				9	3,70	33,27
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001646				5	3,70	5,00	4	3,70	14,79
TOTAL								4		14,79

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de mora 2000 ml Código: 1.1.3.03.05-14 Máximo: 25 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) Mínimo: 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							9	1,91	17,20
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	20	1,88	37,68				20	1,88	37,68
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001464				9	1,91	17,20	0	1,91	-
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	20	1,88	37,68				40	1,88	75,36
8/6/2023	Venta según factura 001-100-000001495				20	1,88	37,68	20	1,88	37,68
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	20	1,88	37,68				40	1,88	75,36
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001522				40	1,88	75,36	0	1,88	-
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	20	2,00	40,00				20	2,00	40,00
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	20	2,00	40,00				40	2,00	80,00
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001571				35	2,00	70,00	5	2,00	10,00
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	20	1,99	39,89				25	1,99	49,87
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	20	1,99	39,89				45	1,99	89,76
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001623				40	1,99	79,79	5	1,99	9,97
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	20	1,99	39,89				25	1,99	49,87
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001638				20	1,99	39,89	5	1,99	9,97
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	20	1,99	39,89				25	1,99	49,87
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001648				12	1,99	23,94	13	1,99	25,93
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001650				8	1,99	15,96	5	1,99	9,97
TOTAL								5		9,97

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023**

Producto: Yogurt de mora 1000 ml **Código:** 1.1.3.03.05-15 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							9	1,10	9,93
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	22	1,09	23,97				22	1,09	23,97
5/6/2023	Venta según factura 001-100-000001468				9	1,10	9,93	0	1,10	-
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	22	1,09	23,97				44	1,09	47,93
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001485				40	1,09	43,57	4	1,09	4,36
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	22	1,09	23,97				26	1,09	28,32
12/6/2023	Venta según factura 001-100-000001522				26	1,09	28,32	0	1,09	-
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	22	1,15	25,24				22	1,15	25,24
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	22	1,15	25,24				44	1,15	50,48
19/6/2023	Venta según factura 001-100-000001571				44	1,15	50,48	0	1,15	-
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	22	1,14	25,18				22	1,14	25,18
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	22	1,14	25,18				44	1,14	50,36
26/6/2023	Venta según factura 001-100-000001622				35	1,14	40,06	9	1,14	10,30
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	22	1,14	25,18				31	1,14	35,48
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	22	1,14	25,18				53	1,14	60,67
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001638				50	1,14	57,23	3	1,14	3,43
								3		3,43

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de mora 500 ml **Código:** 1.1.3.03.05-16 **Máximo:** 30 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							4	0,55	2,18
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	40	0,54	21,57				40	0,54	21,57
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001457				4	0,55	2,18	0	0,55	-
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	40	0,54	21,57				80	0,54	43,15
7/6/2023	Venta según factura 001-100-000001484				50	0,54	26,97	30	0,54	16,18
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	40	0,54	21,57				70	0,54	37,75
10/6/2023	Venta según factura 001-100-000001507				70	0,54	37,75	0	0,54	-
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	40	0,57	22,73				40	0,57	22,73
14/6/2023	Venta según factura 001-100-000001531				34	0,57	19,32	6	0,57	3,41
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	40	0,57	22,73				46	0,57	26,14
15/6/2023	Venta según factura 001-100-000001546				12	0,57	6,82	34	0,57	19,32
17/6/2023	Venta según factura 001-100-000001554				32	0,57	18,19	2	0,57	1,14
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	40	0,57	22,68				42	0,57	23,87
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	40	0,57	22,68				82	0,57	46,60
23/6/2023	Venta según factura 001-100-000001598				60	0,57	34,10	22	0,57	12,50
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	40	0,57	22,68				62	0,57	35,23
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	40	0,57	22,68				102	0,57	57,97
29/6/2023	Venta según factura 001-100-000001642				100	0,57	56,83	2	0,57	1,14
TOTAL								2		1,14

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de mora 200 ml **Código:** 1.1.3.03.05-17 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							11	0,26	2,87
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	40	0,26	10,31				51	0,26	13,29
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001466				50	0,26	12,89	1	0,26	0,26
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	40	0,26	10,31				41	0,26	10,68
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	40	0,26	10,31				81	0,26	21,10
9/6/2023	Venta según factura 001-100-000001502				75	0,26	19,33	6	0,26	1,56
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	40	0,27	10,78				46	0,26	11,98
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	40	0,27	10,78				86	0,26	22,41
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001565				80	0,26	20,62	6	0,26	1,56
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	40	0,27	10,75				46	0,26	11,98
20/6/2023	Venta según factura 001-100-000001573				40	0,26	10,31	6	0,26	1,56
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	40	0,27	10,75				46	0,26	11,98
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001613				40	0,26	10,31	6	0,26	1,56
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	40	0,27	10,75				46	0,26	11,98
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	40	0,27	10,75				86	0,26	22,41
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001644				76	0,26	19,59	10	0,26	2,61
TOTAL								10		2,61

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE PRODUCTO TERMINADO
MES: JUNIO 2023

Producto: Yogurt de mora 100 ml **Código:** 1.1.3.03.05-18 **Máximo:** 35 unidades
Método: FIFO (primero en entrar, primero en salir) **Mínimo:** 5 unidades
Unidad de medida: Unidades

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/6/2023	Inventario Inicial							3	0,17	0,50
3/6/2023	Venta según factura 001-100-000001456				3	0,17	0,50	-	0,17	-
1/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 1/6/2023	40	0,16	6,55				40	0,16	6,55
4/6/2023	Venta según factura 001-100-000001467				34	0,16	5,56	6	0,16	0,98
5/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 5/6/2023	40	0,16	6,55				46	0,16	7,53
8/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 8/6/2023	40	0,16	6,55				86	0,16	14,08
11/6/2023	Venta según factura 001-100-000001512				29	0,16	4,75	57	0,16	9,33
12/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 12/6/2023	40	0,17	6,78				97	0,16	15,88
15/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 15/6/2023	40	0,17	6,78				137	0,16	22,42
18/6/2023	Venta según factura 001-100-000001567				56	0,16	9,17	81	0,16	13,26
19/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 19/6/2023	40	0,17	6,77				121	0,16	19,80
21/6/2023	Venta según factura 001-100-000001581				45	0,16	7,36	76	0,16	12,44
22/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 22/6/2023	40	0,17	6,77				116	0,16	18,98
25/6/2023	Venta según factura 001-100-000001611				39	0,16	6,38	77	0,16	12,60
26/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 26/6/2023	40	0,17	6,77				117	0,16	19,15
29/6/2023	Ingreso de la producción de fecha 29/6/2023	40	0,17	6,77		0,16	-	157	0,16	25,70
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001648				54	0,16	8,84	103	0,16	16,86
30/6/2023	Venta según factura 001-100-000001652				30	0,16	4,91	73	0,16	11,95
TOTAL								73		11,95

Anexo 20. Kárdex de Materia Prima

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL										
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA										
Artículo: <u>Saborizante de durazno (1.000 cm cúbicos)</u>			Código: <u>1.1.2.02.10</u>			Máximo: <u>2000</u>				
Método: <u>Promedio ponderado</u>						Mínimo: <u>1500</u>				
Unidad de medida: centímetros cúbicos										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.500	0,02	30,00
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				104	0,02	2,08	1.396	0,02	27,92
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				104	0,02	2,08	1.292	0,02	25,84
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				104	0,02	2,08	1.188	0,02	23,76
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				104	0,02	2,08	1.084	0,02	21,68
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				104	0,02	2,08	980	0,02	19,60
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				104	0,02	2,08	876	0,02	17,52
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				104	0,02	2,08	772	0,02	15,44
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				104	0,02	2,08	668	0,02	13,36
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				52	0,02	1,04	616	0,02	12,32
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				156	0,02	3,12	460	0,02	9,20
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				104	0,02	2,08	356	0,02	7,12
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				104	0,02	2,08	252	0,02	5,04
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				104	0,02	2,08	148	0,02	2,96
								148		2,96

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Saborizante de mora (1.000 cm cúbicos) **Código:** 1.1.2.02.12 **Máximo:** _____
Método: Promedio ponderado **Mínimo:** _____
Unidad de medida: centímetros cúbicos

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.000	0,03	30,00
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				59	0,03	0,02	941	0,03	28,23
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				59	0,03	0,02	882	0,03	26,46
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				59	0,03	0,02	823	0,03	24,69
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				59	0,03	0,02	764	0,03	22,92
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				59	0,03	0,02	705	0,03	21,15
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				59	0,03	0,02	646	0,03	19,38
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				59	0,03	0,02	587	0,03	17,61
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				59	0,03	0,02	528	0,03	15,84
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				30	0,03	0,02	499	0,03	14,96
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				89	0,03	0,02	410	0,03	12,30
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				59	0,03	0,02	351	0,03	10,53
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				59	0,03	0,02	292	0,03	8,76
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				59	0,03	0,02	233	0,03	6,99

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Saborizante de fresa (1.000 cm cúbicos) **Código:** 1.1.2.02.11 **Máximo:** 2000
Método: Promedio ponderado **Mínimo:** 15000
Unidad de medida: centímetros cúbicos

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.800	0,02	36,00
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				127	0,02	0,02	1.673	0,02	33,46
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				127	0,02	0,02	1.546	0,02	30,92
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				127	0,02	0,02	1.419	0,02	28,38
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				127	0,02	0,02	1.292	0,02	25,84
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				127	0,02	0,02	1.165	0,02	23,30
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				127	0,02	0,02	1.038	0,02	20,76
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				127	0,02	0,02	911	0,02	18,22
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				127	0,02	0,02	784	0,02	15,68
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				64	0,02	0,02	721	0,02	14,41
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				191	0,02	0,02	530	0,02	10,60
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				127	0,02	0,02	403	0,02	8,06
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				127	0,02	0,02	276	0,02	5,52
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				127	0,02	0,02	149	0,02	2,98

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Achiote AP-10 - Colorante de durazno (1.000 cm cúbicos) **Código:** 1.1.2.02.13 **Máximo:** 2000
Método: Promedio ponderado **Mínimo:** 1500
Unidad de medida: centímetros cúbicos

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.000	0,02	24,08
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				26	0,02	0,63	974	0,02	23,45
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				26	0,02	0,63	948	0,02	22,83
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				26	0,02	0,63	922	0,02	22,20
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				26	0,02	0,63	896	0,02	21,58
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				26	0,02	0,63	870	0,02	20,95
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				26	0,02	0,63	844	0,02	20,32
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				26	0,02	0,63	818	0,02	19,70
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				26	0,02	0,63	792	0,02	19,07
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				13	0,02	0,31	779	0,02	18,76
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				39	0,02	0,94	740	0,02	17,82
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				26	0,02	0,63	714	0,02	17,19
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				26	0,02	0,63	688	0,02	16,57
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				26	0,02	0,63	662	0,02	15,94

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Carmin Cochinilla 5% -Colorante de fresa (1.000 cm cúbicos) **Código:** 1.1.2.02.14 **Máximo:** 2000

Método: Promedio ponderado **Mínimo:** 1500

Unidad de medida: centímetros cúbicos

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.500	0,03	39,48
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				95	0,03	2,51	1.405	0,03	36,97
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				95	0,03	2,51	1.310	0,03	34,47
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				95	0,03	2,51	1.214	0,03	31,96
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				95	0,03	2,51	1.119	0,03	29,45
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				95	0,03	2,51	1.024	0,03	26,95
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				95	0,03	2,51	929	0,03	24,44
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				95	0,03	2,51	833	0,03	21,93
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				95	0,03	2,51	738	0,03	19,42
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				48	0,03	1,25	690	0,03	18,17
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				143	0,03	3,76	548	0,03	14,41
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				95	0,03	2,51	452	0,03	11,90
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				95	0,03	2,51	357	0,03	9,40
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				95	0,03	2,51	262	0,03	6,89

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Colorante vegex carmín morado - Colorante de mora (100cm cúbicos) **Código:** 1.1.2.02.15 **Máximo:** 2000

Método: Promedio ponderado **Mínimo:** 1500

Unidad de medida: centímetros cúbicos

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1.500	0,06	90,72
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				44	0,03	1,16	1.456	0,06	88,04
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				44	0,03	1,16	1.412	0,06	85,37
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				44	0,03	1,16	1.367	0,06	82,69
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				44	0,03	1,16	1.323	0,06	80,02
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				44	0,03	1,16	1.279	0,06	77,34
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				44	0,03	1,16	1.235	0,06	74,66
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				44	0,03	1,16	1.190	0,06	71,99
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				44	0,03	1,16	1.146	0,06	69,31
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				22	0,03	0,58	1.124	0,06	67,97
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				66	0,03	1,75	1.058	0,06	63,96
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				44	0,03	1,16	1.013	0,06	61,28
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				44	0,03	1,16	969	0,06	58,61
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				44	0,03	1,16	925	0,06	55,93

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Etiqueta queso 454 g **Código:** 1.1.2.02.25 **Máximo:** 2000
Método: Promedio ponderado **Mínimo:** 15000

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							45678	0,05	2.283,90
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				3.532	0,05	176,60	42146	0,05	2.107,30
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				3.464	0,05	173,20	38682	0,05	1.934,10
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				3.430	0,05	171,50	35252	0,05	1.762,60
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				4.438	0,05	221,90	30814	0,05	1.540,70
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				2.459	0,05	122,95	28355	0,05	1.417,75
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				3.349	0,05	167,45	25006	0,05	1.250,30
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				3.532	0,05	176,60	21474	0,05	1.073,70
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				3.536	0,05	176,80	17938	0,05	896,90
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				2.458	0,05	122,90	15480	0,05	774,00
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				4.396	0,05	219,80	11084	0,05	554,20
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				3.144	0,05	157,20	7940	0,05	397,00
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				3.645	0,05	182,25	4295	0,05	214,75
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				3.556	0,05	177,80	739	0,05	36,95

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
KARDÉX DE MATERIA PRIMA INDIRECTA

Artículo: Empaque queso 900g (B-F 23X26) Código: 1.1.2.02.17 Máximo:
 Método: Promedio ponderado Mínimo:

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T	Cant.	V.U	V.T
1/4/2023	Inventario Inicial							1500	0,07	103,50
7/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.001				50	0,07	3,45	1450	0,07	100,05
14/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.002				94	0,07	6,49	1356	0,07	93,56
21/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.003				87	0,07	6,00	1269	0,07	87,55
30/4/2023	Envío para la orden de producción Nro.004				110	0,07	7,59	1159	0,07	79,96
5/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.005				125	0,07	8,63	1034	0,07	71,34
12/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.006				89	0,07	6,14	945	0,07	65,20
19/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.007				119	0,07	8,21	826	0,07	56,99
26/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.008				105	0,07	7,25	721	0,07	49,74
31/5/2023	Envío para la orden de producción Nro.009				60	0,07	4,14	661	0,07	45,60
9/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.010				140	0,07	9,66	521	0,07	35,94
16/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.011				100	0,07	6,90	421	0,07	29,04
23/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.012				100	0,07	6,90	321	0,07	22,14
30/6/2023	Envío para la orden de producción Nro.013				100	0,07	6,90	221	0,07	15,24

Anexo 21. Auxiliar de Compra de Combustible

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE COMBUSTIBLE 001 Del 01 al 30 de abril del 2023								
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Gasolina	Diesel	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
4/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS PETROECUADOR	147-040-000405574		x	22,32	2,68	25,00
5/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000405309	x		45,00	5,40	50,40
9/4/2023	1768153530001	EP PETROECUADOR	147-040-000406192	x		67,00	8,04	75,04
9/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000406048		x	49,55	5,95	55,50
11/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS PETROECUADOR	147-040-000406602	x		89,00	10,68	99,68
12/4/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000284461		x	20,85	2,50	23,35
16/4/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	115-040-00114216		x	31,25	3,75	35,00
17/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000407284		x	5,71	0,69	6,40
18/4/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	115-040-001142162	x		90,00	10,80	100,80
19/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000407550	x		68,00	8,16	76,16
20/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000407714		x	8,93	1,07	10,00
20/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000407785		x	22,32	2,68	25,00
22/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000408011		x	2,68	0,32	3,00
27/4/2023	1190006820001	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA INTERNACIONAL ESTACION DE SERVICIOS CTLI	007-011-000554567	x		78	9,36	87,36
27/4/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-012-000242834	x		56	6,72	62,72
28/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS PETROECUADOR	147-040-000408844	x		75,6	9,07	84,67
29/4/2023	1768153530001	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS PETROECUADOR	147-040-000409131	x		27	3,24	30,24
Total						759,21	91,11	850,32

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 14

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/4/2023		...54...			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES			
	5.1.1.05.01	Combustible-Diesel	163,61	163,61	
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE			
	5.2.1.07.01	Gasolina	595,60	595,60	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		91,11	
	1.1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			850,32
		P/r. Compra de combustible, del 01 al 30 de abril del 2023 según auxiliar 001			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE COMBUSTIBLE 001
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2023**

Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Gasolina	Diesel	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
2/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000409502		x	17,86	2,14	20,00
4/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000294406	x		65,58	7,87	73,45
7/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000410330	x		83,93	10,07	94,00
9/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000410717		x	46,88	5,63	52,50
10/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000410844	x		72,32	8,68	81,00
11/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000411152		x	33,04	3,96	37,00
16/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-011-000300250		x	17,86	2,14	20,00
16/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	147-040-000411997		x	19,64	2,36	22,00
17/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	147-040-000412180	x		67,86	8,14	76,00
18/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	147-040-000412369	x		57,86	6,94	64,80
18/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-012-000253061		x	25,00	3,00	28,00
19/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-012-000253620		x	28,57	3,43	32,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE COMBUSTIBLE 001 DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2023								
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Gasolina	Diesel	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
19/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000412536		x	23,66	2,84	26,50
21/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-011-000302637	x		57,86	6,94	64,80
22/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	147-040-000412941	x		33,39	4,01	37,40
23/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000413057		x	17,86	2,14	20,00
24/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000413255		x	4,69	0,56	5,25
25/5/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000304305	x		17,86	2,14	20,00
25/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-012-000256259		x	17,86	2,14	20,00
29/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000414165	x		44,64	5,36	50,00
29/5/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	005-011-000306626		x	13,39	1,61	15,00
Total						767,59	92,11	859,70

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE COMBUSTIBLE 001
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023**

Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Gasolina	Diesel	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
1/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000414593		x	17,86	2,14	20,00
2/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000308260	x		48,93	5,87	54,80
4/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000415013	x		53,39	6,41	59,80
4/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000415012		x	32,14	3,86	36,00
5/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000415178	x		54,55	6,55	61,10
6/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000415361		x	13,39	1,61	15,00
10/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000416109		x	13,39	1,61	15,00
11/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-012-000264472		x	26,79	3,21	30,00
14/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-012-000265746	x		67,86	8,14	76,00
16/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-012-000266443	x		57,86	6,94	64,80
16/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000417082		x	15,18	1,82	17,00
16/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000417150		x	35,71	4,29	40,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE COMBUSTIBLE 001 DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023								
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Gasolina	Diesel	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
20/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000417607		x	17,86	2,14	20,00
21/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000417832	x		67,86	8,14	76,00
23/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000317795	x		4,86	0,58	5,44
24/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000418407	x		17,86	2,14	20,00
27/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000418955	x		35,71	4,29	40,00
27/6/2023	1191705188001	SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO	005-011-000319811	x		59,86	7,18	67,04
28/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000419120		x	31,25	3,75	35,00
28/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000419115		x	40,18	4,82	45,00
30/6/2023	1768153530001	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	147-040-000419394		x	24,55	2,95	27,50
Total						737,04	88,44	825,48

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FOLIO N° 42

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023		...164...			
	5.1.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN			
	5.1.1.05	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN REALES			
	5.1.1.05.01	Combustible-Diesel	268,30	268,30	
	5.2.1	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
	5.2.1.07	COMBUSTIBLE			
	5.2.1.07.01	Gasolina	468,73	468,73	
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.02	GASTO IVA		88,44	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			825,48
		P/r. Compra de combustible, del 01 al 30 de junio del 2023 según auxiliar 001			

Anexo 22. Auxiliar de Pago de Encomienda

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE SERVICIO DE ENCOMIENDA 001 DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
2/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-00002561	3,57	0,43	4,00
2/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-00002565	4,46	0,54	5,00
3/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025630	8,04	0,96	9,00
3/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025619	5,36	0,64	6,00
3/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025629	10,71	1,29	12,00
5/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025681	4,02	0,48	4,50
5/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025680	8,04	0,96	9,00
9/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025717	5,36	0,64	6,00
9/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025718	5,36	0,64	6,00
15/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025796	5,36	0,64	6,00
16/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025814	16,07	1,93	18,00
17/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025831	3,57	0,43	4,00
17/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025829	4,46	0,54	5,00
19/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025844	5,36	0,64	6,00
23/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025911	4,46	0,54	5,00
23/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025912	5,36	0,64	6,00
24/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025923	3,57	0,43	4,00
29/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000025997	5,36	0,64	6,00
30/4/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026016	5,36	0,64	6,00
Total				113,85	13,66	127,51
EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023						
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
30/4/2023	5.2.3 5.2.3.01 5.2.3.02 1.1.1 1.1.1.01	...50... OTROS GASTOS SERVICIO DE ENCOMIENDA GASTO IVA EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO CAJA P/r. Pago de servicio de encomienda, del 01 al 30 de abril del 2023 según auxiliar 001		113,85 13,66		127,51

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE SERVICIO DE ENCOMIENDA 002
DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2023**

Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
6/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026112	5,36	0,64	6,00
7/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026135	4,46	0,54	5,00
7/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026134	16,07	1,93	18,00
9/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026156	11,61	1,39	13,00
11/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026205	3,57	0,43	4,00
12/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026211	5,36	0,64	6,00
12/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026220	8,04	0,96	9,00
12/5/2023	1190081474001	Cooperativa De Transporte "Union Cariamanga"	048-002-000005841	1,79	0,21	2,00
14/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026259	5,36	0,64	6,00
15/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026269	5,36	0,64	6,00
16/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026280	8,93	1,07	10,00
16/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026282	40,18	4,82	45,00
18/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026305	5,36	0,64	6,00
19/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026337	3,57	0,43	4,00
22/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026363	5,36	0,64	6,00
22/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026362	12,50	1,50	14,00
22/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026366	3,57	0,43	4,00
22/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026367	40,18	4,82	45,00
22/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026365	5,36	0,64	6,00
24/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026389	5,36	0,64	6,00
25/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026397	3,57	0,43	4,00
30/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026456	3,57	0,43	4,00
30/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026455	4,46	0,54	5,00
30/5/2023	1190006820001	Cooperativa De Transportes Loja	017-006-000026452	5,36	0,64	6,00
Total				214,29	25,71	240,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023	5.2.3 5.2.3.01 5.2.3.02 1.1.1 1.1.1.01	113- OTROS GASTOS SERVICIO DE ENCOMIENDA GASTO IVA EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO CAJA P/R. Pago de servicio de encomienda, del 01 al 31 de mayo del 2023 según auxiliar 002		214,29 25,71	240,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL						
AUXILIAR DE SERVICIO DE ENCOMIENDA 001						
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
1/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026469	4,46	0,54	5,00
1/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026477	4,02	0,48	4,50
1/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026468	4,46	0,54	5,00
2/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026489	8,04	0,96	9,00
3/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026496	4,46	0,54	5,00
4/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026504	4,46	0,54	5,00
5/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026507	4,02	0,48	4,50
6/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026527	8,93	1,07	10,00
7/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026543	4,02	0,48	4,50
10/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026580	8,93	1,07	10,00
12/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026611	14,73	1,77	16,50
13/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026624	5,36	0,64	6,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE SERVICIO DE ENCOMIENDA 001 DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
Fecha	RUC	Proveedor	Nro.Factura	Subtotal	Gasto IVA 12%	Total
13/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026625	3,57	0,43	4,00
13/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026614	12,95	1,55	14,50
13/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026621	3,57	0,43	4,00
17/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026689	5,36	0,64	6,00
18/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026695	5,36	0,64	6,00
18/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026706	5,36	0,64	6,00
18/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026705	4,46	0,54	5,00
20/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026744	3,57	0,43	4,00
21/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026760	4,02	0,48	4,50
26/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026819	4,02	0,48	4,50
26/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026820	3,57	0,43	4,00
28/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026851	4,46	0,54	5,00
28/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026850	4,46	0,54	5,00
30/6/2023	1190006820001	Cooperativa de transportes Loja	017-006-000026874	3,57	0,43	4,00
Total				144,20	17,30	161,50

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
					FOLIO N° 42
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023		...163...			
	5.2.3	OTROS GASTOS			
	5.2.3.01	SERVICIO DE ENCOMIENDA		144,20	
	5.2.3.02	GASTO IVA		17,30	
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA			161,50
		P/R. Pago de servicio de encomienda, del 01 al 30 de junio del 2023 según auxiliar 003			

Anexo 23. Auxiliar de Ventas

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023											ANEXO 1
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
1/4/2023	001-100-000001149	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	85	2,30	195,50	004-001-000016997	3,36	332,15	
				Queso 900 g	35	4,00	140,00				
1/4/2023	001-100-000001150	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50	001-002-000028034	4,13	408,38	
				Manjar 200 g	10	1,00	10,00				
1/4/2023	001-100-000001151	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			349,00	
				Yogurt de fresa 500 ml	4	1,00	4,00				
2/4/2023	001-100-000001152	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			195,00	
				Quesillo 454 g	40	2,00	80,00				
2/4/2023	001-100-000001153	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			182,50	
				Manjar 200 g	125	1,00	125,00				
2/4/2023	001-100-000001154	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			215,00	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
3/4/2023	001-100-000001155	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-000017081	4,65	459,86	
				Yogurt de mora 1000 ml	3	1,50	4,50				
3/4/2023	001-100-000001156	Torres Torres María Luisa	Sociedad	Queso 454 g	75	2,30	172,50			292,50	
				Quesillo 454 g	60	2,00	120,00				
3/4/2023	001-100-000001157	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	001-002-000027940	3,70	366,30	
				Manjar 200 g	25	1,00	25,00				
3/4/2023	001-100-000001158	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	205	2,30	471,50	004-001-00001702	4,89	484,11	
				Yogurt de mora 200 ml	35	0,50	17,50				
4/4/2023	001-100-000001159	Romero Sanchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	75	2,30	172,50			217,50	
				Yogurt de mora 2000 ml	15	3,00	45,00				
4/4/2023	001-100-000001160	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	40	2,30	92,00	004-001-000017083	1,52	150,48	
				Quesillo 454 g	30	2,00	60,00				
4/4/2023	001-100-000001161	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	
4/4/2023	001-100-000001162	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	60	2,30	138,00	001-002-000027947	2,13	210,87	
				Manjar 200 g	75	1,00	75,00				
4/4/2023	001-100-000001163	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	004-001-000017140	3,45	341,55	
4/4/2023	001-100-000001164	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 01 al viernes 07 de abril del 2023

ANEXO 1

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
4/4/2023	001-100-000001165	Calva Rodriguez Franciaco Xavier	PNSC	Queso 454 g	30	2,30	69,00			269,00	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
				Manjar 200 g	150	1,00	150,00				
4/4/2023	001-100-000001166	Romero Sanchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			115,00	
4/4/2023	001-100-000001167	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Queso 454 g	75	2,30	172,50			172,50	
4/4/2023	001-100-000001168	Mejia Rocío del Cisne		Queso 454 g	60	2,30	138,00			138,00	
5/4/2023	001-100-000001169	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50	2,30	115,00	004-001-000017251	2,15	212,85	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
5/4/2023	001-100-000001170	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	30	2,30	69,00			69,00	
5/4/2023	001-100-000001171	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			57,50	
5/4/2023	001-100-000001172	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	
6/4/2023	001-100-000001173	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			357,50	
				Yogurt de durazno 100 ml	50	0,25	12,50				
6/4/2023	001-100-000001174	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50	004-001-000017356	4,65	460,35	
				Yogurt de fresa 200 ml	100	0,50	50,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	50	0,25	12,50				
6/4/2023	001-100-000001175	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	175	2,30	402,50			492,50	
				Yogurt de fresa 1000 ml	60	1,50	90,00				
6/4/2023	001-100-000001176	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	001-002-000027956	5,75	569,25	
				Yogurt de durazno 500 ml	50	1,00	50,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	60	3,00	180,00				
7/4/2023	001-100-000001177	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	75	2,30	172,50	004-001-000017473	3,58	353,93	
				Yogurt de durazno 4000 ml	10	5,00	50,00				
				Yogurt de durazno 2000 ml	30	3,00	90,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	30	1,50	45,00				
7/4/2023	001-100-000001178	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	001-002-00002768	4,73	467,78	
				Yogurt de durazno 200 ml	25	0,50	12,50				
7/4/2023	001-100-000001179	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			315,00	
				Queso 900 g	50	4,00	200,00				
TOTAL									48,67	8.044,87	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
FOLIO N° 04					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
7/4/2023	1.1.1 1.1.1.01 1.1.4 1.1.4.01 1.1.4.01.01 4.1.1 4.1.1.01	-13- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO CAJA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA Anticipo Retención en la fuente 1% INGRESOS OPERACIONALES VENTAS P/R Ventas de la semana del 01 al 07 de abril del 2023 según auxiliar de ventas N°1	48,67	8.044,87 48,67	8.093,54

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023											ANEXO 2
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
8/4/2023	001-100-000001180	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	160	2,30	368,00	004-001-00001813	4,18	413,82	
				Manjar 200 g	50	1,00	50,00				
8/4/2023	001-100-000001181	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	225	2,30	517,50	001-002-00002776	5,18	512,33	
8/4/2023	001-100-000001182	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	175	2,30	402,50			502,50	
				Yogurt de fresa 500 ml	100	1,00	100,00				
9/4/2023	001-100-000001183	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	250	2,30	575,00	004-001-00001825	5,75	569,25	
9/4/2023	001-100-000001184	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			326,00	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
9/4/2023	001-100-000001185	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			363,75	
				Yogurt de mora 100 ml	75	0,25	18,75				
10/4/2023	001-100-000001186	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	175	2,30	402,50			477,50	
				Yogurt de fresa 4000 ml	15	5,00	75,00				
10/4/2023	001-100-000001187	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	004-001-00001862	5,55	549,45	
				Yogurt de fresa 2000 ml	70	3,00	210,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023

ANEXO 2

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Cred
10/4/2023	001-100-000001188	Romero Sánchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			157,50	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
10/4/2023	001-100-000001189	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	80	2,30	184,00	001-002-00002789	2,84	281,16	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
10/4/2023	001-100-000001190	Ruiz Chimbo Jorge Rodrigo	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			420,00	
				Yogurt de mora 1000 ml	50	1,50	75,00				
11/4/2023	001-100-000001191	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	250	2,30	575,00	004-001-00001865	7,25	717,75	
				Manjar 200 g	120	1,00	120,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	6	5,00	30,00				
12/4/2023	001-100-000001192	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			456,00	
				Yogurt de durazno 2000 ml	40	3,00	120,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	60	0,25	15,00				
				Yogurt de mora 500 ml	45	1,00	45,00				
12/4/2023	001-100-000001193	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	180	2,30	414,00	004-001-00001873	5,12	506,88	
				Yogurt de mora 500 ml	68	1,00	68,00				
				Yogurt de mora 200 ml	60	0,50	30,00				
12/4/2023	001-100-000001194	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50			522,50	
				Yogurt de mora 2000 ml	40	3,00	120,00				
12/4/2023	001-100-000001195	Chamba Briceño José Francisco	PNSC	Queso 454 g	30	2,30	69,00			144,00	
				Yogurt de mora 100 ml	60	0,25	15,00				
				Quesillo 454 g	30	2,00	60,00				
12/4/2023	001-100-000001196	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50	2,30	115,00	001-002-00002794	1,65	163,35	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
12/4/2023	001-100-000001197	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	004-001-00001878	2,88	284,63	
13/4/2023	001-100-000001198	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	001-002-00002799	4,05	400,95	
				Yogurt de fresa 500 ml	60	1,00	60,00				
13/4/2023	001-100-000001199	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	004-001-00001881	3,06	302,94	
				Yogurt de durazno 200 ml	60	0,50	30,00				
13/4/2023	001-100-000001200	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	80	2,30	184,00	004-001-00001883	2,34	231,66	
				Manjar 200 g	50	1,00	50,00				

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 08 al viernes 14 de abril del 2023											ANEXO 2
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitari	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédi
13/4/2023	001-100-000001201	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	001-002-00002805	4,68	462,83	
				Yogurt de fresa 2000 ml	60	3,00	180,00				
13/4/2023	001-100-000001202	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	30	2,30	69,00	004-001-00001887	1,23	121,77	
				Quesillo 454 g	27	2,00	54,00				
13/4/2023	001-100-000001203	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	15	2,30	34,50	001-002-00002816	2,35	232,16	
				Manjar 200 g	200	1,00	200,00				
14/4/2023	001-100-000001204	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	001-002-00002832	3,59	355,16	
				Yogurt de fresa 100 ml	55	0,25	13,75				
14/4/2023	001-100-000001205	Sagacomex CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	180	2,30	414,00			414,00	
14/4/2023	001-100-000001206	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25	2,30	57,50	001-002-00002845	1,18	116,33	
				Yogurt de durazno 1000 ml	40	1,50	60,00				
14/4/2023	001-100-000001207	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	5	2,30	11,50			51,50	
				Yogurt de fresa 200 ml	80	0,50	40,00				
14/4/2023	001-100-000001208	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25	2,30	57,50	004-001-00001895	1,78	175,73	
				Queso 900 g	30	4,00	120,00				
14/4/2023	001-100-000001209	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	40	2,30	92,00			204,50	
				Yogurt de fresa 1000 ml	75	1,50	112,50				
TOTAL									64,63	9.399,41	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 7
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/4/2023		-25-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.399,41	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		64,63	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	64,63		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.464,04
		P/R Ventas de la semana del 08 al 14 de abril del 2023 según auxiliar de ventas N°2			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023

ANEXO 3

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
15/4/2023	001-100-000001210	Romero Sánchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			287,50	
15/4/2023	001-100-000001211	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	30	2,30	69,00	001-002-00002854	2,69	266,31	
				Manjar 200 g	200	1,00	200,00				
15/4/2023	001-100-000001212	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50	004-001-00001898	4,03	398,48	
15/4/2023	001-100-000001213	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	20	2,30	46,00			171,00	
				Manjar 200 g	125	1,00	125,00				
15/4/2023	001-100-000001214	Romero Sánchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	
16/4/2023	001-100-000001215	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	180	2,30	414,00	004-001-00001905	4,14	409,86	
16/4/2023	001-100-000001216	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			230,00	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	60	0,25	15,00				
16/4/2023	001-100-000001217	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			121,50	
				Quesillo 454 g	32	2,00	64,00				
16/4/2023	001-100-000001218	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	15	2,30	34,50			52,00	
				Yogurt de fresa 100 ml	70	0,25	17,50				
16/4/2023	001-100-000001219	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			177,50	
				Yogurt de fresa 2000 ml	40	3,00	120,00				
17/4/2023	001-100-000001220	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	004-001-00001909	4,13	408,38	
				Yogurt de mora 1000 ml	45	1,50	67,50				
17/4/2023	001-100-000001221	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	230	2,30	529,00	004-001-00001915	5,42	536,09	
				Yogurt de mora 100 ml	50	0,25	12,50				
17/4/2023	001-100-000001222	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			287,50	
17/4/2023	001-100-000001223	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	45	2,30	103,50	001-002-00002863	3,04	300,47	
				Queso 900 g	50	4,00	200,00				
17/4/2023	001-100-000001224	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			165,00	
				Yogurt de durazno 4000 ml	10	5,00	50,00				
17/4/2023	001-100-000001225	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	170	2,30	391,00			451,00	
				Yogurt de mora 500 ml	60	1,00	60,00				
18/4/2023	001-100-000001226	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00001919	4,60	455,40	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 15 al viernes 21 de abril del 2023

ANEXO 3

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
18/4/2023	001-100-000001227	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	85	2,30	195,50			275,50	
				Yogurt de fresa 500 ml	80	1,00	80,00				
18/4/2023	001-100-000001228	Rodriguez Jimenez María Paula	PNSC	Manjar 200 g	200	1,00	200,00			200,00	
18/4/2023	001-100-000001229	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	145	2,30	333,50	001-002-00002872	4,59	453,92	
				Yogurt de mora 4000 ml	15	5,00	75,00				
				Yogurt de mora 200 ml	100	0,50	50,00				
18/4/2023	001-100-000001230	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	15	2,30	34,50			79,50	
				Yogurt de durazno 500 ml	45	1,00	45,00				
19/4/2023	001-100-000001231	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			302,50	
				Yogurt de durazno 500 ml	15	1,00	15,00				
19/4/2023	001-100-000001232	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	130	2,30	299,00	001-002-00002881	2,99	296,01	
19/4/2023	001-100-000001233	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			382,50	
				Yogurt de fresa 200 ml	75	0,50	37,50				
19/4/2023	001-100-000001234	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			57,50	
19/4/2023	001-100-000001235	Gonzalez Jaramillo José Fabian	PNSC	Queso 454 g	30	2,30	69,00			99,00	
				Manjar 200 g	30	1,00	30,00				
19/4/2023	001-100-000001236	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	004-001-00001923	3,45	341,55	
20/4/2023	001-100-000001237	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			312,50	
				Yogurt de durazno 500 ml	50	0,50	25,00				
20/4/2023	001-100-000001238	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	001-002-00002893	4,95	490,05	
				Yogurt de fresa 2000 ml	50	3,00	150,00				
				Queso 900 g	30	4,00	120,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	50	1,50	75,00				
				Yogurt de mora 500 ml	50	1,00	50,00				
21/4/2023	001-100-000001244	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	140	2,30	322,00	004-001-00001943	4,27	422,73	
				Yogurt de durazno 2000 ml	35	3,00	105,00				
TOTAL										65,81	9.560,73

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 10
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/4/2023		-35-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.560,73	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		65,81	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	65,81		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.626,54
		P/R Ventas de la semana del 15 al 21 de abril del 2023 según auxiliar de ventas N°3			

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023										ANEXO 4	
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
22/4/2023	001-100-000001245	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50	004-001-00002105	4,33	428,18	
				Yogurt de fresa 200 ml	60	0,50	30,00				
22/4/2023	001-100-000001246	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	001-002-00002905	3,63	358,88	
				Yogurt de fresa 500 ml	75	1,00	75,00				
22/4/2023	001-100-000001247	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	56	2,30	128,80			204,3	
				Yogurt de durazno 1000 ml	42	1,50	63,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	50	0,25	12,50				
22/4/2023	001-100-000001248	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25	2,30	57,50	001-002-00002909	3,08	304,43	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
				Manjar 200 g	150	1,00	150,00				
23/4/2023	001-100-000001249	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	80	2,30	184,00			209,00	
				Yogurt de fresa 100 ml	100	0,25	25,00				

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$

SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023

ANEXO 4

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
22/4/2023	001-100-000001245	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50	004-001-00002105	4,33	428,18	
				Yogurt de fresa 200 ml	60	0,50	30,00				
22/4/2023	001-100-000001246	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	001-002-00002905	3,63	358,88	
				Yogurt de fresa 500 ml	75	1,00	75,00				
22/4/2023	001-100-000001247	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	56	2,30	128,80			204,3	
				Yogurt de durazno 1000 ml	42	1,50	63,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	50	0,25	12,50				
22/4/2023	001-100-000001248	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25	2,30	57,50	001-002-00002909	3,08	304,43	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
				Manjar 200 g	150	1,00	150,00				
23/4/2023	001-100-000001249	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	80	2,30	184,00			209,00	
				Yogurt de fresa 100 ml	100	0,25	25,00				
23/4/2023	001-100-000001250	Cueva Narvaez Francisco	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			190,00	
				Manjar 200 g	75	1,00	75,00				
23/4/2023	001-100-000001251	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	75	2,30	172,50	001-002-00002914	2,33	230,18	
				Yogurt de durazno 4000 ml	12	5,00	60,00				
23/4/2023	001-100-000001252	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	004-001-00002113	4,26	421,74	
				Yogurt de mora 2000 ml	50	3,00	150,00				
23/4/2023	001-100-000001253	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	30	2,30	69,00			193,00	
				Queso 900 g	31	4,00	124,00				
23/4/2023	001-100-000001254	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	001-002-00002917	2,88	284,63	
24/4/2023	001-100-000001255	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			325,00	
				Quesillo 454 g	60	2,00	120,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	60	1,50	90,00				
24/4/2023	001-100-000001256	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002117	4,60	455,40	
24/4/2023	001-100-000001257	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			296,00	
				Yogurt de mora 100 ml	80	0,25	20,00				
24/4/2023	001-100-000001258	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002119	4,60	455,40	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023

ANEXO 4

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
25/4/2023	001-100-000001259	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	160	2,30	368,00			405,50	
				Yogurt de fresa 200 ml	75	0,50	37,50				
25/4/2023	001-100-000001260	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	80	2,30	184,00	004-001-00002121	2,84	281,16	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
25/4/2023	001-100-000001261	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			317,50	
				Yogurt de durazno 200 ml	60	0,50	30,00				
26/4/2023	001-100-000001262	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	80	2,30	184,00	001-002-00002923	3,64	360,36	
				Yogurt de fresa 2000 ml	60	3,00	180,00				
26/4/2023	001-100-000001263	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	90	2,30	207,00			297,00	
				Yogurt de fresa 500 ml	90	1,00	90,00				
26/4/2023	001-100-000001264	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	78	2,30	179,40	001-002-00002928	2,79	276,61	
				Yogurt de durazno 500 ml	45	1,00	45,00				
				Yogurt de mora 500 ml	55	1,00	55,00				
26/4/2023	001-100-000001265	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	45	2,30	103,50			268,50	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
				Manjar 200 g	65	1,00	65,00				
27/4/2023	001-100-000001266	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	90	2,30	207,00	004-001-00002127	3,07	303,93	
				Manjar 200 g	100	1,00	100,00				
27/4/2023	001-100-000001267	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	001-002-00002934	4,01	396,99	
				Yogurt de fresa 4000 ml	25	5,00	125,00				
27/4/2023	001-100-000001268	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			412,50	
				Yogurt de mora 1000 ml	45	1,50	67,50				
27/4/2023	001-100-000001269	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002135	4,60	455,40	
27/4/2023	001-100-000001270	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	34	2,30	78,20			178,20	
				Yogurt de mora 4000 ml	20	5,00	100,00				
27/4/2023	001-100-000001271	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			177,50	
				Quesillo 454 g	60	2,00	120,00				
28/4/2023	001-100-000001272	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002139	4,95	490,05	
				Yogurt de mora 500 ml	35	1,00	35,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 22 al domingo 30 de abril del 2023

ANEXO 4

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
				Yogurt de mora 500 ml	35	1,00	35,00				
28/4/2023	001-100-000001273	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	004-001-00002142	3,01	297,99	
				Yogurt de fresa 200 ml	50	0,50	25,00				
28/4/2023	001-100-000001274	Chamba Briceño José Francisco	PNSC	Queso 454 g	5	2,30	11,50			161,50	
				Quesillo 454 g	75	2,00	150,00				
28/4/2023	001-100-000001275	Romero Sánchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	19	2,30	43,70			61,20	
				Yogurt de durazno 100 ml	70	0,25	17,50				
28/4/2023	001-100-000001276	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			302,50	
				Manjar 200 g	15	1,00	15,00				
29/4/2023	001-100-000001277	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	001-002-00002938	3,81	377,19	
				Yogurt de fresa 2000 ml	35	3,00	105,00				
29/4/2023	001-100-000001278	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002149	5,20	514,80	
				Yogurt de mora 200 ml	120	0,50	60,00				
29/4/2023	001-100-000001279	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	175	2,30	402,50			415,00	
				Yogurt de mora 100 ml	50	0,25	12,50				
29/4/2023	001-100-000001280	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			351,00	
				Yogurt de durazno 2000 ml	25	3,00	75,00				
29/4/2023	001-100-000001281	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	190	2,30	437,00	004-001-00002155	5,03	497,97	
				Yogurt de durazno 2000 ml	22	3,00	66,00				
29/4/2023	001-100-000001282	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	100	2,30	230,00			255,00	
				Yogurt de fresa 100 ml	100	0,25	25,00				
29/4/2023	001-100-000001283	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			377,50	
				Yogurt de mora 2000 ml	30	3,00	90,00				
30/4/2023	001-100-000001284	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	75	2,30	172,50	001-002-00002947	4,25	420,75	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
				Manjar 200 g	75	1,00	75,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	45	1,50	67,50				
				Yogurt de fresa 500 ml	60	1,00	60,00				
30/4/2023	001-100-000001285	Rodriguez Jimenez María Paula	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	
30/4/2023	001-100-000001286	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			315,00	
				Queso 900 g	50	4,00	200,00				
30/4/2023	001-100-000001287	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	004-001-00002163	4,60	455,40	
TOTAL									81,49	13.017,65	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/4/2023		-48-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		13.017,65	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		81,49	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	81,49		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			13.099,14
		P/R Ventas de la semana del 22 al 30 de abril del 2023 según auxiliar de ventas N°4			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023

ANEXO 5

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
1/5/2023	001-100-000001288	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	100	2,30	230,00			433,50	
				Queso 900 g	15	4,00	60,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	10	1,00	10,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	34	1,00	34,00				
				Yogurt de mora 2000 ml	30	3,00	90,00				
				Yogurt de mora 500 ml	7	1,00	7,00				
				Yogurt de mora 200 ml	5	0,50	2,50				
1/5/2023	001-100-000001289	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Quesillo 454 g	9	2,00	18,00			186,85	
				Yogurt de durazno 1000 ml	16	1,50	24,00				
				Queso 454 g	42	2,30	96,60				
				Yogurt de durazno 100 ml	15	0,25	3,75				
				Yogurt de fresa 1000 ml	23	1,50	34,50				
1/5/2023	001-100-000001290	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Yogurt de fresa 100 ml	40	0,25	10,00			696,75	
				Queso 900 g	5	4,00	20,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	30	0,50	15,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	32	1,50	48,00				
				Queso 454 g	150	2,30	345,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	15	1,00	15,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	6	1,50	9,00				
				Yogurt de mora 500 ml	22	1,00	22,00				
				Yogurt de mora 200 ml	23	0,50	11,50				
Yogurt de mora 100 ml	5	0,25	1,25								
1/5/2023	001-100-000001291	Jaramillo Cabrera Carla Gabriela	PNSC	Yogurt de fresa 2000 ml	60	3,00	180,00			222,00	
				Yogurt de mora 2000 ml	14	3,00	42,00				
1/5/2023	001-100-000001292	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Quesillo 454 g	20	2,00	40,00			333,00	
				Yogurt de durazno 4000 ml	10	5,00	50,00				
				Yogurt de durazno 2000 ml	8	3,00	24,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	20	1,00	20,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	12	5,00	60,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	45	3,00	135,00				
1/5/2023	001-100-000001293	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	12	2,00	24,00	001-002-00002953	5,74	568,26	
				Manjar 200 g	90	1,00	90,00				
				Queso 454 g	200	2,30	460,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023

ANEXO 5

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
1/5/2023	001-100-000001288	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	100	2,30	230,00			323,50	
				Queso 900 g	15	4,00	60,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	10	1,00	10,00				
1/5/2023	001-100-000001289	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Quesillo 454 g	9	2,00	18,00			186,85	
				Yogurt de durazno 1000 ml	16	1,50	24,00				
				Queso 454 g	42	2,30	96,60				
				Yogurt de durazno 100 ml	15	0,25	3,75				
				Yogurt de fresa 1000 ml	23	1,50	34,50				
				Yogurt de fresa 100 ml	40	0,25	10,00				
1/5/2023	001-100-000001290	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Queso 900 g	5	4,00	20,00			196,75	
				Yogurt de durazno 200 ml	30	0,50	15,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	32	1,50	48,00				
1/5/2023	001-100-000001291	Jaramillo Cabrera Carla Gabriela	PNSC	Yogurt de fresa 2000 ml	60	3,00	180,00			222,00	
				Yogurt de mora 2000 ml	14	3,00	42,00				
1/5/2023	001-100-000001292	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Quesillo 454 g	20	2,00	40,00			333,00	
				Yogurt de durazno 4000 ml	10	5,00	50,00				
				Yogurt de durazno 2000 ml	8	3,00	24,00				
1/5/2023	001-100-000001293	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	12	2,00	24,00	001-002-00002953	5,74	568,26	
				Manjar 200 g	90	1,00	90,00				
				Queso 454 g	200	2,30	460,00				
2/5/2023	001-100-000001294	Calva Rodriguez Franciaco Xavier	PNSC	Manjar 200 g	75	1,00	75,00			342,25	
				Queso 454 g	80	2,30	184,00				
2/5/2023	001-100-000001295	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Manjar 200 g	60	1,00	60,00			66,50	
				Yogurt de durazno 200 ml	13	0,50	6,50				
3/5/2023	001-100-000001296	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	12	2,00	24,00	001-002-00002959	4,84	479,16	
				Queso 454 g	200	2,30	460,00				
3/5/2023	001-100-000001297	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 900 g	20	4,00	80,00	004-001-00002168	6,54	647,86	
				Queso 454 g	178	2,30	409,40				
				Yogurt de durazno 2000 ml	10	3,00	30,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	45	3,00	135,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del lunes 01 al viernes 05 de mayo del 2023

ANEXO 5

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
3/5/2023	001-100-000001298	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	5	2,00	10,00	001-002-00002968	1,70	168,40	
				Queso 454 g	67	2,30	154,10				
				Yogurt de durazno 200 ml	12	0,50	6,00				
3/5/2023	001-100-000001299	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			193,40	
				Quesillo 454 g	7	2,00	14,00				
4/5/2023	001-100-000001300	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 900 g	18	4,00	72,00	004-001-00002176	4,26	421,25	
				Queso 454 g	125	2,30	287,50				
4/5/2023	001-100-000001301	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	190	2,30	437,00	001-002-00002979	4,77	472,23	
				Quesillo 454 g	20	2,00	40,00				
4/5/2023	001-100-000001302	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 900 g	9	4,00	36,00			474,30	
				Manjar 200 g	78	1,00	78,00				
				Queso 454 g	136	2,30	312,80				
5/5/2023	001-100-000001304	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Manjar 200 g	50	1,00	50,00	001-002-00002986	5,50	544,30	
				Queso 900 g	30	4,00	120,00				
				Queso 454 g	156	2,30	358,80				
				Yogurt de mora 1000 ml	14	1,50	21,00				
5/5/2023	001-100-000001305	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 900 g	24	4,00	96,00			330,10	
				Yogurt de durazno 500 ml	23	1,00	23,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	34	1,00	34,00				
				Queso 454 g	77	2,30	177,10				
5/5/2023	001-100-000001306	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	64	2,30	147,20	004-001-00002245	2,39	236,81	
				Quesillo 454 g	30	2,00	60,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	32	1,00	32,00				
5/5/2023	001-100-000001307	Romero Sanchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			326,00	
				Quesillo 454 g	17	2,00	34,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	2	5,00	10,00				
				Yogurt de mora 2000 ml	2	3,00	6,00				
5/5/2023	001-100-000001308	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	76	2,30	174,80	001-002-00002993	2,75	272,05	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
TOTAL									42,91	7.248,33	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 17
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/5/2023		-66-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		7.248,33	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		42,91	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	42,91		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			7.291,24
		P/R Ventas de la semana del 01 al 05 de mayo 2023 según auxiliar de ventas N°5			

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023										ANEXO 6	
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
6/5/2023	001-100-000001309	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	89	2,30	204,70	004-003-00002245	2,54	251,16	
				Yogurt de durazno 500 ml	15	1,00	15,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	25	1,00	25,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	6	1,50	9,00				
6/5/2023	001-100-000001310	Romero Sanchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			216,00	
				Manjar 200 g	120	1,00	120,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	20	0,50	10,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	57	0,50	28,50				
6/5/2023	001-100-000001311	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	38	2,30	87,40	001-002-00002999	1,84	182,56	
				Manjar 200 g	90	1,00	90,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	14	0,50	7,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023

ANEXO 6

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
6/5/2023	001-100-000001312	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120	2,30	276,00	004-003-00002246	3,26	322,74	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
6/5/2023	001-100-000001313	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Manjar 200 g	60	1,00	60,00			152,00	
				Queso 454 g	40	2,30	92,00				
6/5/2023	001-100-000001314	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Quesillo 454 g	10	2,00	20,00			250,00	
				Queso 454 g	100	2,30	230,00				
7/5/2023	001-100-000001315	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	115	2,30	264,50	004-003-00002256	3,37	333,14	
				Yogurt de durazno 2000 ml	3	3,00	9,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	21	3,00	63,00				
7/5/2023	001-100-000001316	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200	2,30	460,00	001-002-00003003	5,95	589,05	
				Yogurt de durazno 4000 ml	10	5,00	50,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	17	5,00	85,00				
7/5/2023	001-100-000001317	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	14	2,30	32,20			62,20	
				Quesillo 454 g	15	2,00	30,00				
7/5/2023	001-100-000001318	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	114	2,30	262,20	004-003-00002258	3,91	387,29	
				Yogurt de durazno 2000 ml	15	5,00	75,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	18	3,00	54,00				
7/5/2023	001-100-000001319	Romero Sánchez Manuel Alberto	PNSC	Quesillo 454 g	25	2,00	50,00			408,80	
				Queso 454 g	156	2,30	358,80				
8/5/2023	001-100-000001320	Calva Tacamoros Ximena Alexandra	PNSC	Quesillo 454 g	15	2,00	30,00			363,50	
				Queso 454 g	145	2,30	333,50				
8/5/2023	001-100-000001321	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	22	2,30	50,60	004-003-00002274	1,44	142,16	
				Yogurt de durazno 1000 ml	22	1,50	33,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	12	1,00	12,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	32	1,50	48,00				
8/5/2023	001-100-000001322	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 900 g	10	4,00	40,00	001-002-00003018	3,03	299,92	
				Queso 454 g	89	2,30	204,70				
				Yogurt de durazno 100 ml	41	0,25	10,25				
				Yogurt de mora 2000 ml	16	3,00	48,00				

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE VENTAS											
SEMANA: Del sábado 06 al viernes 12 de mayo del 2023											ANEXO 6
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
11/5/2023	001-100-000001339	Gonzalez Castro Josefina Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	65	2,30	149,50			181,50	
				Yogurt de durazno 500 ml	17	1,00	17,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	15	1,00	15,00				
11/5/2023	001-100-000001340	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	14	2,30	32,20	004-003-00002292	1,32	130,88	
				Quesillo 454 g	50	2,00	100,00				
12/5/2023	001-100-000001341	Ruiz Chimbo Jorge Rodrigo	PNSC	Queso 900 g	6	4,00	24,00			512,50	
				Queso 454 g	200	2,30	460,00				
12/5/2023	001-100-000001342	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	18	2,30	41,40	004-003-00002296	0,61	60,79	
				Quesillo 454 g	10	2,00	20,00				
12/5/2023	001-100-000001343	Rodríguez Carrión María Inés	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			298,50	
				Yogurt de de mora 1000 ml	15	1,50	22,50				
12/5/2023	001-100-000001344	Sagacomex CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	67	2,30	154,10			265,10	
				Queso 900 g	24	4,00	96,00				
				Yogurt de de mora 2000 ml	5	3,00	15,00				
12/5/2023	001-100-000001345	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	16	2,00	32,00	004-003-00002299	3,20	316,31	
				Queso 454 g	125	2,30	287,50				
TOTAL									45,17	9.473,87	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 20
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023		-78-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.473,87	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		45,17	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	45,17		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.519,04
		P/R Ventas de la semana del 06 al 12 de mayo 2023 según auxiliar de ventas N°6			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023

ANEXO 7

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
13/5/2023	001-100-000001346	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	5,00	2,00	10,00	001-002-00003052	1,90	187,61	
				Queso 454 g	65,00	2,30	149,50				
				Yogurt de de mora 500 ml	7,00	1,00	7,00				
				Yogurt de mora 200 ml	46,00	0,50	23,00				
13/5/2023	001-100-000001347	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	79,00	2,30	181,70	004-003-00002332	2,71	267,99	
				Manjar 200 g	89,00	1,00	89,00				
13/5/2023	001-100-000001348	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	56,00	2,30	128,80	004-003-00002339	2,59	256,21	
				Manjar 200 g	125,00	1,00	125,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	1,00	5,00	5,00				
13/5/2023	001-100-000001349	Chamba Briceño José Francisco	PNSC	Yogurt de mora 1000 ml	9,00	1,50	13,50			50,30	
				Queso 454 g	16,00	2,30	36,80				
13/5/2023	001-100-000001350	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00	004-003-00002345	4,82	477,18	
				Quesillo 454 g	11,00	2,00	22,00				
13/5/2023	001-100-000001351	Acaro Rivera María Fernanda	PNSC	Queso 454 g	123,00	2,30	282,90			282,90	
13/5/2023	001-100-000001352	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	68,00	2,30	156,40	001-002-00003058	1,56	154,84	
14/5/2023	001-100-000001353	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	12,00	2,30	27,60			27,60	
14/5/2023	001-100-000001354	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	106,00	2,30	243,80	004-003-00002349	2,60	257,20	
				Quesillo 454 g	8,00	2,00	16,00				
14/5/2023	001-100-000001355	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	22,00	2,30	50,60	001-002-00003074	0,93	91,67	
				Quesillo 454 g	21,00	2,00	42,00				
14/5/2023	001-100-000001356	Bravo Cuquimarca José Miguel	PNSC	Queso 454 g	123,00	2,30	282,90			282,90	
15/5/2023	001-100-000001357	Chamba Briceño José Francisco	Sociedad	Queso 454 g	45,00	2,30	103,50			204,50	
				Queso 900 g	24,00	4,00	96,00				
				Yogurt de mora 100 ml	20,00	0,25	5,00				
15/5/2023	001-100-000001358	Fernandez Rivas María Eugenia	PNSC	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00			631,00	
				Yogurt de durazno 2000 ml	7,00	3,00	21,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	50,00	3,00	150,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023

ANEXO 7

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
15/5/2023	001-100-000001359	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120,00	2,30	276,00	001-002-00003087	3,80	375,71	
				Quesillo 454 g	16,00	2,00	32,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	12,00	1,00	12,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	10,00	0,50	5,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	25,00	1,00	25,00				
Yogurt de fresa 200 ml	59,00	0,50	29,50								
15/5/2023	001-100-000001360	Iñiguez Bravo Rosa Emilia	PNSC	Queso 454 g	213,00	2,30	489,90			538,90	
				Quesillo 454 g	14,00	2,00	28,00				
				Yogurt demora 2000 ml	4,00	3,00	12,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	6,00	1,50	9,00				
16/5/2023	001-100-000001361	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25,00	2,30	57,50	004-003-00002354	2,41	238,10	
				Yogurt de durazno 4000 ml	4,00	5,00	20,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	8,00	1,00	8,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	22,00	5,00	110,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	45,00	1,00	45,00				
16/5/2023	001-100-000001362	Sagacomex CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	58,00	2,30	133,40			251,15	
				Queso 900 g	19,00	4,00	76,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	26,00	0,25	6,50				
				Yogurt de fresa 100 ml	61,00	0,25	15,25				
				Yogurt de mora 4000 ml	4,00	5,00	20,00				
16/5/2023	001-100-000001363	Fernandez Rivas María Eugenia	PNSC	Queso 454 g	178,00	2,30	409,40			433,40	
				Quesillo 454 g	6,00	2,00	12,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	24,00	0,50	12,00				
16/5/2023	001-100-000001364	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	190,00	2,30	437,00	001-002-00003093	5,21	515,79	
				Quesillo 454 g	16,00	2,00	32,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	26,00	0,25	6,50				
				Yogurt de mora 4000 ml	5,00	5,00	25,00				
				Yogurt de mora 500 ml	12,00	1,00	12,00				
				Yogurt de mora 100 ml	34,00	0,25	8,50				
17/5/2023	001-100-000001365	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	145,00	2,30	333,50			439,50	
				Yogurt de durazno 2000 ml	12,00	3,00	36,00				
TOTAL									49,24	10.042,36	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 13 al viernes 19 de mayo del 2023

ANEXO 7

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
17/5/2023	001-100-000001366	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	134,00	2,30	308,20	004-003-00002358	3,73	369,47	
				Manjar 200 g	65,00	1,00	65,00				
17/5/2023	001-100-000001367	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	102,00	2,30	234,60			252,60	
				Quesillo 454 g	9,00	2,00	18,00				
17/5/2023	001-100-000001368	Sagacomex CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00			626,50	
				Quesillo 454 g	24,00	2,00	48,00				
18/5/2023	001-100-000001369	Romero Sanchez Manuel Alberto	PNSC	Queso 454 g	12,00	2,30	27,60			205,10	
18/5/2023	001-100-000001370	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	170,00	2,30	391,00	004-003-00002374	4,23	418,77	
				Manjar 200 g	32,00	1,00	32,00				
18/5/2023	001-100-000001371	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	124,00	2,30	285,20			399,20	
				Yogurt de durazno 200 ml	12,00	0,50	6,00				
				Manjar 200 g	80,00	1,00	80,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	56,00	0,50	28,00				
18/5/2023	001-100-000001372	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	80,00	2,30	184,00	001-002-00003098	3,19	315,81	
19/5/2023	001-100-000001373	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	123,00	2,30	282,90			434,15	
				Queso 900 g	20,00	4,00	80,00				
19/5/2023	001-100-000001374	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	145,00	2,30	333,50	004-003-00002379	4,58	453,42	
				Queso 900 g	14,00	4,00	56,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	11,00	0,50	5,50				
				Yogurt de mora 200 ml	21,00	3,00	63,00				
19/5/2023	001-100-000001375	Chuqui Olga María	PNSC	Quesillo 454 g	18,00	2,00	36,00			107,90	
				Queso 454 g	28,00	2,30	64,40				
				Yogurt de mora 100 ml	30,00	0,25	7,50				
19/5/2023	001-100-000001376	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00	004-003-00002392	5,00	495,00	
				Quesillo 454 g	20,00	2,00	40,00				
TOTAL								49,24	9.003,90		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
					FOLIO N° 23
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/5/2023	1.1.1 1.1.1.01 1.1.4 1.1.4.01 1.1.4.01.01 4.1.1 4.1.1.01	-88- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO CAJA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA Anticipo Retención en la fuente 1% INGRESOS OPERACIONALES VENTAS P/R Ventas de la semana del 13 al 19 de mayo 2023 según auxiliar de ventas N°7	49,24	9.003,90 49,24	9.053,14

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023										ANEXO 8	
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
20/5/2023	001-100-000001377	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150,00	2,30	345,00	005-004-0001921	3,55	351,45	
				Quesillo 454 g	5,00	2,00	10,00				
20/5/2023	001-100-000001378	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Yogurt de mora 200 ml	36,00	0,50	18,00			396,60	
				Queso 454 g	122,00	2,30	280,60				
				Queso 900 g	18,00	4,00	72,00				
				Yogurt de mora 500 ml	23,00	1,00	23,00				
				Yogurt de mora 100 ml	12,00	0,25	3,00				
20/5/2023	001-100-000001379	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	46,00	2,30	105,80			271,80	
				Queso 900 g	20,00	4,00	80,00				
20/5/2023	001-100-000001380	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	10,00	2,00	20,00	005-004-0001822	2,14	211,76	
				Queso 454 g	68,00	2,30	156,40				
				Yogurt de fresa 1000 ml	25,00	1,50	37,50				
21/5/2023	001-100-000001381	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	76,00	2,30	174,80			204,30	
				Quesillo 454 g	8,00	2,00	16,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	9,00	1,50	13,50				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023

ANEXO 8

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
21/5/2023	001-100-000001382	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	190,00	2,30	437,00	005-004-0001827	4,65	460,35	
				Manjar 200 g	28,00	1,00	28,00				
21/5/2023	001-100-000001383	Ludeña Rosales Gabriela Stefanya	PNSC	Queso 454 g	150,00	2,30	345,00			389,00	
				Manjar 200 g	44,00	1,00	44,00				
21/5/2023	001-100-000001384	Lozano Piedra Cristian Miguel	PNSC	Queso 454 g	37,00	2,30	85,10			93,10	
				Quesillo 454 g	4,00	2,00	8,00				
21/5/2023	001-100-000001385	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	60,00	2,30	138,00	005-004-0001829	2,63	260,37	
				Manjar 200 g	125,00	1,00	125,00				
21/5/2023	001-100-000001386	Alvarez Romero Gloria Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	70,00	2,30	161,00			185,00	
				Quesillo 454 g	12,00	2,00	24,00				
22/5/2023	001-100-000001387	Aguirre Abad Joel Elías	PNSC	Queso 454 g	80,00	2,30	184,00			214,00	
				Quesillo 454 g	15,00	2,00	30,00				
22/5/2023	001-100-000001388	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	140,00	2,30	322,00			366,00	
				Yogurt de mora 4000 ml	4,00	5,00	20,00				
				Yogurt de mora 2000 ml	5,00	3,00	15,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	6,00	1,50	9,00				
22/5/2023	001-100-000001389	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	49,00	2,30	112,70	001-002-00003099	3,17	313,53	
				Yogurt de durazno 2000 ml	33,00	3,00	99,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	35,00	3,00	105,00				
22/5/2023	001-100-000001390	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	156,00	2,30	358,80	005-004-0001838	4,01	396,79	
				Quesillo 454 g	21,00	2,00	42,00				
22/5/2023	001-100-000001391	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	90,00	2,30	207,00	001-002-00003109	3,73	369,27	
				Yogurt de durazno 100 ml	26,00	0,25	6,50				
				Queso 900 g	25,00	4,00	100,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	20,00	1,00	20,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	23,00	1,00	23,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	66,00	0,25	16,50				
22/5/2023	001-100-000001392	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	140,00	2,30	322,00			385,00	
				Yogurt de durazno 4000 ml	23,00	1,50	34,50				
				Yogurt de fresa 1000 ml	19,00	1,50	28,50				
22/5/2023	001-100-000001393	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	75,00	2,30	172,50	005-004-0001870	3,84	379,67	
				Queso 900 g	40,00	4,00	160,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	2,00	5,00	10,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023

ANEXO 8

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
23/5/2023	001-100-000001395	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	90,00	2,30	207,00			254,50	
				Yogurt de durazno 200 ml	10,00	0,50	5,00				
				Quesillo 454 g	15,00	2,00	30,00				
				Yogurt de mora 100 ml	50,00	0,25	12,50				
23/5/2023	001-100-000001396	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00	001-002-00003114	5,89	583,11	
				Yogurt de durazno 2000 ml	25,00	3,00	75,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	18,00	3,00	54,00				
23/5/2023	001-100-000001397	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	70,00	2,30	161,00	005-004-0001890	2,04	201,96	
				Quesillo 454 g	15,00	2,00	30,00				
				Yogurt de mora 500 ml	13,00	1,00	13,00				
24/5/2023	001-100-000001398	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	45,00	2,30	103,50	001-002-00003118	1,47	145,04	
				Yogurt de durazno 200 ml	5,00	0,50	2,50				
				Quesillo 454 g	9,00	2,00	18,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	15,00	1,50	22,50				
24/5/2023	001-100-000001399	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	36,00	2,30	82,80			137,80	
				Yogurt de durazno 500 ml	15,00	1,00	15,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	40,00	1,00	40,00				
24/5/2023	001-100-000001400	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	90,00	2,30	207,00			223,00	
				Quesillo 454 g	8,00	2,00	16,00				
24/5/2023	001-100-000001401	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	120,00	2,30	276,00	001-002-00003125	3,45	341,55	
				Yogurt de durazno 2000 ml	6,00	3,00	18,00				
				Yogurt de mora 500 ml	26,00	1,00	26,00				
				Yogurt de mora 200 ml	50,00	0,50	25,00				
24/5/2023	001-100-000001402	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	145,00	2,30	333,50			401,50	
				Quesillo 454 g	34,00	2,00	68,00				
25/5/2023	001-100-000001403	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00	006-004-0002250	4,92	487,08	
				Quesillo 454 g	16,00	2,00	32,00				
25/5/2023	001-100-000001404	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	67,00	2,30	154,10	001-002-00003133	2,90	287,20	
				Yogurt de durazno 500 ml	16,00	1,00	16,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	15,00	0,50	7,50				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 20 al viernes 26 de mayo del 2023

ANEXO 8

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
25/5/2023	001-100-000001405	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	124,00	2,30	285,20	006-004-0002256	3,75	371,45	
				Manjar 200 g	90,00	1,00	90,00				
25/5/2023	001-100-000001406	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	79,00	2,30	181,70			301,70	
				Manjar 200 g	120,00	1,00	120,00				
26/5/2023	001-100-000001407	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	124,00	2,30	285,20	012-007-000000441	3,61	357,59	
				Manjar 200 g	76,00	1,00	76,00				
26/5/2023	001-100-000001408	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	179,00	2,30	411,70	001-002-00003138	5,92	585,78	
				Yogurt de durazno 4000 ml	11,00	5,00	55,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	25,00	5,00	125,00				
26/5/2023	001-100-000001409	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 900 g	20,00	4,00	80,00			253,70	
				Queso 454 g	69,00	2,30	158,70				
				Yogurt de durazno 200 ml	10,00	0,50	5,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	2,00	5,00	10,00				
TOTAL									65,33	9.751,21	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023**

FOLIO N° 26

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/5/2023		-98-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		9.751,21	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		65,33	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	65,33		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			9.816,54
		P/R Ventas de la semana del 20 al 26 de mayo 2023 según auxiliar de ventas N°8			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023

ANEXO 9

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	Nº de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
27/5/2023	001-100-000001411	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	128,00	2,30	294,40			429,40	
				Manjar 200 g	135,00	1,00	135,00				
27/5/2023	001-100-000001412	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	190,00	2,30	437,00	012-007-000000456	4,53	448,47	
				Quesillo 454 g	8,00	2,00	16,00				
27/5/2023	001-100-000001413	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	89,00	2,30	204,70			339,70	
				Queso 900 g	18,00	4,00	72,00				
				Yogurt de mora 2000 ml	7,00	3,00	21,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	12,00	1,50	18,00				
				Yogurt de mora 500 ml	18,00	1,00	18,00				
				Yogurt de mora 200 ml	12,00	0,50	6,00				
27/5/2023	001-100-000001414	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	150,00	2,30	345,00			400,00	
				Manjar 200 g	55,00	1,00	55,00				
27/5/2023	001-100-000001415	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 900 g	21,00	4,00	84,00			240,15	
				Queso 454 g	58,00	2,30	133,40				
				Yogurt de fresa 100 ml	56,00	0,25	14,00				
				Yogurt de mora 100 ml	35,00	0,25	8,75				
28/5/2023	001-100-000001416	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	90,00	2,30	207,00	012-007-000000463	3,32	328,68	
				Yogurt de durazno 4000 ml	8,00	5,00	40,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	17,00	5,00	85,00				
28/5/2023	001-100-000001417	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	124,00	2,30	285,20			315,20	
				Quesillo 454 g	15,00	2,00	30,00				
28/5/2023	001-100-000001418	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	67,00	2,30	154,10			214,10	
				Manjar 200 g	30,00	2,00	60,00				
28/5/2023	001-100-000001419	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00			492,00	
				Quesillo 454 g	16,00	2,00	32,00				
28/5/2023	001-100-000001420	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	78,00	2,30	179,40	012-007-000000469	2,03	201,37	
				Quesillo 454 g	12,00	2,00	24,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023

ANEXO 9

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
29/5/2023	001-100-000001421	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	145,00	2,30	333,50			345,50	
				Quesillo 454 g	6,00	2,00	12,00				
29/5/2023	001-100-000001422	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	24,00	2,30	55,20	001-002-00003156	0,95	93,75	
				Queso 900 g	4,00	4,00	16,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	5,00	0,50	2,50				
				Yogurt de mora 1000 ml	14,00	1,50	21,00				
29/5/2023	001-100-000001423	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	18,00	2,30	41,40	001-002-00003176	2,20	218,20	
				Queso 900 g	25,00	4,00	100,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	2,00	5,00	10,00				
				Yogurt de mora 500 ml	23,00	1,00	23,00				
				Yogurt de mora 2000 ml	12,00	3,00	36,00				
29/5/2023	001-100-000001424	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50,00	2,30	115,00	012-007-000000473	2,05	202,95	
				Yogurt de durazno 1000 ml	15,00	1,50	22,50				
				Yogurt de fresa 1000 ml	45,00	1,50	67,50				
30/5/2023	001-100-000001425	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Yogurt de mora 4000 ml	4,00	5,00	20,00			97,50	
				Yogurt de mora 2000 ml	6,00	3,00	18,00				
				Queso 454 g	20,00	2,30	46,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	9,00	1,50	13,50				
30/5/2023	001-100-000001426	Chuqui Olga María	PNSC	Yogurt de durazno 1000 ml	22,00	1,50	33,00			234,60	
				Queso 454 g	72,00	2,30	165,60				
				Yogurt de fresa 1000 ml	24,00	1,50	36,00				
30/5/2023	001-100-000001427	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150,00	2,30	345,00	001-002-00003185	4,67	462,58	
				Yogurt de durazno 500 ml	6,00	1,00	6,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	60,00	1,00	60,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	65,00	0,25	16,25				
				Yogurt de mora 500 ml	30,00	1,00	30,00				
30/5/2023	001-100-000001428	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	54,00	2,30	124,20	012-007-000000486	1,60	158,60	
30/5/2023	001-100-000001429	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Quesillo 454 g	18,00	2,00	36,00	001-002-00003194	2,86	282,65	
				Queso 454 g	25,00	2,30	57,50				
				Yogurt de durazno 2000 ml	43,00	3,00	129,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	33,00	3,00	99,00				
				Queso 900 g	17,00	4,00	68,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 27 al miércoles 31 de mayo del 2023

ANEXO 9

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
30/5/2023	001-100-000001430	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	38,00	2,30	87,40			200,40	
				Queso 900 g	17,00	4,00	68,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	15,00	1,00	15,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	12,00	1,00	12,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	12,00	1,50	18,00				
30/5/2023	001-100-000001431	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	32,00	2,30	73,60	012-007-000000491	2,17	214,43	
				Manjar 200 g	126,00	1,00	126,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	12,00	1,00	12,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	5,00	1,00	5,00				
31/5/2023	001-100-000001432	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	124,00	2,30	285,20			338,70	
				Quesillo 454 g	16,00	2,00	32,00				
				Yogurt de mora 500 ml	9,00	1,00	9,00				
				Yogurt de mora 200 ml	25,00	0,50	12,50				
31/5/2023	001-100-000001433	Ludeña Rosales Gabriela Stefanya	PNSC	Queso 454 g	156,00	2,30	358,80			447,80	
				Manjar 200 g	89,00	1,00	89,00				
31/5/2023	001-100-000001434	Lozano Piedra Cristian Miguel	PNSC	Queso 454 g	200,00	2,30	460,00			495,00	
				Manjar 200 g	35,00	1,00	35,00				
31/5/2023	001-100-000001435	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	59,00	2,30	135,70	012-007-000000506	3,11	307,84	
				Yogurt de durazno 2000 ml	16,00	3,00	48,00				
31/5/2023	001-100-000001436	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	78,00	2,30	179,40			233,40	
				Quesillo 454 g	27,00	2,00	54,00				
31/5/2023	001-100-000001437	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	123,00	2,30	282,90			334,90	
				Quesillo 454 g	26,00	2,00	52,00				
31/5/2023	001-100-000001438	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	34,00	2,30	78,20	001-002-00004012	0,86	84,84	
				Yogurt de durazno 200 ml	15,00	0,50	7,50				
31/5/2023	001-100-000001439	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	127,00	2,30	292,10			302,10	
				Quesillo 454 g	5,00	2,00	10,00				
31/5/2023	001-100-000001440	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	58,00	2,30	133,40	012-007-000000518	1,93	191,47	
				Yogurt de durazno 4000 ml	5,00	5,00	25,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	7,00	5,00	35,00				
31/5/2023	001-100-000001441	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	90,00	2,30	207,00			210,00	
				Yogurt de durazno 200 ml	6,00	0,50	3,00				
TOTAL								32,28	7.827,81		

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 28

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023		-108-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		7.827,81	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		32,28	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	32,28		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			7.860,09
		P/R Ventas de la semana del 27 al 31 de mayo 2023 según auxiliar de ventas N°9			

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$

SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023

ANEXO 10

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
1/6/2023	001-100-000001442	Jimenez Cabrera Luis Alfonso	PNSC	Queso 454 g	14	2,30	32,20			48,20	
				Manjar 200 g	6	1,00	6,00				
				Yogurt de durazno 4000 ml	2	5,00	10,00				
1/6/2023	001-100-000001444	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	178	2,30	409,40	001-002-00005013	4,15	411,25	
				Quesillo 454 g	3	2,00	6,00				
1/6/2023	001-100-000001446	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 900 g	18	4,00	72,00	012-007-000000556	1,74	172,46	
				Queso 454 g	34	2,30	78,20				
				Yogurt de fresa 2000 ml	8	3,00	24,00				
1/6/2023	001-100-000001447	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	100	2,30	230,00			259,00	
				Quesillo 454 g	12	2,00	24,00				
				Manjar 200 g	5	1,00	5,00				
2/6/2023	001-100-000001448	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	126	2,30	289,80			341,80	
				Manjar 200 g	7	1,00	7,00				
				Yogurt de durazno 4000 ml	4	5,00	20,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	5	5,00	25,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023

ANEXO 10

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
2/6/2023	001-100-000001449	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			105,50	
				Queso 900 g	12	4,00	48,00				
2/6/2023	001-100-000001450	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	34	2,30	78,20	001-002-00005035	1,00	99,20	
				Quesillo 454 g	11	2,00	22,00				
2/6/2023	001-100-000001451	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	92	2,30	211,60			331,60	
				Manjar 200 g	120	1,00	120,00				
2/6/2023	001-100-000001452	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	16	2,30	36,80	012-007-000000578	1,05	103,75	
				Quesillo 454 g	34	2,00	68,00				
2/6/2023	001-100-000001453	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	85	2,30	195,50			214,50	
				Yogurt de durazno 2000 ml	4	3,00	12,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	7	1,00	7,00				
2/6/2023	001-100-000001454	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	56	2,30	128,80			138,80	
				Quesillo 454 g	5	2,00	10,00				
3/6/2023	001-100-000001455	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 900 g	16	4,00	64,00			243,40	
				Queso 454 g	78	2,30	179,40				
3/6/2023	001-100-000001456	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	87	2,30	200,10	012-007-000000590	3,06	303,29	
				Yogurt de durazno 2000 ml	14	3,00	42,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	11	0,50	5,50				
				Yogurt de fresa 4000 ml	10	5,00	50,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	16	0,50	8,00				
3/6/2023	001-100-000001457	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			349,00	
				Yogurt de mora 500 ml	4	1,00	4,00				
3/6/2023	001-100-000001458	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	12	2,30	27,60			117,60	
				Manjar 200 g	90	1,00	90,00				
3/6/2023	001-100-000001459	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	90	2,30	207,00			219,00	
				Manjar 200 g	12	1,00	12,00				
3/6/2023	001-100-000001460	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	56	2,30	128,80	012-007-000000630	1,29	127,51	
3/6/2023	001-100-000001461	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	42	2,30	96,60	001-002-00005067	1,07	106,03	
				Yogurt de durazno 1000 ml	7	1,50	10,50				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023

ANEXO 10

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
4/6/2023	001-100-000001462	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Queso 454 g	67	2,30	154,10			198,10	
				Quesillo 454 g	22	2,00	44,00				
4/6/2023	001-100-000001463	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	123	2,30	282,90			312,90	
				Quesillo 454 g	15	2,00	30,00				
4/6/2023	001-100-000001464	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	134	2,30	308,20			440,20	
				Yogurt de fresa 2000 ml	35	3,00	105,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	9	3,00	27,00				
4/6/2023	001-100-000001465	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	18	2,30	41,40	012-007-000000657	0,59	58,81	
				Yogurt de durazno 1000 ml	12	1,50	18,00				
4/6/2023	001-100-000001466	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			140,00	
				Yogurt de durazno 1000 ml	5	1,50	7,50				
				Yogurt de fresa 1000 ml	25	1,50	37,50				
				Yogurt de fresa 100 ml	50	0,25	12,50				
				Yogurt de mora 200 ml	50	0,50	25,00				
5/6/2023	001-100-000001467	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50	2,30	115,00	001-002-00005085	2,20	217,31	
				Queso 900 g	24	4,00	96,00				
				Yogurt de mora 100 ml	34	0,25	8,50				
5/6/2023	001-100-000001468	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			358,50	
				Yogurt de mora 4000 ml	9	1,50	13,50				
5/6/2023	001-100-000001469	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	90	2,30	207,00			219,00	
				Quesillo 454 g	6	2,00	12,00				
5/6/2023	001-100-000001470	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	35	2,30	80,50			80,50	
5/6/2023	001-100-000001471	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	23	2,30	52,90	012-007-000000690	1,30	128,60	
				Yogurt de durazno 1000 ml	13	1,50	19,50				
				Yogurt de durazno 100 ml	30	0,25	7,50				
				Yogurt de fresa 500 ml	50	1,00	50,00				
5/6/2023	001-100-000001472	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Queso 454 g	34	2,30	78,20			126,20	
				Quesillo 454 g	24	2,00	48,00				
6/6/2023	001-100-000001473	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	56	2,30	128,80	001-002-00005094	1,49	147,31	
				Quesillo 454 g	4	2,00	8,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	8	1,50	12,00				
6/6/2023	001-100-000001474	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	45	2,30	103,50			259,50	
				Yogurt de durazno 200 ml	5	0,50	2,50				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del jueves 01 al viernes 09 de junio del 2023

ANEXO 10

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
6/6/2023	001-100-000001476	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Queso 454 g	75	2,30	172,50			212,50	
				Queso 900 g	10	4,00	40,00				
6/6/2023	001-100-000001477	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	34	2,30	78,20			150,20	
				Manjar 200 g	72	1,00	72,00				
6/6/2023	001-100-000001478	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	126	2,30	289,80			301,80	
				Quesillo 454 g	6	2,00	12,00				
8/6/2023	001-100-000001489	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			179,40	
8/6/2023	001-100-000001490	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	90	2,30	207,00			209,50	
				Yogurt de durazno 200 ml	5	0,50	2,50				
8/6/2023	001-100-000001491	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	86	2,30	197,80			207,80	
				Yogurt de durazno 4000 ml	2	5,00	10,00				
8/6/2023	001-100-000001492	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	68	2,30	156,40	001-002-00006067	1,56	154,84	
8/6/2023	001-100-000001493	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	178	2,30	409,40			409,40	
8/6/2023	001-100-000001494	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	11	2,30	25,30			25,30	
8/6/2023	001-100-000001495	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	156	2,30	358,80	012-007-000000714	4,19	414,61	
				Yogurt de mora 4000 ml	20	3,00	60,00				
9/6/2023	001-100-000001499	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	23	2,30	52,90	001-002-00006079	1,64	162,26	
				Yogurt de durazno 2000 ml	12	3,00	36,00				
				Yogurt de durazno 4000 ml	15	5,00	75,00				
9/6/2023	001-100-000001500	Cueva Narvaez Francisco	PNSC	Queso 454 g	54	2,30	124,20			169,20	
				Yogurt de durazno 2000 ml	15	3,00	45,00				
9/6/2023	001-100-000001501	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	19	2,30	43,70			43,70	
9/6/2023	001-100-000001502	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			382,50	
				Yogurt de mora 200 ml	75	0,50	37,50				
9/6/2023	001-100-000001503	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	012-007-000000738	3,56	351,95	
				Quesillo 454 g	34	2,00	68,00				
9/6/2023	001-100-000001504	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	107	2,30	246,10			259,10	
				Yogurt de fresa 200 ml	26	0,50	13,00				
TOTAL									39,90	11.675,46	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023

FOLIO N° 33

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
9/6/2023	1.1.1 1.1.1.01 1.1.4 1.1.4.01 1.1.4.01.01 4.1.1 4.1.1.01	-124- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO CAJA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA Anticipo Retención en la fuente 1% INGRESOS OPERACIONALES VENTAS P/R Ventas de la semana del 01 al 09 de junio del 2023 según auxiliar de ventas N°10	39,90	11.675,46 39,90	11.715,39

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$

SEMANA: Del sábado 10 al viernes 16 de junio del 2023

**ANEXO
11**

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant .	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
10/6/2023	001-100-000001505	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	45	2,30	103,50	012-007-000000825	1,60	158,65	
				Yogurt de durazno 4000 ml	6	5,00	30,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	35	0,25	8,75				
				Yogurt de fresa 500 ml	36	0,50	18,00				
10/6/2023	001-100-000001506	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	78	2,30	179,40	001-002-00006095	2,17	214,73	
				Yogurt de durazno 1000 ml	15	1,50	22,50				
				Yogurt de fresa 100 ml	60	0,25	15,00				
10/6/2023	001-100-000001507	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			249,40	
				Yogurt de mora 500 ml	70	1,00	70,00				
10/6/2023	001-100-000001508	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	34	2,30	78,20			78,20	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023

ANEXO 12

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
17/6/2023	001-100-000001554	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	114	2,30	262,20			320,20	
				Yogurt de durazno 4000 ml	2	5,00	10,00				
				Yogurt de durazno 200 ml	32	0,50	16,00				
				Yogurt de mora 500 ml	32	1,00	32,00				
17/6/2023	001-100-000001555	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	43	2,30	98,90	013-002-000000175	1,91	189,49	
				Yogurt de durazno 1000 ml	15	1,50	22,50				
				Yogurt de durazno 500 ml	8	1,00	8,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	9	5,00	45,00				
17/6/2023	001-100-000001556	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	175	2,30	402,50			435,00	
				Queso 454 g	40	0,25	10,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	28	0,50	14,00				
				Yogurt de fresa 100 ml	34	0,25	8,50				
17/6/2023	001-100-000001557	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	11	2,30	25,30			25,30	
17/6/2023	001-100-000001558	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	56	2,30	128,80			128,80	
17/6/2023	001-100-000001559	Mejía Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	43	2,30	98,90			108,90	
				Quesillo 454 g	5	2,00	10,00				
18/6/2023	001-100-000001560	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	105	2,30	241,50	013-002-000000214	3,04	300,96	
				Yogurt de fresa 1000 ml	35	1,50	52,50				
				Yogurt de fresa 100 ml	40	0,25	10,00				
18/6/2023	001-100-000001561	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			299,40	
				Manjar 200 g	120	1,00	120,00				
18/6/2023	001-100-000001562	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	80	2,30	184,00			239,00	
				Manjar 200 g	55	1,00	55,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023

ANEXO 12

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
18/6/2023	001-100-000001563	Cueva Narvaez Francisco	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			367,00	
				Quesillo 454 g	11	2,00	22,00				
18/6/2023	001-100-000001564	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Queso 454 g	76	2,30	174,80			234,80	
				Yogurt de mora 4000 ml	12	5,00	60,00				
18/6/2023	001-100-000001565	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	37	2,30	85,10	013-002-000000235	3,50	346,60	
				Yogurt de fresa 2000 ml	75	3,00	225,00				
				Yogurt de mora 200 ml	80	0,50	40,00				
19/6/2023	001-100-000001566	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	85	2,30	195,50			295,50	
				Queso 900 g	25	4,00	100,00				
19/6/2023	001-100-000001567	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	20	2,30	46,00			110,00	
				Yogurt de fresa 500 ml	50	1,00	50,00				
				Yogurt de mora 100 ml	56	0,25	14,00				
19/6/2023	001-100-000001568	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			353,00	
				Quesillo 454 g	4	2,00	8,00				
19/6/2023	001-100-000001569	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	200	2,30	460,00			505,00	
				Manjar 200 g	45	1,00	45,00				
19/6/2023	001-100-000001570	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	10	2,30	23,00			23,00	
19/6/2023	001-100-000001571	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Yogurt de mora 1000 ml	44	1,50	66,00	013-002-000000267	2,29	226,22	
				Queso 454 g	25	2,30	57,50				
				Yogurt de mora 4000 ml	35	3,00	105,00				
20/6/2023	001-100-000001572	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			404,00	
				Yogurt de durazno 4000 ml	4	5,00	20,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	25	1,50	37,50				
				Yogurt de durazno 200 ml	21	0,50	10,50				
				Yogurt de fresa 1000 ml	40	1,50	60,00				
20/6/2023	001-100-000001573	Gonzalez Jaramillo José Fabian	PNSC	Queso 454 g	45	2,30	103,50			171,50	
				Queso 900 g	12	4,00	48,00				
				Yogurt de mora 200 ml	40	0,50	20,00				
20/6/2023	001-100-000001574	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50	2,30	115,00	013-002-000000284	2,60	256,91	
				Yogurt de durazno 2000 ml	20	3,00	60,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	42	1,00	42,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	30	0,25	7,50				
				Yogurt de fresa 4000 ml	7	5,00	35,00				
20/6/2023	001-100-000001575	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	65	2,30	149,50			197,50	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023

ANEXO 12

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
21/6/2023	001-100-000001578	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			75,00	
				Yogurt de durazno 200 ml	35	0,50	17,50				
21/6/2023	001-100-000001579	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	67	2,30	154,10			168,10	
				Quesillo 454 g	7	2,00	14,00				
21/6/2023	001-100-000001580	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			306,00	
				Quesillo 454 g	15	2,00	30,00				
21/6/2023	001-100-000001581	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			144,75	
				Yogurt de fresa 200 ml	37	0,50	18,50				
				Yogurt de mora 100 ml	45	0,25	11,25				
21/6/2023	001-100-000001582	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	40	2,30	92,00	013-002-000000298	1,32	130,68	
				Queso 900 g	10	4,00	40,00				
21/6/2023	001-100-000001583	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	11	2,30	25,30			73,30	
				Quesillo 454 g	24	2,00	48,00				
21/6/2023	001-100-000001584	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	125	2,30	287,50			287,50	
21/6/2023	001-100-000001585	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	80	2,30	184,00			209,00	
				Yogurt de fresa 200 ml	50	0,50	25,00				
22/6/2023	001-100-000001586	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	65	2,30	149,50			179,50	
				Quesillo 454 g	15	2,00	30,00				
22/6/2023	001-100-000001587	Cueva Narvaez Francisco	PNSC	Queso 454 g	32	2,30	73,60			97,60	
				Queso 900 g	6	4,00	24,00				
22/6/2023	001-100-000001588	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	50	2,30	115,00	013-002-000000315	2,39	236,61	
				Manjar 200 g	124	1,00	124,00				
22/6/2023	001-100-000001589	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Queso 454 g	24	2,30	55,20			61,70	
				Yogurt de durazno 100 ml	26	0,25	6,50				
22/6/2023	001-100-000001590	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	105	2,30	241,50			265,50	
				Quesillo 454 g	12	2,00	24,00				
22/6/2023	001-100-000001591	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	40	2,30	92,00			92,00	
22/6/2023	001-100-000001592	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	100	2,30	230,00			300,00	
				Manjar 200 g	70	1,00	70,00				
22/6/2023	001-100-000001593	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	15	2,30	34,50			50,50	
				Quesillo 454 g	8	2,00	16,00				

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL AUXILIAR DE VENTAS											
SEMANA: Del sábado 17 al viernes 23 de junio del 2023										ANEXO 12	
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
23/6/2023	001-100-000001594	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	22	2,30	50,60			68,60	
				Quesillo 454 g	9	2,00	18,00				
23/6/2023	001-100-000001595	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			345,00	
23/6/2023	001-100-000001596	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	45	2,30	103,50			146,03	
				Quesillo 454 g	22	2,00	44,00				
23/6/2023	001-100-000001597	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	156	2,30	358,80			438,80	
				Manjar 200 g	80	1,00	80,00				
23/6/2023	001-100-000001598	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	25	2,30	57,50			57,5	
23/6/2023	001-100-000001599	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	58	2,30	133,40			173,40	
				Queso 900 g	10	4,00	40,00				
23/6/2023	001-100-000001600	Chamba Briceño José Francisco	PNSC	Queso 454 g	156	2,30	358,80			386,80	
				Qusillo 454 g	14	2,00	28,00				
23/6/2023	001-100-000001601	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	175	2,30	402,50			402,50	
TOTAL									25,52	10.100,57	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/6/2023		-148-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		10.100,57	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		25,52	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	25,52		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			10.126,09
		P/R Ventas de la semana del 17 al 23 de junio del 2023 según auxiliar de ventas N°12			

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023

ANEXO 13

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
24/6/2023	001-100-000001602	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	66	2,30	151,80	013-002-000000704	2,57	254,23	
				Yogurt de durazno 4000 ml	5	5,00	25,00				
				Yogurt de fresa 4000 ml	16	5,00	80,00				
24/6/2023	001-100-000001603	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	45	2,30	103,50			178,50	
				Manjar 200 g	75	1,00	75,00				
24/6/2023	001-100-000001604	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	46	2,30	105,80			105,80	
24/6/2023	001-100-000001605	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	24	2,30	55,20	001-003-00001521	0,55	54,65	
24/6/2023	001-100-000001606	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	013-002-000000602	3,75	371,25	
				Yogurt de fresa 200 ml	60	0,50	30,00				
24/6/2023	001-100-000001607	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	34	2,30	78,20	001-003-00001546	1,58	156,62	
				Queso 900 g	20	4,00	80,00				
24/6/2023	001-100-000001608	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	58	2,30	133,40	013-002-000000633	2,56	253,84	
				Manjar 200 g	123	1,00	123,00				
25/6/2023	001-100-000001609	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			386,00	
				Manjar 200 g	110	1,00	110,00				
25/6/2023	001-100-000001610	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	112	2,30	257,60			295,10	
				Yogurt de fresa 1000 ml	25	1,50	37,50				
25/6/2023	001-100-000001611	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			460,75	
				Yogurt de fresa 2000 ml	112	3,00	336,00				
				Yogurt de mora 100 ml	39	0,25	9,75				
25/6/2023	001-100-000001612	Zambrano Correa Luis Fernando	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			276,00	
25/6/2023	001-100-000001613	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			135,00	
				Yogurt de mora 200 ml	40	0,50	20,00				
25/6/2023	001-100-000001614	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	75	2,30	172,50			172,50	
25/6/2023	001-100-000001615	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	35	2,30	80,50			80,50	
25/6/2023	001-100-000001616	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	100	2,30	230,00	013-002-000000683	2,94	291,06	

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023

ANEXO 13

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
26/6/2023	001-100-000001618	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	20	2,30	46,00			46,00	
26/6/2023	001-100-000001619	Consumidor final	PNSC	Queso 454 g	16	2,30	36,80			36,80	
26/6/2023	001-100-000001620	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	40	2,30	92,00			136,00	
				Quesillo 454 g	22	2,00	44,00				
26/6/2023	001-100-000001621	Galtor supermercados galtores y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	001-003-00001574	3,10	306,41	
				Quesillo 454 g	11	2,00	22,00				
26/6/2023	001-100-000001622	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	120	2,30	276,00			328,50	
				Yogurt de mora 1000 ml	35	1,50	52,50				
26/6/2023	001-100-000001623	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	20	2,30	46,00			142,00	
				Queso 900 g	24	4,00	96,00				
26/6/2023	001-100-000001623	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Yogurt de mora 4000 ml	40	3,00	120,00			120,00	
27/6/2023	001-100-000001624	Cueva Narvaez Francisco	PNSC	Queso 454 g	150	2,30	345,00			425,00	
				Manjar 200 g	80	1,00	80,00				
27/6/2023	001-100-000001625	Vallejo Lozano Nancy Elizabeth	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			293,40	
				Manjar 200 g	114	1,00	114,00				
27/6/2023	001-100-000001626	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	150	2,30	345,00	013-002-000000780	3,93	389,07	
				Yogurt de durazno 4000 ml	3	5,00	15,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	12	1,50	18,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	15	1,00	15,00				
27/6/2023	001-100-000001627	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	24	2,30	55,20			167,20	
				Quesillo 454 g	26	2,00	52,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	12	5,00	60,00				
27/6/2023	001-100-000001628	Chamba Briceño José Francisco	PNSC	Queso 454 g	135	2,30	310,50			330,50	
				Quesillo 454 g	10	2,00	20,00				
27/6/2023	001-100-000001629	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	80	2,30	184,00			244,50	
				Queso 900 g	12	4,00	48,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	25	0,50	12,50				
28/6/2023	001-100-000001630	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	25	2,30	57,50			145,50	
				Queso 900 g	15	4,00	60,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	56	0,50	28,00				

**EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023

ANEXO 13

Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N°de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
28/6/2023	001-100-000001631	Sarango Romero María Pamela	PNSC	Queso 454 g	33	2,30	75,90			542,65	
28/6/2023	001-100-000001632	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	75	2,30	172,50	013-002-000000795	4,18	413,33	
				Queso 900 g	5	4,00	20,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	90	1,50	135,00				
				Yogurt de fresa 500 ml	90	1,00	90,00				
28/6/2023	001-100-000001633	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	114	2,30	262,20			330,20	
				Quesillo 454 g	34	2,00	68,00				
28/6/2023	001-100-000001634	Galtor supermercados galtorres y JJ Torres CIA. LTDA	Sociedad	Queso 454 g	124	2,30	285,20	001-003-00001594	3,17	314,03	
				Quesillo 454 g	16	2,00	32,00				
28/6/2023	001-100-000001635	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Queso 454 g	50	2,30	115,00			125,00	
				Quesillo 454 g	5	2,00	10,00				
28/6/2023	001-100-000001636	Mejia Rocío del Cisne	PNSC	Queso 454 g	78	2,30	179,40			224,40	
				Manjar 200 g	45	1,00	45,00				
29/6/2023	001-100-000001637	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	130	2,30	299,00	013-002-000000815	3,21	317,79	
				Quesillo 454 g	11	2,00	22,00				
29/6/2023	001-100-000001638	Romero Cevallos Ximena Francisca	PNSC	Queso 454 g	15	2,30	34,50			217,50	
				Queso 900 g	12	4,00	48,00				
				Yogurt de mora 4000 ml	20	3,00	60,00				
				Yogurt de mora 1000 ml	50	1,50	75,00				
29/6/2023	001-100-000001639	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	114	2,30	262,20			267,20	
				Yogurt de durazno 4000 ml	1	5,00	5,00				
29/6/2023	001-100-000001640	Ludeña Sanchez Luisa Piedad	PNSC	Queso 454 g	40	2,30	92,00			152,00	
				Quesillo 454 g	30	2,00	60,00				
29/6/2023	001-100-000001641	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	125	2,30	287,50	013-002-000000836	3,56	351,95	
				Quesillo 454 g	34	2,00	68,00				
29/6/2023	001-100-000001642	Serrano Balcazar Eswin Oliver	PNSC	Queso 454 g	34	2,30	78,20			190,20	
				Yogurt de durazno 1000 ml	8	1,50	12,00				
				Yogurt de mora 500 ml	100	1,00	100,00				
29/6/2023	001-100-000001643	Ávila Jairo Vinicio	PNSC	Queso 454 g	12	2,30	27,60			77,60	
				Queso 900 g	8	4,00	32,00				
				Yogurt de durazno 1000 ml	12	1,50	18,00				

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL											
AUXILIAR DE VENTAS											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
SEMANA: Del sábado 24 al viernes 30 de junio del 2023										ANEXO 13	
Fecha	Nro.Factura	Cliente	Tipo Cont.	Ventas				Ant.Retención IR		Forma de Pago	
				Descripción	Cant.	Precio Unitario	Precio total	N° de comprobante	1%	Efectivo	Crédito
30/6/2023	001-100-000001645	Balcazar Ortiz Julio Cesar	PNSC	Queso 454 g	35	2,30	80,50			171,00	
				Queso 900 g	15	4,00	60,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	32	0,25	8,00				
				Yogurt de fresa 200 ml	45	0,50	22,50				
30/6/2023	001-100-000001647	Comercializadora Ramirez Galván CIA LTDA	Sociedad	Queso 454 g	13	2,30	29,90	013-002-000000890	2,53	250,87	
				Queso 900 g	4	4,00	16,00				
				Yogurt de fresa 2000 ml	50	3,00	150,00				
				Yogurt de fresa 1000 ml	23	1,50	34,50				
				Yogurt de fresa 500 ml	23	1,00	23,00				
30/6/2023	001-100-000001651	Torres Torres María Luisa	PNSC	Queso 454 g	55	2,30	126,50			196,00	
				Quesillo 454 g	25	2,00	50,00				
				Yogurt de durazno 500 ml	12	1,00	12,00				
				Yogurt de durazno 100 ml	30	0,25	7,50				
30/6/2023	001-100-000001652	Chuqui Olga María	PNSC	Queso 454 g	10	2,30	23,00			80,50	
				Yogurt de durazno 500 ml	20	1,00	20,00				
				Quesillo 454 g	15	2,00	30,00				
				Yogurt de mora 100 ml	30	0,25	7,50				
TOTAL									43,56	8.913,13	

EMPRESA INDUSTRIAL MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL					
LIBRO DIARIO					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023					
FOLIO N° 43					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/4/2023		-145-			
	1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.1.1.01	CAJA		8.913,13	
	1.1.4	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.1.4.01	ANTICIPO RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA		43,56	
	1.1.4.01.01	Anticipo Retención en la fuente 1%	43,56		
	4.1.1	INGRESOS OPERACIONALES			
	4.1.1.01	VENTAS			8.956,69
		P/R Ventas de la semana del 24 al 30 de junio del 2023 según auxiliar de ventas N°13			

Anexo 24. Cálculos de la Depreciación y Consumos

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL MÉTODO LEGAL DE DEPRECIACIÓN CÁLCULO DE DEPRECIACIONES-COSTO							
Descripción	Costo de Adquisición	Vida Útil	% Valor Residual	Valor Residual	C.Adq - V.Residual	Dep.Anual	Dep.mensual
MAQUINARIA Y EQUIPO	23.300,00	10 años	10%	2.330,00	20.970,00	2.097,00	174,75
EDIFICIO	78.000,00	20 años	5%	3.900,00	74.100,00	3.705,00	308,75
MUEBLES Y ENSERES	12.600,00	10 años	10%	1.260,00	11.340,00	1.134,00	94,50
Total	113.900,00			7.490,00	106.410,00	6.936,00	578,00

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL MÉTODO LEGAL DE DEPRECIACIÓN CÁLCULO DE DEPRECIACIONES-GASTO							
Descripción	Costo de Adquisición	Vida Útil	% Valor Residual	Valor Residual	C.Adq - V.Residual	Dep.Anual	Dep.mensual
VEHÍCULO	39.500,00	5 años	20%	7.900,00	31.600,00	6.320,00	526,67
EQUIPO DE VIGILANCIA	2.500,00	10 años	10%	250,00	2.250,00	225,00	18,75
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.150,00	3 años	33%	379,50	770,50	256,83	21,40
Total	43.150,00			8.529,50	34.620,50	6.801,83	566,82

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL CONSUMO-COSTO				
Descripción	Valor	% Consumo anual	Consumo anual	Consumo mensual
HERRAMIENTAS MENORES	183,00	25%	45,75	3,81
ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	123,00	40%	49,20	4,10

EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL CONSUMO-GASTO				
Descripción	Valor	% Consumo anual	Consumo anual	Consumo mensual
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	20,60	65%	13,39	1,12

Anexo 25. Formato de la Entrevista

**ENTREVISTA AL PROPIETARIO DE LA EMPRESA INDUSTRIAL MARTÍNEZ CUEVA
MARCELO CRISTOBAL**

La presente entrevista tiene como finalidad recolectar información relacionada al proceso productivo aplicado en la empresa, la información obtenida de la misma se empleará para fines académicos.

1. *¿Cuántos trabajadores trabajan en la empresa?*

.....

2. *¿Cuántos productos elaboran?*

.....

3. *¿Se utiliza un método de costeo en la empresa?*

.....

4. *¿Los precios de los productos son asignados en base a los costos de producción?*

.....

5. *¿Se mantiene un control sobre los materiales entregados para la producción?*

.....

6. *¿Se realiza una selección previa de proveedores?*

.....

7. *¿Se conoce el tiempo empleado en cada proceso de producción?*

.....

8. *¿Se conoce el proceso a seguir en la producción desde la recepción de la materia prima hasta el almacenaje?*

.....

Gracias por su colaboración

Anexo 26. Registro Único de Contribuyentes (RUC)



Certificado
Registro Único de Contribuyentes

Apellidos y nombres MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL		Número RUC 1102069810001
Estado ACTIVO	Régimen RIMPE - EMPRENDEDOR	Artesano JNDA
Fecha de registro 13/10/2006	Fecha de actualización 17/06/2020	
Inicio de actividades 29/09/2006	Reinicio de actividades No registra	Cese de actividades No registra
Jurisdicción ZONA 7 / LOJA / GONZANAMA		Obligado a llevar contabilidad NO
Tipo PERSONAS NATURALES	Agente de retención NO	Contribuyente especial NO

Domicilio tributario

Ubicación geográfica

Provincia: LOJA Cantón: GONZANAMA Parroquia: GONZANAMA

Dirección

Barrio: 24 DE MAYO Calle: 18 DE NOVIEMBRE Número: SN Referencia: A UNA CUADRA DE LA ESCUELA 12 DE OCTUBRE

Medios de contacto

Teléfono domicilio: 072664312 Celular: 0993061520 Email: martinezm1962@hotmail.com

Actividades económicas

- C10500901 - ELABORACIÓN DE OTROS PRODUCTOS LÁCTEOS: MANJAR DE LECHE.
- C10791103 - ACTIVIDADES DE TOSTADO DE CAFÉ.
- C10791104 - ACTIVIDADES DE MOLIDO DE CAFÉ.
- A01410201 - PRODUCCIÓN DE LECHE CRUDA DE VACA.

Establecimientos

Abiertos	Cerrados
1	0

Obligaciones tributarias

- 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES
- 2021 - DECLARACIÓN SEMESTRAL IVA

i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Apellidos y nombres

MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Número RUC

1102069810001

Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación:

CATRCR2022002889309

Fecha y hora de emisión:

06 de diciembre de 2022 12:37

Dirección IP:

181.39.125.146

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 27. Facturas de Compra

NO TIENE LOGO

SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO
ESTACION DE SERVICIOS DEL SINDICATO DE CHOFERES PROFESIONALES DE CATAMAYO
 Dirección: AV. CATAMAYO SN Y ISIDRO AYORA
 Matriz:
 Dirección: AV. CATAMAYO SN
 Sucursal:
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI
 Agente de Retención Resolución No.: 1

R.U.C.: 1191705188001
FACTURA
 No.: 005-011-000302637
 NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
 2105202301119170518800120050110003026370000099912
 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 21/05/2023 12:24:55
 AMBIENTE: PRODUCCIÓN
 EMISIÓN: NORMAL
 CLAVE DE ACCESO

 2105202301119170518800120050110003026370000099912
 2105202301119170518800120050110003026370000099912

Razón Social / Nombres y Apellidos: MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL
 Identificación: 1102069810
 Fecha: 21/05/2023 Placa / Matrícula: LBA9055 Guía
 Dirección: LOJA

Cod. Prindpal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
0174	3	8.333000	EXTRA CON ETANOL		2.140000	0.65	2.79	0.00	17.86

Información Adicional
 Num_Factura: 005-011-000302637
 E_MAIL: catamayo.efactura1@gmail.com
 Dirección_Cliente: LOJA
 Telefono_Cliente: 0993061520
 Código_Cliente: 4009

SUBTOTAL 12%	17.86
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	17.86
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	2.14
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	20.00
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	26.02
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	6.05

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	20.00

NO TIENE LOGO

MARTINEZ CUEVA AURELIO RAMON

Dirección Matriz: Barrio: EL CALVARIO Número: SN

Dirección Sucursal: Barrio: EL CALVARIO Número: SN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

R.U.C.: 1101776175001

FACTURA

No. 001-100-000000005

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1305202301110177617500120011000000000054347054110

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 13/05/2023 19:07:55

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1305202301110177617500120011000000000054347054110

1305202301110177617500120011000000000054347054110

Razón Social / Nombres y Apellidos: MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Identificación: 1102069810

Fecha: 13/05/2023 Placa / Matrícula: Guía: 001-100-000000004

Dirección: GONZANAMA, 18 DE NOVIEMBRE Y SUCRE

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
1010		2290.0000 00	LITROS DE LECHE		0.550000	0.00	0.00	0.00	1259.50

Información Adicional

Telefono: 072664312

Email: martinezm1962@hotmail.com

SEMANA: DEL01 AL 07 MAYO

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	1259.50

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	1259.50
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	1259.50
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IREPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	1259.50
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

NO TIENE LOGO

EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR
EP PETROECUADOR

PETROCOMERCIAL GONZANAMA

Dirección Matriz: Apallana E8-86 y 6 de Diciembre

Dirección Sucursal: VIA LOJA KM DOS PUNTO TRES SECTOR PANAMA
S/N Y S/N

Contribuyente Especial 2572

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

R.U.C.: 1768153530001

FACTURA

No. 147-040-000410844

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1005202301176815353000121470400004108445897458915

FECHA Y HORA DE AUTORIZACION: 11/05/2023 02:41:26

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1005202301176815353000121470400004108445897458915

1005202301176815353000121470400004108445897458915

Razón Social / Nombres y Apellidos:	MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL		
Identificación	1102069810	Placa / Matrícula:	LBD1744
Fecha	10/05/2023	Guía	
Dirección:	LOJA		

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
0121	0121	14.286000	DIESEL PREMIUM	galones	1.562473	1.17	2.73	0.00	22.32

Información Adicional	
Fecha de la resolución:	05 de abril del 2010
Placa:	LBD1744

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	25.00

SUBTOTAL 12%	22.32
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	22.32
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	2.68
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	25.00
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	43.66
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	18.66

NO TIENE LOGO

INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA.
INPLASTICO NARANJO HERNANDEZ Y CIA.

Dirección Matriz: KM 2 PANAMERICANA SUR
Dirección Sucursal: KM 2 PANAMERICANA SUR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Agente de Retención Resolución No. 1

R.U.C.: 0591722018001

FACTURA

No. 001-801-000067403

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1704202301059172201800120018010000674030003166119

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 17/04/2023 17:00:04

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1704202301059172201800120018010000674030003166119

Razón Social / Nombres y Apellidos: MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Identificación: 1102069810001
Fecha: 17/04/2023
Placa / Matrícula: Guía

Dirección: JUAN MANUEL OJEDA LUNA ENTRE LA 30 SEPTIEMBRE Y SUCRE

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
2000LPT	2000LPT	70.000000	ENVASES T 2000 CC. LP # 100	Unidad 0.0000	0.214610	0.00	0.00	0.00	15.02
1000LT	1000LT	100.000000	ENVASES T 1000 CC. L # 100	Unidad 0.0000	0.191510	0.00	0.00	0.00	19.15
ASGA	ASGA	65.000000	ASAS GRANDES AMARILLA	Unidad 0.0000	0.018590	0.00	0.00	0.00	1.21
ASGR	ASGR	65.000000	ASAS GRANDES ROJA	Unidad 0.0000	0.018590	0.00	0.00	0.00	1.21
TA100SA	TA100SA	65.000000	TAPAS # 100 AMARILLA	Unidad 0.0000	0.058300	0.00	0.00	0.00	3.79
TA100SR	TA100SR	65.000000	TAPAS # 100 ROJA	Unidad 0.0000	0.058300	0.00	0.00	0.00	3.79
ASGM	ASGM	40.000000	ASAS GRANDES MORADA	Unidad 0.0000	0.018590	0.00	0.00	0.00	0.74
TA100SM	TA100SM	40.000000	TAPAS # 100 MORADA	Unidad 0.0000	0.058300	0.00	0.00	0.00	2.33
TA403EA	TA403EA	95.000000	TAPA # 40 TRES ENTRADAS AMARILLO	Unidad 0.0000	0.020460	0.00	0.00	0.00	1.94
TA403EM	TA403EM	60.000000	TAPA # 40 TRES ENTRADAS MORADA	Unidad 0.0000	0.020460	0.00	0.00	0.00	1.23
TA403ER	TA403ER	95.000000	TAPA # 40 TRES ENTRADAS ROJA	Unidad 0.0000	0.020460	0.00	0.00	0.00	1.94
500TW	500TW	200.000000	ENVASES T 500 CC. W # 40 3E	Unidad 0.0000	0.096140	0.00	0.00	0.00	19.23
3780C95T	3780C95T	50.000000	ENVASES T GALON CC. C. 95GRS #403E	Unidad 0.0000	0.318830	0.00	0.00	0.00	15.94

Información Adicional

Agente de Retención: Resolución Nro. NAC GTRRIOC22 00000001

Descripción: X Cotrava a Loja, ,

Dirección: JUAN MANUEL OJEDA LUNA ENTRE LA 30 SEPTIEMBRE Y SUCRE ~GONZANAMA

Teléfono: 072664684

Email: ventas@inplastico.com.ec

FechaVencimiento: 18/04/2023

Pedido: PEC-022154

Descuentos: Lista0

Vendedor: Mishell Torres

Ciudad: GONZANAMÁ

CondPago: 1 día

Forma de pago	Valor
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	98.03

SUBTOTAL 12%	97.00
SUBTOTAL 0%	0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	87.53
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	10.50
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	98.03
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

Anexo 28. Facturas de Venta

NO TIENE LOGO

MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Dirección Matriz: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

Dirección Sucursal: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

R.U.C.: 1102069810001

FACTURA

No. 001-100-000001158

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0404202301110206981000120011000000011581234567813

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 04/04/2023 13:35:47

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0404202301110206981000120011000000011581234567813

0404202301110206981000120011000000011581234567813

Razón Social / Nombres y Apellidos: ESWIN OLIVER SERRANO BALCAZAR

Identificación: 1103132112001

Fecha: 04/04/2023 Placa / Matrícula: Guía

Dirección: 18 de noviembre 205-22 y Rocafuerte

Cod. Prindpal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
001		30.000000	QUESO GONZANAMA 454gr		2.300000	0.00	0.00	0.00	69.00
010		6.000000	QUESILLO GONZANAMA 454GR		1.900000	0.00	0.00	0.00	11.40

Información Adicional

Telefono: 0983070061

Email: economaxioja@hotmail.com

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	80.40

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	80.40
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	80.40
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IREPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	80.40

VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

NO TIENE LOGO

MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Dirección Matriz: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

Dirección Sucursal: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

R.U.C.: 1102069810001

FACTURA

No. 001-100-000001160

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0404202301110206981000120011000000011601234567814

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 04/04/2023 13:43:00

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0404202301110206981000120011000000011601234567814

Razón Social / Nombres y Apellidos:	Gator supermercados gatorres y JJ Torres CIA. LTDA		
Identificación	1191757404001	Fecha	04/04/2023
		Placa / Matrícula:	Guía
Dirección:	18 de Noviembre 205-18 y Rocafuerte		

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
001		10.000000	QUESO GONZANAMA 454gr		2.300000	0.00	0.00	0.00	23.00
010		6.000000	QUESILLO GONZANAMA 454GR		1.900000	0.00	0.00	0.00	11.40

Información Adicional	
Telefono:	072577334
Email:	gatorsupermercado.cia.ltda@hotmail.com

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	34.40

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	34.40
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	34.40
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IREPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	34.40

VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

NO TIENE LOGO

MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Dirección Matriz: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

Dirección Sucursal: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

R.U.C.: 1102069810001

FACTURA

No. 001-100-000001168

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0604202301110206981000120011000000011681234567817

FECHA Y HORA DE AUTORIZACION: 06/04/2023 18:50:30

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0604202301110206981000120011000000011681234567817

0604202301110206981000120011000000011681234567817

Razón Social / Nombres y Apellidos: Galtor supermercados gatorres y JJ Torres CIA. LTDA

Identificación: 1191757404001

Fecha: 06/04/2023 Placa / Matrícula: Guía

Dirección: 18 de Noviembre 205-18 y Rocafuerte

Cod. Prindpal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
001		10.000000	QUESO GONZANAMA 454gr		2.300000	0.00	0.00	0.00	23.00
010		10.000000	QUESILLO GONZANAMA 454GR		1.900000	0.00	0.00	0.00	19.00

Información Adicional

Telefono: 072577334

Email: galtorsupermercado.cia.tda@hotmail.com

Observación: Comp 2136

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	42.00

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	42.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	42.00
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IREPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	42.00
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

NO TIENE LOGO

MARTINEZ CUEVA MARCELO CRISTOBAL

Dirección Matriz: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

Dirección Sucursal: LOJA / GONZANAMA / GONZANAMA / 18 DE NOVIEMBRE SN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

R.U.C.: 1102069810001

FACTURA

No. 001-100-000001162

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0604202301110206981000120011000000011621234567814

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 06/04/2023 16:56:56

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0604202301110206981000120011000000011621234567814

0604202301110206981000120011000000011621234567814

Razón Social / Nombres y Apellidos: COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA LTDA

Identificación: 1191729486001

Fecha: 06/04/2023 Placa / Matrícula: Guía

Dirección: ANCON TENA Y AV GRAN COLOMBIA

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
001		30.000000	QUESO GONZANAMA 454gr		2.300000	0.00	0.00	0.00	69.00

Información Adicional

Telefono: 0968422738

Email: rtores@zerimar.com.ec

Observación: Benjamín Carrion

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	69.00

SUBTOTAL 12%	0.00
SUBTOTAL 0%	69.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	69.00
TOTAL DESCUENTO	0.00
ICE	0.00
IVA 12%	0.00
TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
IRBPNR	0.00
PROPINA	0.00
VALOR TOTAL	69.00
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

Anexo 29. Certificación de Traducción del Resumen (Abstract)

CERTIFICADO DE TRADUCCIÓN

Loja, 16 de febrero del 2024

Yo, Andrea Carolina Piedra González, con número de cédula 1150054664 y con título de Licenciada en Pedagogía del Idioma Inglés, registrado en la SENESCYT con número 1008-2023-2797579.

CERTIFICO:

Que he realizado la traducción de español a Inglés del resumen del Trabajo de Integración Curricular denominado: **“Implantación de la Contabilidad de Costos en la Empresa Industrial Martínez Cueva Marcelo Cristobal del Cantón Gonzanamá, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023”** de autoría de **Wilma Melania Davila Aguilar**, portadora de cédula de identidad Nro. **1150513644**, estudiante de la carrera de **Contabilidad y Auditoría** de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja, siendo el mismo verdadero y correcto a mi mejor saber y entender.

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando al interesado hacer uso del presente en lo que creyera conveniente.



Lic. Andrea Carolina Piedra González

C.I. 1150054664

Registro de la SENESCYT: 1008-2023-2797579