



1859



Universidad
Nacional
de Loja

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

Organización contable en la Empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, 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:

Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera

DIRECTORA:

Mary Beatriz Maldonado Román, PhD

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, **Maldonado Roman Mary Beatriz**, director del Trabajo de Integración Curricular denominado **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023**, perteneciente al estudiante **DAYANA ELIZABETH QUIZHPE CABRERA**, con cédula de identidad N° **1150674388**.

Certifico:

Que luego de haber dirigido el **Trabajo de Integración Curricular**, habiendo realizado una revisión exhaustiva para prevenir y eliminar cualquier forma de plagio, garantizando la debida honestidad académica, 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, 1 de Marzo de 2024



Firmado electrónicamente por:
MARY BEATRIZ
MALDONADO ROMAN

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



Certificado TIC/TT.: UNL-2024-000635

1/1
Educamos para **Transformar**

Autoría

Yo, **Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera**, declaró ser autora del presente trabajo de Integración Curricular o de Titulación y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos, de posibles reclamos y acciones legales, por el contenido del mismo.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja la publicación de mi Trabajo de Integración Curricular o de Titulación, en el Repositorio Digital Institucional-Biblioteca Virtual.

Firma.....

Cedula de identidad: 1150674388

Fecha: 29 de febrero del 2024

Correo Electrónico: dayana.e.quizhpe@unl.edu.ec

Celular: 0993198393

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

Yo, **Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera**, declaro ser la autora del Trabajo de Integración Curricular o de Titulación denominado: **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN Cia.Ltda., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023**, como requisito para optar el título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, autorizo al sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos muestre la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Institucional.

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

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia del Trabajo de Integración Curricular o de Titulación que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 29 días del mes de febrero de dos mil veinticuatro.

Firma.....

Autora: Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera

Cédula de identidad: 1150674388

Dirección: Barrio Borja

Correo Electrónico: dayana.e.quizhpe@unl.edu.ec

Celular: 0993198393

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora del Trabajo de Titulación: Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD

Dedicatoria

Dedico este trabajo de tesis a las personas que han sido pilares fundamentales en mi vida y en mi trayectoria académica.

A mi querida Madre, por ser mi fuente inagotable de amor, apoyo y sacrificio. Tu constante aliento me ha impulsado a superar desafíos y perseguir mis sueños. Gracias por ser mi ejemplo de fortaleza y dedicación.

A mi Abuelita Teresa, quien siempre creyó en mí y me inspiró con sus historias de vida. Tus palabras de sabiduría resonarán en mí a lo largo de mi camino y llevaré con orgullo el legado que has dejado en nuestra familia.

A mis tíos Olga y José, por su constante estímulo y consejos sabios. Su apoyo incondicional ha sido un faro de guía en mi travesía educativa. Aprecio profundamente su dedicación a mi crecimiento y desarrollo.

Cada uno de ustedes ha dejado una huella imborrable en mi corazón y en mi trayectoria académica. Esta tesis no solo es un logro personal, sino también un tributo a cada uno de ustedes. Gracias por ser mi red de apoyo, por creer en mí y por ser parte integral de mi vida.

Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera

Agradecimiento

Quiero expresar mi agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, específicamente a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa y a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a sus directivos y profesores de esta institución, quienes, con su dedicación y experiencia, me brindaron los conocimientos fundamentales que han sido clave para mi desarrollo y crecimiento profesional. Su enseñanza ha sido invaluable y me ha permitido desenvolverme de manera exitosa en mi carrera.

Agradezco de manera especial a la Dra. Mary Beatriz Maldonado Román, PhD directora de tesis, que gracias a sus conocimientos me guió en el proceso de desarrollo para lograr la culminación del trabajo de titulación.

Finalmente, agradezco la señora Maria Eugenia Correa propietaria de la empresa “PLC SKIN Cia.Ltda.” quien me brindo la información necesaria que me ayudo en mi trabajo de Integración Curricular.

Índice de contenidos

Portada.....	i
Certificación del Trabajo de Integración Curricular.....	ii
Autoría.....	iii
Carta de Autorización.....	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
1. Título.....	1
2. Resumen.....	2
2.1 Abstract.....	3
3. Introducción	4
4. Marco Teórico.....	5
5. Metodología	58
6. Resultados	62
7. Discusión.....	241
8. Conclusiones	243
9. Recomendaciones.....	245
10. Bibliografía.....	246
11. Anexos.....	251

Índice de tablas

Tabla 1 Clasificación de las empresas	6
Tabla 2 <i>Clasificación de las empresas según el tamaño.</i>	9
Tabla 3 <i>Partes de la Cuenta Contable</i>	21
Tabla 4 <i>Cuenta Mercaderías</i>	22
Tabla 5 <i>Mercaderías</i>	26
Tabla 6 <i>Compras</i>	26
Tabla 7 <i>Devolución en Compras</i>	27
Tabla 8 <i>Descuento en Compras</i>	27
Tabla 9 <i>Ventas</i>	28
Tabla 10 <i>Devolución en Ventas</i>	28
Tabla 11 <i>Descuento en Ventas</i>	29
Tabla 12 <i>Costo de Ventas</i>	29
Tabla 13 <i>Compras Netas</i>	30
Tabla 14 <i>Ventas Netas</i>	30
Tabla 15 <i>Costo de Ventas</i>	31
Tabla 16 <i>Utilidad Bruta en Ventas</i>	31
Tabla 17 <i>Pérdida en Ventas</i>	32
Tabla 18 <i>Rol de Pagos</i>	37
Tabla 19 <i>Rol de Provisiones</i>	37
Tabla 20 <i>Inventario Inicial</i>	38
Tabla 21 <i>Estado de Situación Inicial</i>	39
Tabla 21 <i>Libro Diario</i>	40
Tabla 23 <i>Libro Mayor</i>	40
Tabla 24 <i>Libro Mayor Auxiliar</i>	41
Tabla 25 <i>Auxiliar de Compras</i>	41
Tabla 26 <i>Auxiliar de Ventas</i>	42
Tabla 27 <i>Auxiliar de Cuentas por Cobrar</i>	42
Tabla 28 <i>Auxiliar de Cuentas por Pagar</i>	43
Tabla 29 <i>Balance de comprobación</i>	43
Tabla 30 <i>Ajuste Acumulado</i>	44
Tabla 31 <i>Ajuste Diferido</i>	44
Tabla 32 <i>Ajuste de Consumo</i>	45
Tabla 33 <i>Ajuste de Provisiones</i>	45
Tabla 34 <i>Porcentajes de Depreciación</i>	46
Tabla 35 <i>Hoja de trabajo</i>	48

Tabla 36 <i>Estado de Situación Financiera</i>	49
Tabla 37 <i>Estado de Resultados</i>	50
Tabla 38 <i>Estado de Flujo de Efectivo</i>	52
Tabla 39 <i>Organigrama de la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA</i>	65

Índice de figuras

Figura 1 <i>Ciclo Contable</i>	34
Fijura 2 <i>Cheque</i>	35
Figura 3 <i>Factura</i>	36
Figura 4 <i>Ubicación geográfica de la Empresa “PLC SKIN CIA.LTDA”</i>	58

Índice de Anexos

Anexo 1: Auxiliar de Compras.....	252
Anexo 2: Auxiliar de Ventas	311
Anexo 3: Rol de pagos y provisiones	387
Anexo 4: Regulación de la Cuenta de mercaderías	390
Anexo 5: Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza	391
Anexo 7: Liquidación de IVA	392
Anexo 8: Inventario Final.....	395
Anexo 9: Objetivos del Proyecto de Integración Curricular	414
Anexo 10: Documentación fuente	415
Anexo 11: RUC de la empresa	417
Anexo 12: Oficio a empresa por parte de la Directora	419
Anexo 13: Respuesta de la empresa	420
Anexo 14: Certificación del Título del Proyecto por parte de la Directora.....	421
Anexo 15: Certificado de Pertinencia.....	422
Anexo 16: Decreto de Pertinencia	423
Anexo 17: Certificado de Aprobación del Trabajo de Integración Curricular.....	424
Anexo 18: Reporte del Sistema de Plagio	425
Anexo 19: Certificación de Traducción al Idioma Ingles	426

1. Título

Organización Contable en la Empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023.

2. Resumen

El Trabajo de Integración Curricular titulado Organización contable en la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023, fue desarrollado con el objetivo de llevar a cabo un proceso contable adecuado y proporcionar información valiosa sobre la situación financiera de la empresa. La metodología del trabajo se basó en el enfoque mixto de tipo exploratorio descriptivo y diseño no correlacional, se utilizó el método científico y las técnicas de investigación. Con el propósito de alcanzar los objetivos planteados se procedió a elaborar un plan y manual de cuentas adaptado a las necesidades de la empresa, con el fin de registrar y organizar adecuadamente sus actividades económicas. Mediante una verificación física del inventario inicial, se confirmó la existencia de activos por un total de \$156.578,35, pasivos de \$598,60 y un capital propio de \$155.979,75, estableciendo así el estado de situación inicial. Se ordenó y clasificó toda la documentación fuente mediante la elaboración del memorándum de operaciones para el registro ordenado y cronológico de las transacciones en el libro diario, utilizando el sistema de cuenta múltiple. Luego se elaboró el libro mayor, el balance de comprobación, la hoja de trabajo, estados financieros y notas explicativas. Al culminar el proceso contable aplicado a la empresa "PLC SKIN CIA.LTDA.", la información reflejada en los estados financieros presenta una utilidad de \$4.922,85, lo que indica un adecuado manejo financiero. Con esta información, la propietaria de la empresa estará en capacidad de tomar decisiones que favorezcan el crecimiento económico del negocio.

Palabras claves

Metodología, Exploratorio, Descriptivo, Verificación.

2.1 Abstract

The Curricular Integration Work entitled Accounting Organization in the Company PLC SKIN CIA.LTDA., from the city of Loja, period from 01 April to 30 June 2023, was developed with the aim of carrying out an appropriate accounting process and providing valuable information about the financial situation of the company. The methodology of the work was based on the mixed approach of descriptive exploratory type and non-correlational design, the scientific method and research techniques were used. In order to the objectives set out, an accounting plan and manual adapted to the needs of the company was developed in order to properly record and organize its economic activities. A physical verification of the initial inventory confirmed the existence of assets for a total of \$156,578,35, liabilities for \$598,60 and equity for \$155,979,75, thereby establishing the initial statement. All source documentation was sorted and classified by drawing up the transaction memorandum for the ordered and chronological recording of transactions in the diary, using the multi-account system. The main book, balance sheet, working paper, financial statements and explanatory notes were then prepared. At the end of the accounting process applied to the company "PLC SKIN CIA.LTDA.", the information reflected in the financial statements has an utility of \$4,922,85, indicating adequate financial management. With this information, the owner of the company will be able to make decisions that favour the economic growth of the business.

Keywords:

Methodology, Exploratory, Descriptive, Verification.

3. Introducción

Según Elizalde y Montero (2020) la organización contable radica en que, a través de su proceso, proporciona información valiosa sobre las actividades diarias de una empresa. Es una herramienta esencial para la toma de decisiones, permitiendo corregir errores de manera oportuna con el objetivo de cumplir con los objetivos establecidos por la empresa.

El Trabajo de Integración Curricular titulado Organización contable en la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023, tiene el propósito de aportar información sobre el manejo económico del negocio a la propietaria mediante la organización y archivo de los documentos soporte de las diferentes transacciones basado en los documentos fuente y la normativa vigente para la elaboración de los estados financieros. Esto permitirá que la propietaria esté al tanto de cada movimiento de las actividades diarias y pueda tomar decisiones acertadas en consecuencia.

Según el Art. 229 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, la estructura del Trabajo de Integración Curricular constara de los siguientes elementos: **Título:** tema del Trabajo de Integración Curricular; **Resumen:** se resumen los aspectos más relevantes abordados en el trabajo de titulación, haciendo énfasis en el propósito, la metodología, los resultados y la conclusión tanto en español como en su traducción al inglés; **Marco teórico:** se resalta el aporte teórico del trabajo, haciendo énfasis en los conceptos más significativos como empresa, contabilidad, proceso contable entre otros; **Metodología:** se hace mención el enfoque mixto cualitativo-cuantitativo, así mismo los métodos y técnicas empleados en el desarrollo de la práctica del trabajo de titulación; **Resultados:** descripción del entorno empresarial y el proceso contable, que se conforma por el plan y manual de cuentas, inventario inicial, estado de situación inicial, memorándum de operaciones, registro en el libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo y los estados financieros con sus respectivas notas aclaratorias; **Discusión:** se realizó la comparación entre el estado inicial en el que se encontraba la empresa y su situación actual después de llevar a cabo el proceso contable; **Conclusiones:** se refiere a los resultados relacionados con el objetivo general y los objetivos específicos que fueron establecidos en el trabajo de integración curricular; **Recomendaciones:** se detallan las sugerencias que el propietario debería tomar en cuenta para mejorar su empresa; **Bibliografía:** se incluyen todas las fuentes bibliográficas que contribuyeron a la obtención de información para su desarrollo. Además, se encuentran los Anexos, que contienen los auxiliares de compras, ventas, los roles de pago y otra documentación fuente. Estos anexos respaldan el proceso práctico del trabajo de integración curricular.

4. Marco Teórico

Empresa

Según Espejo y López (2018) Las acciones humanas orientadas a la oferta de productos y prestación de servicios con criterios de calidad y eficiencia precisan de una estructura organizacional e institucional denominada empresa, cuyo propósito principal es generar bienes y servicios de calidad en beneficio de la sociedad. (pág. 17)

Importancia

Según, Calle y Abrigo (2020) las empresas son un pilar fundamental para el crecimiento económico y social de un país, la creación y el fortalecimiento de las mismas permiten ser un aporte para el desarrollo de varios sectores productivos o de nuevos campos, en consecuencia, crean fuentes de empleo y satisfacen las necesidades del consumidor. (pág. 8)

Características

Según Ruben Pena como refirió en las características de la empresa:

Distribuyen sus funciones en distintos departamentos: Desde el punto de vista interno, las empresas suelen estructurarse en departamentos especializados en las distintas actividades que deben realizar: fabricación, marketing, logística, etc.

Se dirigen a satisfacer necesidades o deseos de sus clientes: La razón de ser de las empresas es cubrir la demanda que exista o pueda existir de un determinado bien o servicio.

Tienen ánimo de lucro: Con carácter general, las empresas desarrollan su actividad con el objetivo de conseguir un beneficio económico. Sin embargo, este propósito puede ser relacionado con otros de tipo social, medioambiental, etc.

Deben tener una razón social o denominación que las identifique: El nombre generalmente va acompañado de una indicación sobre cuál es la forma jurídica de la empresa ya se una sociedad anónima, sociedad de responsabilidad limitada, cooperativa, etc.

Están sujetas a una normativa que las rige: Así, tanto a nivel contable, como laboral, mercantil, sanitario, etc., existe todo un marco jurídico que va a influir en su actividad.

Elaboran una estrategia para conseguir sus objetivos: De esta manera además de su misión y visión general, las empresas suelen elaborar estrategias basadas en objetivos a corto, medio y largo plazo y otras herramientas (2022, párr.8,9,10,11,12,13).

Objetivos

Deben ser medibles: La empresa debe llevar un registro parcializado temporalmente de los avances y estado de proyección y desarrollo del objetivo.

No eternos, temporales: Es decir, que pueda determinarse un plazo de finalización a fin de poder evaluar si se ha cumplido o no.

Deben ser detallados: No es aconsejable utilizar objetivos amplios y vagos, sino que la empresa deberá dejar en forma clara el objetivo propuesto, con sus características y proyecto de ejecución.

Es importante que sea reales: A la hora de definir el objetivo deberán tenerse en cuenta los factores internos: El estado actual de la empresa, la capacidad de desarrollo y progresión, las limitaciones, los beneficios, los riesgos, el equipo de trabajo con el que se cuenta; y los factores externos:

Finalmente, deben ser alcanzables: En conexión absoluta con la idea de un objetivo real, el objetivo debe poder ser logrado. Analizadas las variantes, los indicadores, la experiencia, las estadísticas e incluso la intuición, debe mostrar que podrá ser concretado (Diegonoriega,2022, párr.14,15,16,17,18).

Clasificación de las Empresas

Según, Espejo y López (2018) las empresas se clasifican considerando varios criterios

Tabla 1

Clasificación de las empresas

Clasificación de las Empresas		
	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, etc.
	Servicios	La actividad económica es la generación o venta de productos intangibles, como es el caso de empresas que se dedican a la seguridad, educación, entre otros.

Por actividad	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.
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, constituyéndose como personas jurídicas de derecho público.
	Privadas	Son personas naturales o jurídicas de derecho privado, que se dedican a la producción, comercialización de bienes y servicios. Ejemplos: Vilcabamba internacional de Aguas cía. Ltda., Grupo Produbanco, etc.
	Mixtas	El capital de las empresas mixtas está constituido por aportes del sector privado y del sector público. Ejemplos: Compañía de Economía Mixta Austro gas, Compañía de Economía Mixta, Loja gas.
Por el tamaño	Microempresas	Son pequeñas unidades económicas, por lo general se inician como emprendimientos personales, familiares o artesanales. Se caracterizan por tener máximo 9 empleados, ventas brutas anuales y activos totales hasta 5100.000.
	Pequeñas	Son aquellas que realizan actividades económicas y productivas; manejan entre 10 y 49 empleados, ventas brutas anuales de \$100.001 a \$ 1.000.000 y activos totales de S 100.001 hasta 5750.000.
	Medianas	Este tipo de empresas tienen entre 50 y 199 empleados, ventas brutas anuales de \$ 1.000.001 a \$5.000.000 y activos totales de \$750.001 a 53.999.999.
	Grandes	Este tipo de empresas tienen 200 o más empleados, ventas brutas anuales desde \$5.000.001 y activos totales mayor o igual a 94.000.000.
	Primarias	Son las empresas de explotación (minera, forestal, productos del mar, etc.), las agropecuarias (agricultura y ganadería) y las de construcción.

Por la función económica	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: clínicas, colegios, universidades, cooperativas de transporte, etc.
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. Ejemplos: Ferretería 'san Agustín', Cía. Ltda. Unipersonal, etc.
	Sociedades o compañías	Se constituyen con el aporte de capital de varias personas naturales o jurídicas, se clasifican en sociedades de hecho y de derecho. Ejemplos: Banco de Loja S.A., Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., etc.
	Fidecomisos	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. Ejemplos: Fundaciones, Asociaciones, Organismos no Gubernamentales, etc.
	Subsidiarias	Entidades cuyo capital está conformado por el aporte de un inversionista mayor al 50%, quien ejerce control directa o indirectamente, o de otra subsidiaria controlada.

Por la inversión de capital	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, con sus respectivas subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos.

Nota: Esta tabla muestra la clasificación de la empresa. (pág. 18,19,20)

Tabla 2

Clasificación de las empresas según el tamaño.

Tipos de empresa	Criterio	Cantidad
Microempresa	Número de colaboradores	De 1 a 9 personas
	Valor bruto en ventas anuales	Igual o menor \$ 100.000,00
	Activos	Hasta \$ 100.000,00
Pequeña	Número de colaboradores	De 10 a 49 personas
	Valor bruto en ventas anuales	\$ 100.001,00 a \$ 100.000,00
	Activos	\$ 100.001,00 hasta \$ 750.000,00
Mediana	Número de colaboradores	De 50 a 199 personas
	Valor bruto en ventas anuales	\$ 1.000.000,00 a \$ 5.000.000,00
	Activos	\$ 750.001,00 hasta \$ 3.999.000,00
Gran empresa	Número de colaboradores	Más de 200 personas
	Valor bruto en ventas anuales	Más de \$5.000.000,00
	Activos	Mas de \$4.000.000,00

Nota: Esta muestra la clasificación de las empresas según su tamaño en Ecuador. (Banco Pichincha,2021, , párr. 10,11,12,13)

Compañías

La ley de compañías (2020) en el art. 1 “es aquel por el cual dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades.” (pág. 1)

- ***Compañía en nombre colectivo***

La ley de compañías (2020) afirma que en el art. 36 y 37 que la compañía en nombre colectivo se contrae entre dos o más personas naturales que hacen el comercio bajo una razón social.

No está permitido aceptar testimonios de testigos entre los socios con el fin de demostrar algo contrario a lo acordado o en exceso de lo acordado en la escritura de constitución de la compañía. Tampoco se pueden utilizar dichos testimonios para justificar lo que se haya expresado antes, durante o después de la formalización del acto constitutivo. (pág. 14)

Cuando se forma una compañía en nombre colectivo asumiendo tanto los activos como los pasivos de otra empresa también bajo la modalidad de nombre colectivo, que finalice o deba finalizar por cualquier motivo, la nueva empresa tiene la posibilidad de mantener la razón social anterior, siempre que, en la escritura de la nueva, así como en su registro y en la sinopsis que se publique, se haga constituir:

- a) El nombre comercial que se mantenga, seguido de la expresión "sucesores".
- b) La actividad empresarial para la cual se constituye la nueva empresa.
- c) Su domicilio.
- d) Se rige por un contrato de sociedad en el que se establecen los derechos y obligaciones de los socios, así como las reglas para la gestión y operación de la empresa.
- e) El nombre, nacionalidad y domicilio de cada uno de los socios colectivos de la nueva compañía.
- f) La declaración de que dichos socios son los únicos responsables de los negocios de la compañía. (pág. 15)

- ***Compañía en comandita simple y dividida por acciones***

La compañía en comandita simple se establece bajo una denominación social y se configura mediante la asociación de uno o varios socios, quienes asumen una responsabilidad solidaria e ilimitada, junto con otros socios, conocidos como socios comanditarios, cuya responsabilidad se restringe al importe de sus contribuciones financieras. Cuando en una compañía en comandita simple hubiere dos o más socios

nombrados en la razón social y solidarios, ya administren los negocios de la compañía todos juntos, o ya uno o distintos por todos, administrarán respecto de éstos las reglas de la compañía en nombre colectivo, y respecto de los meros suministradores de fondos, las de la compañía en comandita simple. Además, se constituirá en la misma forma y con las mismas solemnidades señaladas para la compañía en nombre colectivo. (Ley de compañías,2020, pág. 18,19)

- ***Compañía de responsabilidad limitada***

La sociedad de responsabilidad limitada se establece entre dos o más individuos, quienes asumen responsabilidad únicamente hasta el límite de sus respectivas contribuciones, llevando a cabo actividades comerciales bajo una razón social o denominación específica. En todo caso, se debe añadir las palabras "Compañía Limitada" o su abreviatura correspondiente. En el caso de optar por una denominación específica, esta no debe causar confusión con el nombre de ninguna otra compañía ya existente.

La compañía de responsabilidad limitada tiene la facultad de realizar una amplia variedad de actos civiles y comerciales permitidos por la ley, excluyendo las operaciones relacionadas con banca, seguros, capitalización y ahorro. (Ley de compañías,2020, pág. 23,24)

- ***Compañía anónima***

La sociedad anónima es una entidad empresarial cuyo capital, fraccionado en acciones transferibles, se constituye mediante las contribuciones de los accionistas, quienes asumen responsabilidad exclusivamente hasta el valor de sus acciones.

La formación de la compañía anónima requerirá la elaboración de un documento público, que será registrado en el Registro Mercantil del cantón donde tenga su domicilio principal. La entidad surgirá y adquirirá su entidad jurídica a partir de dicha inscripción. La operatividad de la compañía solo será posible después de obtener el Registro Único de Contribuyentes emitido por el Servicio de Rentas Internas (SRI). Se establece que cualquier acuerdo social reservado será considerado nulo. (Ley de compañías,2020, pág. 38,40)

- ***Compañía de economía mixta.***

Son aplicables a esta compañía las disposiciones relativas a la compañía anónima en cuanto no fueren contrarias a las contenidas en esta Sección.

Los estatutos crearán la forma de integrar el directorio, en el que deberán estar representados necesariamente tanto los accionistas del sector público como los del sector privado, en proporción al capital aportado por uno y otro. (Ley de compañías,2020, pág. 85)

- ***Sociedad por acciones simplificada***

La sociedad por acciones simplificada, de naturaleza siempre mercantil, independientemente de sus actividades, es una entidad de capital. Puede ser establecida por una o varias personas naturales o jurídicas, limitando su responsabilidad al monto de sus respectivas contribuciones. A menos que un tribunal haya desestimado la personalidad jurídica de la sociedad por acciones simplificada, los accionistas no serán responsables por las obligaciones laborales o tributarias asumidas por la sociedad.

El o los accionistas podrán renunciar de manera expresa y por escrito al principio de responsabilidad limitada en este tipo de compañías. De mediar una renuncia expresa en tal sentido, los accionistas renunciantes serán solidaria e ilimitadamente responsables por todos los actos que ejecutare la sociedad por acciones simplificada. (Ley de compañías, 2020, pág. 86)

Contabilidad

Según Angel, Francy y Fernando (2021) es un proceso de elaboración de la información con todos los hechos económicos durante un periodo de comercialización, producción o de prestación de servicios; bajo el principio de acumulación o devengo, tanto en el ámbito fiscal como en el contable, ya no se utiliza el sistema de la partida doble ni el de causación, ni los principios de contabilidad generalmente aceptados. (pág.12)

En resumen, la contabilidad desempeña un papel fundamental al monitorear, supervisar y analizar las actividades financieras de una entidad, suministrando datos valiosos para la toma de decisiones económicas y la rendición de cuentas.

Importancia

(Según Elizalde et al., 2020) constituye una parte esencial de las empresas y toda organización que maneje recursos financieros, pues esta deja de ser solo el registro de transacciones o movimientos de las actividades diarias de las empresas, hoy en día la contabilidad permite coordinar las actividades económicas y administrativas, captar, medir, planear y controlar los hechos económicos, para la toma de decisiones (pág. 33,34)

Objetivos

(Según Elizalde et al., 2020) Generar información ordenada y sistemática sobre las operaciones económicas y financieras de la empresa. Información que será de mucha utilidad para que los administradores pueden tomar decisiones efectivas, así como también poner en conocimiento la situación económica y financiera de la empresa al público interesado. (pág. 34)

Clasificación de la Contabilidad

Las contabilidades se conocen como:

- ***Contabilidad comercial***

Se enfoca en analizar y supervisar el patrimonio de empresas comerciales, centrándose particularmente en las transacciones de adquisición y venta de mercancías. Esto se lleva a cabo mediante la aplicación de técnicas con el objetivo de revelar información útil para la toma de decisiones.

En otras palabras, la contabilidad comercial se considera como el área de la contabilidad que analiza y controla los activos de las empresas comerciales, estas empresas son las que se ocupan del movimiento de mercancías, dicha rama de la contabilidad está relacionada con la venta de productos y servicios, pero no con sus materias primas. (Leegales Contabilidad,2021, párr. 1,2)

- ***Contabilidad de servicios***

Se enfoca en el registro y análisis de las transacciones relacionadas con los servicios prestados por una empresa. Los servicios abarcan una amplia gama, desde consultas médicas hasta reparaciones de automóviles, por lo que es crucial implementar un control efectivo para garantizar una representación precisa de los ingresos y costos correspondientes en los estados financieros. Además, la contabilidad de servicios puede ser beneficiosa para mejorar la calidad de los servicios proporcionados por las empresas y optimizar su rentabilidad. (contabilidad10,2023, párr.1)

- ***Contabilidad de Costos***

La contabilidad de costos se dedica a examinar, como su denominación sugiere, los costos asociados con la producción, distribución y asignación de cada producto o mercancía que ingresa al negocio; de esta forma podrán controlar los precios de los procesos además de asignar los montos de venta. (Factureromovil,sf)

- ***Contabilidad social:***

Según, José Retolaza (2022) es un sistema de transferencia de información, en términos monetarios, del valor distribuido o detraído para los diversos grupos de interés por parte de una organización. (párr.1)

- ***Contabilidad Pública***

La contabilidad pública constituye una sección o especialización de la contabilidad que se ocupa del registro, presentación y supervisión de las transacciones económicas y financieras que tienen lugar en la gestión pública.

Dado que el Estado establece estructuras, entidades y departamentos con el propósito de promover el bienestar general de la sociedad, es esencial comprender la gestión, utilización y estado del patrimonio público generado. Esto incluye tanto a las empresas estatales como a las diversas administraciones vinculadas. (Andrés Arias,2019, párr.1)

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Los principios de contabilidad generalmente aceptados son un conjunto de reglas y de conceptos básicos, elementos que deben tenerse en cuenta al registrar e informar contablemente las actividades realizadas por las personas naturales o jurídicas para que la contabilidad cumpla sus fines y objetivos.

Objetivos

Se deben cumplir algunos objetivos explicados a continuación según, Celi y Cuenca (2018):

- **Uniformar los Criterios Contables para el Registro de las Operaciones:** Se refiere a que operaciones similares deben ser tratadas en forma homogénea o uniforme.
- **Establecer Tratamientos Especiales para Operaciones Específicas:** Se debe considerar que en la práctica comercial existen diferentes formas de llevar a cabo una operación que persigue el mismo objetivo.
- **Orientar a los Usuarios de los Estados Financieros:** Este objetivo está determinado principalmente por los diferentes tipos de usuarios que pueden utilizar las cifras de los estados financieros, tanto los usuarios internos y externos.
- **Sistematizar el Conocimiento Contable** Es esencial lograr una conexión y consistencia entre las declaraciones emitidas por los organismos y asociaciones de contadores, ya que esto constituye uno de los objetivos más significativos. Esto garantiza la existencia de un cuerpo de doctrina estructurado y uniforme en el ámbito contable. (pág. 17)

Los principios contabilidad generalmente aceptados para la presentación de la información contables según, Consejo Normativo de Contabilidad (2021) son:

- **Empresa en Marcha:** Todo ente se entenderá que está y continuará en funcionamiento dentro del futuro previsible, sin planes de liquidar o reducir significativamente sus actividades, a no ser que se diga expresamente lo contrario.
- **Esencia sobre la Forma:** En la evaluación de un acontecimiento y su consiguiente impacto, es crucial enfocarse en la esencia y la realidad económica involucrada, en lugar de basarse únicamente en su forma legal.
- **Revelación Suficiente:** La información contable debe ser clara y comprensible de tal

forma que los lectores tengan elementos suficientes para juzgar los resultados de las operaciones y de la situación financiera de la entidad.

- **Ente Contable:** Cualquier entidad que desarrolle actividades económicas, que tengan o no personería jurídica pero que pueda ser perfectamente identificada.
- **Uniformidad:** Los métodos, las técnicas, y los procedimientos deben ser aplicadas uniformemente de un periodo a otro. sobre los efectos que induzcan en la información contable futura.
- **Unidad de Medida:** En Ecuador, el dólar cumple las funciones de unidad de cambio, unidad monetaria, y de medida de acumulación de valores.
- **Partida Doble:** Esta regla implica que cualquier acción o transacción realizada afectara al menos en dos registros contables o cuentas. En consecuencia, la aplicación del principio de la partida doble asegura que no existirá un deudor sin su correspondiente acreedor, y viceversa. (pág. 20).

La partida doble surge cuando en una transacción se dan dos efectos; uno que recibe y otro que entrega lo cual afectará a dos cuentas con el valor para que exista un equilibrio.

La partida doble se aplica en los siguientes sucesos:

- Cuando hay una persona que entrega, hay otra que recibe.
- Cuando hay una persona que vende, hay otra que compra.
- No existe deudor sin acreedor y viceversa.

Contabilidad Comercial

Según, Galán (2019) nos dice que la “contabilidad comercial es el tipo de contabilidad centrado en el control contable de la actividad comercial de una empresa. Accede el análisis y cuantificación de dichas operaciones y su conocimiento” (párr. 1).

La contabilidad comercial se refiere al registro, análisis e interpretación de las transacciones financieras y económicas de una empresa o entidad comercial. Su objetivo principal es proporcionar información precisa y relevante sobre la situación financiera y los resultados de las operaciones comerciales de la empresa.

Objetivo

Para, Galán (2019) el objetivo primordial de una contabilidad comercial es “La principal razón de las empresas a la hora de enfocar su trabajo contable en el ámbito de la contabilidad comercial implica la comprensión constante de cómo la estrategia influye en las repercusiones a corto y largo plazo.” (pág. 5).

Características

Características de la contabilidad comercial según, Galán (2019) son:

- Es una disciplina económica más habitual en empresas de mayor tamaño y que pueden dedicar más esfuerzos y recursos a la especialización.
- Facilita un seguimiento constante de los aspectos contables a lo largo del tiempo, extendiéndose más allá de la mera ejecución rutinaria de cada ciclo contable.
- En el ámbito logístico, este enfoque cobra especial relevancia al evaluar de manera continua las salidas y entradas de productos mediante las ventas, así como la necesidad de reponer inventarios de mercaderías.
- Incluye la contabilización de prácticas empresariales como descuentos, promociones y rappel tanto en compras como en ventas.

Normas Internacionales de Contabilidad

Las Normas Internacionales de Contabilidad según, Consejo Normativo de Contabilidad (2021) son:

NIC 1: Presentación de Estados Financieros.

Objetivo

Esta normativa define los principios fundamentales para la presentación de estados financieros de propósito general, asegurando su comparabilidad no solo con los estados financieros de la misma entidad correspondientes a periodos anteriores, sino también con los de otras entidades.

Alcance

Esta norma emplea un vocabulario específico de las entidades con afán de lucro, abarcando aquellas pertenecientes al sector público. En caso de que entidades sin fines de lucro, tanto del sector privado como del público, opten por aplicar esta normativa, podrían requerir ajustar las descripciones utilizadas para partidas específicas en sus estados financieros, e incluso para los propios estados financieros.

NIC 2: Inventarios.

Objetivo

Esta Norma busca prescribir el tratamiento contable de los inventarios. Un tema fundamental en la contabilidad de los inventarios es la cantidad de costo que debe reconocerse como un activo, para que sea diferido hasta que los ingresos correspondientes sean reconocidos. Esta Norma suministra una guía práctica para la determinación de ese costo, así como para el subsiguiente reconocimiento como un gasto del periodo, incluyendo

también cualquier deterioro que rebaje el importe en libros al valor neto realizable. También suministra directrices sobre las fórmulas del costo que se usan para atribuir costos a los inventarios.

Alcance

Esta Norma es de aplicación a todos los inventarios, excepto a:

- Los instrumentos financieros (véanse las NIC 32 Instrumentos Financieros: Presentación y NIIF 9 Instrumentos Financieros)
- Los activos biológicos relacionados con la actividad agrícola y productos agrícolas en el punto de cosecha o recolección. (véanse las NIC 41 Agricultura).

Esta Norma no es aplicación en la medición de los inventarios mantenidos por:

- Productores de productos agrícolas y forestales, de productos agrícolas tras la cosecha o recolección, de minerales y de productos minerales, siempre que sean medidos por su valor neto realizable, de acuerdo con prácticas bien consolidadas en esos sectores industriales. En el caso de que esos inventarios se midan al valor neto realizable, los cambios en este valor se reconocerán en el resultado del periodo en que se produzcan dichos cambios.
- Intermediarios que comercian con materias primas cotizadas, siempre que midan sus inventarios al valor razonable menos costos de venta. En el caso de que esos inventarios se lleven al valor razonable menos costos de venta, los cambios en el importe del valor razonable menos costos de venta se reconocerán en el resultado del periodo en que se produzcan dichos cambios.

NIC 7: Estado de Flujo de Efectivo.

Objetivo

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

Esta Norma busca requerir el suministro de información sobre los cambios históricos en el efectivo y equivalentes al efectivo de una entidad mediante un estado de flujos de efectivo en el que los flujos de fondos del período se clasifiquen según si proceden de actividades de operación, de inversión o de financiación.

Alcance

Una entidad prepara un estado de flujos de efectivo, de acuerdo con los requerimientos de esta Norma, y lo presentará como parte integrante de sus estados financieros para cada periodo en que sea obligatoria la presentación de éstos.

NIC 8: Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores

Objetivo

Establece los criterios para seleccionar y modificar las políticas contables, así como para determinar el tratamiento contable y la información a revelar en relación con los cambios en las políticas contables, los cambios en las estimaciones contables y la corrección de errores. En resumen, esta Norma proporciona pautas sobre cómo elegir y aplicar las políticas contables, así como cómo contabilizar los cambios en estas políticas, los cambios en las estimaciones contables y la corrección de errores de períodos anteriores.

Alcance

Esta Norma se aplicará en la selección y aplicación de políticas contables, así como en la contabilización de los cambios en éstas, los cambios en las estimaciones contables y en la corrección de errores de periodos anteriores.

La Norma trata de realzar la relevancia y fiabilidad de los estados financieros de una entidad, así como la comparabilidad con los estados financieros emitidos por ésta en periodos anteriores, y con los elaborados por otras entidades.

NIC 16: Propiedad, Planta y Equipo.

Objetivo

Esta Norma busca prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

Los principales problemas que presenta el reconocimiento contable de propiedades, planta y equipo son la contabilización de los activos, la determinación de su importe en libros y los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

Alcance

Esta Norma debe ser aplicada en la contabilización de los elementos de propiedades, planta y equipo, salvo cuando otra Norma exija o permita un tratamiento contable diferente.

Establece que un activo de propiedad, planta y equipo debe reconocerse en los estados financieros cuando sea probable que se obtengan beneficios económicos futuros

relacionados con el activo y el costo del activo pueda ser medido de manera fiable. El costo del activo incluye su precio de compra, los costos directamente atribuibles para ponerlo en condiciones de uso y los costos de desmontaje y retiro de activos existentes.

NIC 18: Ingresos

Objetivo

Esta Norma establece que los ingresos deben reconocerse en función del grado de terminación de la transacción en la fecha de cierre del estado de situación financiera. Si no es posible medir de manera confiable el grado de terminación, los ingresos se reconocen solo en la medida en que los costos incurridos se puedan recuperar.

Alcance

Esta Norma debe ser aplicada a una variedad extensa de transacciones y actividades que generan ingresos, tales como la comercialización de productos, la prestación de servicios y la utilización de activos por parte de terceros. La NIC 18 establece que los ingresos deben reconocerse cuando es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros y pueda medirlos de manera fiable.

NIC 19: Beneficios a los Empleados.

Objetivo

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable y la información a revelar sobre los beneficios a los empleados. La Norma requiere que una entidad reconozca:

- Un pasivo cuando el empleado ha prestado servicios a cambio de beneficios a los empleados a pagar en el futuro.
- Un gasto cuando la entidad consume el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios a los empleados.

Alcance

Se aplicará por los empleadores al contabilizar todos los beneficios a los empleados, excepto aquellos a los que sea de aplicación la NIIF 2 Pagos Basados en Acciones.

Establece los principios y requisitos contables para la contabilización y presentación de los beneficios a los empleados proporcionados por una entidad a sus empleados, ya sea a través de planes de jubilación, planes de beneficios post-empleo, planes de beneficios a corto plazo, entre otros.

NIC 36: Deterioro del Valor de los Activos.

Objetivo

Establece los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable. Un activo estará contabilizado por encima de su importe recuperable cuando su importe en libros exceda del importe que se pueda recuperar del mismo a través de su utilización o de su venta.

Alcance

Esta Norma se aplica a los activos financieros clasificados como:

- Subsidiarias, según se definen en la NIIF 10 Estados Financieros Consolidados.
- Asociadas, según se definen en la NIC 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos.
- Negocios conjuntos, tal como se definen en la NIIF 11 Acuerdos. (pág. 1)

Ecuación Contable

La ecuación contable establece que los activos representan los bienes y derechos de una entidad, los pasivos representan las obligaciones y deudas hacia terceros, y el patrimonio neto es la inversión de los propietarios en la entidad, calculado como la diferencia entre activos y pasivos.

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

Cuenta Contable

Analizando que es la cuenta contable, Cervantes (2020) afirma “Es un registro donde se anotan en forma clara y ordenada los aumentos y disminuciones que sufre un concepto determinado de activo, pasivo o capital, como resultado de las operaciones que realiza un negocio” (pág. 9).

Las cuentas contables son una parte fundamental de la contabilidad y son esenciales para la preparación de los estados financieros precisos y oportunos. El uso de cuentas contables también permite a la empresa hacer un seguimiento y controlar sus finanzas de manera más efectiva, y ayuda a los gerentes y propietarios de la empresa a tomar decisiones.

Partes de la cuenta

Tabla 3

Partes de la Cuenta Contable

Partes de la cuenta	Definición
Cuenta	Es el nombre de la cuenta de activo, pasivo o capital
Debe	Es la parte izquierda de la cuenta
Haber	Es la parte derecha de la cuenta
Cargo	Es la anotación que se hace en la parte izquierda de la cuenta
Abono	Es la anotación que se hace en la parte derecha de la cuenta
Movimiento	Es la suma de los cargos o abonos
Movimiento deudor	Es la suma de todos los cargos
Movimiento acreedor	Es la suma de todos los abonos
Saldo	Es la diferencia entre los movimientos deudor y acreedor
Saldo deudor	Es cuando el importe del saldo deudor es mayor que el importe del saldo acreedor
Saldo acreedor	Es cuando el importe del saldo acreedor es mayor que el importe del saldo deudor
Cuenta saldada o cerrada	Es cuando los movimientos deudor y acreedor son iguales

Nota: Esta tabla muestra un formato de las partes de una cuenta contable. Cervantes (2020)

Cuenta Mercaderías

Una mercadería es todo bien susceptible de ser comercializado, ya sea de manera física o no, a través de actividades económicas conocidas como la compra y la venta de mercaderías o mercancías.

Habitualmente se identifica el concepto de mercadería con el de bien económico. Esto se debe precisamente a la capacidad antes citada de poder convertirse en objeto de compra o venta entre distintos agentes económicos.

Toda mercadería es en sí misma centro o núcleo de la actividad económica y comercial en que participa. Vendedores y compradores establecerán sus relaciones de intercambio teniendo en cuenta su naturaleza y una serie de condicionantes característicos. (Javier Sánchez,2020, párr.1,2,3).

Tabla 4

Cuenta Mercaderías

Se debita:	Se acredita:
<p><i>En el sistema de cuenta múltiple:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- Al inicio del ejercicio por el valor del inventario inicial de mercaderías.- Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por el valor del inventario final de mercaderías.	<p><i>En el sistema de cuenta múltiple:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial.
<p><i>En el sistema de inventario permanente:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- Por el valor del inventario inicial.- Por la adquisición de mercaderías.- Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.	<p><i>En el sistema de inventario permanente:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- Por la salida de las mercaderías al precio de costo.- Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo: Deudor	

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta de mercaderías cuando se debita y acredita. (Espejo y López, 2018, pág. 79)

Plan de Cuentas

De acuerdo a Guiza (2018) el plan de cuentas es un catálogo o lista en el que se le asigna un código numérico (recomendado) o alfa numérico a los elementos o cuentas que conforman del estado de situación financiera y el estado de resultados, diseñado por cada empresa para atender sus necesidades, los requerimientos de las normas internacionales de información 101 financiera (NIIF) y el cumplimiento de las obligaciones fiscales.

Un plan de cuentas es una estructura organizada de cuentas contables que una empresa utiliza para clasificar, registrar y resumir las transacciones financieras. Es esencial para el proceso contable y proporciona una guía sistemática para la contabilidad financiera.

Las cuentas específicas pueden variar según la industria y las necesidades particulares de la empresa. Además, es común que las empresas adapten su plan de cuentas para cumplir con los requisitos regulatorios y fiscales locales.

Características

Según Espejo y López (2018) el plan de cuentas debe elaborarse de tal forma que permita cumplir con los objetivos de la contabilidad y se ajuste a las necesidades específicas de información de la empresa; el plan de cuentas tiene las características siguientes:

- **Jerarquizado:** Debe permitir diferentes niveles de clasificación para identificar las categorías, partidas, cuentas y subcuentas, a fin de presentar el detalle de información que considere necesario.
- **Adecuada Clasificación:** La clasificación de las cuentas contables debe realizarse de acuerdo con la normativa contable vigente.
- **Claridad con la denominación de las cuentas contables:** La denominación de las cuentas contables debe ser claras y concisas, de acuerdo a la naturaleza. se debe evitar denominaciones generales o ambiguas.
- **Claridad con la denominación de las cuentas contables:** Debe estar estructurado de tal manera que permita en cualquier momento, agregar categorías. (pág. 110)

Codificación de las cuentas

Según Toro et al. (2018), la importancia de una codificación adecuada a las cuentas contables, radica en el hecho de que ese código en la contabilidad computarizada sustituye el nombre de la cuenta y, por tanto, un error en la codificación automáticamente se convierte en un error de registro, en un error de resultados y posiblemente en un error al momento de tomar decisiones con la información contenida en el reporte financiero (estados financieros). (pág. 75)

Sistema de Codificación

Según Zapata (2021), los sistemas de codificación son:

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

Manual de Cuentas

El manual de contabilidad es un documento detallado que describe las normas y procedimientos contables de las organizaciones a nivel de grupo, proporcionando lineamientos firmes para las entidades del grupo. Debe ser elaborado internamente por la organización o por un proveedor de servicios in situ. Los manuales varían en tamaño, dependiendo del tipo de organización y de su presencia geográfica (TMF, 2022, párr.7).

Un manual de cuentas es un documento que define la organización y categorización de las cuentas empleadas en un sistema contable. Su propósito es brindar instrucciones precisas sobre cómo registrar las transacciones financieras y cómo agrupar y presentar los saldos de las cuentas en los estados financieros.

Objetivo

El diseño de un manual de cuentas responde al propósito general de facilitar la consecución de objetivos de la contabilidad, en cuanto a:

- Suministrar a los usuarios información financiera para la toma y control de decisiones gerenciales.
- Permitir adecuado control sobre transacciones que afectan la situación financiera, el desempeño financiero y los flujos de efectivo. (Contabilidad Basica, párr.4).

Características

Un manual de cuentas debe reunir, como mínimo, las siguientes características:

- **Sistemático.** – Hace referencia al ordenamiento, lo que implica la elección previa de un criterio para su organización.
- **Flexible.** – Por que permita incorporar cuentas a necesarias para registro de transacciones nuevas dentro de las actividades de una empresa.
- **Estructural.** – Para los agrupamientos practicados, condición necesaria para facilitar la preparación de información financiera expuesta en estados financieros.
- **Claro.** – En la terminología utilizada, para facilitar la tarea de quienes practican registros contables y limitar la realización de apropiaciones erróneas. (Contabilidad Basica, párr.6).

Sistema de Registro y Control de Inventario

El objetivo del control de inventarios es asegurar la disponibilidad de los productos necesarios tanto para la empresa como para los clientes, lo cual implica coordinar las áreas de compras, manufactura y distribución. En términos de registro contable y control de inventario, se pueden distinguir dos sistemas:

Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico

El sistema de inventario periódico es un método de valoración de inventarios para su registro en los informes financieros, en el que se realiza un recuento físico del inventario a intervalos o períodos específicos. Este método de contabilidad se caracteriza porque toma el inventario al comienzo de un período. (Helmut Corvo,2021, párr.1)

Características

- En el sistema de inventario periódico la cuenta de inventario del sistema no se actualiza con cada compra y cada venta. Todas las compras realizadas entre los recuentos de inventario físico se registran en la cuenta de compras.
- Cuando se realiza el recuento de inventario físico, el saldo en la cuenta de compras se desplaza a la cuenta de inventario, que a su vez se ajusta para que coincida con el costo del inventario final.
- Al final del período, el total en la cuenta de compras se agrega al saldo inicial del inventario para calcular así el costo de los productos disponibles para la venta.
- El inventario final se determina al final del período mediante un recuento físico y se resta del costo de los productos disponibles para la venta, para calcular el costo de la mercancía vendida.
- Bajo el sistema de inventario periódico, una compañía no conocerá sus niveles de inventario ni los costos de mercancía vendida hasta que se complete el proceso de recuento físico. (Helmut Corvo,2021, párr.5,6,7,8,9)

En el sistema de inventario permanente intervienen las siguientes cuentas contables:

- **Mercaderías:** Esta cuenta documenta el valor original de las mercancías en stock al comienzo del período, el cual se mantiene constante a lo largo de dicho periodo. Al concluir el período, se registra el valor final de las mercaderías en stock. Se anotan cargos por el valor del inventario inicial y el valor del inventario final, y se anota un abono por el valor del inventario inicial (ajuste).

Se debita:

- Por el inventario inicial de mercaderías.
- Por la adquisición o compra de mercaderías.
- Por el pago de transporte, fletes y otros costos que son parte del costo de los productos.

Se acredita:

- Por el costo de las mercaderías vendidas.
- Por devolución de mercaderías a los proveedores.
- Por ajustes en el registro de las facturas de compra.

Saldo: Deudor

Tabla 5

Mercaderías

MERCADERÍAS	
DEBE	HABER
Inventario inicial	Regulación
Inventario final	

Nota: Esta tabla muestra un formato de la Cuenta Mercaderías.

- **Compras:** Se registra los importes correspondientes a las compras de mercancías efectuadas durante el lapso, a su costo original. Se realiza un cargo por todas las adquisiciones de mercancías, sin importar si fueron adquiridas al instante o a crédito. Por todas las adquisiciones o compras de mercaderías sean estas al contado o a crédito.

Se acredita:

- Por el valor de las devoluciones y descuentos en compras y por el valor de las compras netas (regulación).
- Para registrar la compra o adquisición de mercaderías.

Tabla 6

Compras

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Compras IVA compras Caja Ret. En la Fuente por pagarP/r factura Nº.....		xxxxxxx	xxxxxxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Compras.

- **Devolución en compras:** Esta cuenta registra los importes relacionados con las devoluciones de mercancías adquiridas que se producen en la empresa. Se carga durante el proceso de ajuste para transferir el valor a la cuenta de compras, y se abona cada vez que ocurre una devolución en relación a la compra de mercancías.

Tabla 7

Devolución en Compras

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Compras IVA compras Caja Ret. En la Fuente por pagarP/r factura N°.....		xxxxxxx	xxxxxxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Devolución en Compras.

- **Descuento en compras:** Esta cuenta documenta los montos relacionados con los descuentos o reducciones otorgados por terceros a la empresa en relación con las compras de mercancías. Los descuentos en compras se reflejan en las transacciones de compra que se efectúan en efectivo. Se incrementa mediante el registro de ajustes para transferir el valor total de los descuentos a la cuenta de compras y se disminuye por cada ocasión en que se concede un descuento sobre la mercadería adquirida.

Tabla 8

Descuento en Compras

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Compras Caja o Bancos Descuento en Compras IVA compras P/r factura N°.....		xxx	xxxxxxx xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Descuento en Compras.

- **Ventas:** Esta cuenta contabiliza todas las operaciones de venta de mercancías efectuadas por la empresa a los precios de venta establecidos. Su saldo aumenta en función del monto correspondiente a devoluciones y descuentos en ventas, así como por el valor total de todas las ventas concretadas durante un período específico. Por otro lado, se reduce a través de la contabilización de todas las ventas de mercaderías, sin importar si son realizadas mediante pagos inmediatos o mediante acuerdos de crédito.

Tabla 9

Ventas

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Caja Anticipo de Retención en la Fuente Ventas IVA ventasP/r factura N°.....		xxxxxxx	xxxxxxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Ventas.

- **Devolución en ventas:** Esta cuenta documenta los montos que la empresa recibe debido a las devoluciones de mercancías que los clientes devuelven. Se incrementa por cada devolución de mercancía vendida y se reduce a través de un ajuste contable con el propósito de transferir el valor de todas las devoluciones a la cuenta de ventas.

Tabla 10

Devolución en Ventas

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Devolución en Ventas IVA Ventas Caja o Bancos P/r factura N°....		xxxxxxx	xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Devolución en Ventas.

- **Descuento en ventas:** En esta cuenta se anotan los importes correspondientes a los descuentos o rebajas que la empresa ofrece a terceros sobre la mercancía vendida, usualmente aplicados en transacciones de ventas al contado. Se incrementa por cada descuento otorgado en la venta de mercancías y se disminuye mediante un ajuste contable con el fin de trasladar el valor de los descuentos a la cuenta de ventas.

Tabla 11

Descuento en Ventas

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		<p style="text-align: center;">-----XX-----</p> Caja Descuento en Ventas Anticipo de Retención en la Fuente Ventas IVA ventas P/r factura N°.....		xxxxxx xxx	xxxxxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Descuentos en Ventas.

- **Costo de ventas:** Esta cuenta documenta los montos calculados al término del periodo contable, con el propósito de ajustar la diferencia entre el costo de venta y el precio de venta. Se incrementa por el valor total del inventario inicial de mercancías y las compras netas, mientras que se reduce por el inventario final de mercancías y el ajuste de la cuenta.

Tabla 12

Costo de Ventas

COSTO DE VENTAS	
DEBE	HABER
Inventario inicial	Inventario final
Compras netas	Regulación

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Costo de Ventas.

Regulación de la Cuenta Mercaderías

Cuando existe un control del movimiento de la cuenta Mercaderías mediante el Sistema de Cuenta Múltiple, al finalizar el periodo contable es necesario realizar la regulación de la cuenta mercaderías.

La regulación de la cuenta Mercaderías en el ámbito contable se vincula con el registro y la supervisión de los inventarios de productos que una compañía adquiere, comercializa o produce con el fin de venderlos. La gestión apropiada de esta cuenta resulta fundamental para lograr una determinación precisa de los costos asociados a los bienes vendidos, y, consecuentemente, para asegurar una presentación exacta de los estados financieros de la empresa.

- **Compras Netas:** Se obtienen de las Compras Brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

Tabla 13

Compras Netas

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		<p style="text-align: center;">-----XX-----</p> Devolución en Compras Descuento en Compras Compras P/r determinar compras netas		xxxxxxx	xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Compras Netas.

- **Ventas Netas:** Se obtienen de las Ventas Brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas.

Tabla 14

Ventas Netas

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		<p style="text-align: center;">-----XX-----</p> Ventas Devolución en Ventas Descuento en Ventas P/r determinar ventas netas		xxx	xxxxxxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Ventas Netas.

- **Costo de Ventas:** Se obtiene de las Mercaderías Inventario Inicial más las Compras Netas menos Mercaderías Inventario Final.

Tabla 15*Costo de Ventas*

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX-----			
		Inventario Inicial		xxxxxxx	
		Compras Netas			xxxxxxx
		Mercaderías			
		Inventario Final			
		P/r determinar costo de ventas			

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Costo de Ventas.

- **Utilidad Bruta en Ventas:** Se obtiene cuando las Ventas Netas son mayores que el Costo de Ventas. Por lo tanto, es esencialmente el beneficio obtenido después de restar los costos directos asociados con la producción o adquisición de los bienes que se han vendido.

Tabla 16*Utilidad Bruta en Ventas*

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX-----			
		Ventas Netas		xxx	
		Costo de Ventas			xxxxxxx
		Utilidad Bruta en Ventas			
		P/r la utilidad bruta en ventas			

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta Utilidad Bruta en Ventas.

- **Pérdida en Ventas:** Se determina cuando el Costo de Ventas es mayor que las Ventas Netas. Además, se describe como la situación financiera desfavorable que enfrenta una empresa cuando los ingresos provenientes de la venta de bienes o servicios no son adecuados para cubrir los costos relacionados con la producción o compra de dichos bienes.

Tabla 17*Pérdida en Ventas*

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		-----XX----- Ventas Netas		xxxxxxx	
		Perdida Bruta en Ventas			xxx
		Costo de VentasP/r la perdida en ventas			

Nota: Esta tabla muestra un formato de la cuenta *Pérdida en Ventas*.

Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo

El control de inventarios implica supervisar y rastrear los movimientos de la cuenta de Mercadería utilizando tarjetas Kárdex. Estas tarjetas brindan información actualizada y constante sobre el valor y la cantidad física de las mercaderías. Su uso permite tener un seguimiento preciso y continuo de las existencias de mercaderías.

- **Inventario de mercaderías.** La cuenta inventario de mercaderías pertenece al activo corriente, sirve para registrar los siguientes movimientos:

Se debita por: El inventario inicial de mercaderías, la adquisición o compra de mercaderías, pago de transporte y fletes que se cargan a los productos y devolución de mercaderías por parte de los clientes (al precio de costo).

Se acredita por: La venta de mercaderías (al precio de costo), devolución de mercaderías a los proveedores y errores en la facturación. (Espejo, L, 2018)

- **Ventas.** Pertenece al grupo de ingresos operacionales, registra la salida de la mercadería de la empresa al precio de venta. El respaldo de la transacción es la factura o nota de venta.

Se debita por: Las devoluciones de mercaderías por parte de los clientes, al mismo precio que se vendió, al final del ejercicio económico para cerrar las cuentas de ingreso.

Se acredita por: La venta de mercaderías al contado o crédito, el saldo es acreedor y representa las ventas netas realizadas en el ejercicio (Espejo, L, 2018)

- **Costo de Ventas.** Esta cuenta representa la salida de las mercaderías al precio de costo.

Se debita por: el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas.

Se acredita por: el ingreso del inventario final de mercaderías; y, para cerrar las ventas netas y determinar la utilidad bruta en ventas. (Espejo, L, 2018)

Sistema Contable

Según Huamani y Rojas (2019) la contabilidad se viene llevando de distintas maneras, por lo que pasando los años se implementaron sistemas contables, sin embargo los sistemas contables no son completos, lo que quiere decir que hay datos que son importantes y no están registrados, llevando a que la entidad no cuente con datos reales y al momento de analizarlo no se sabe realmente si va una inversión o si esta es viable ya que, estos datos no generan esa confianza, por todo ello se tiene que implementar un sistema de contabilidad unificado de acuerdo a la necesidad de la empresa. (pág. 10).

Un sistema contable es un conjunto de procedimientos, métodos y principios que se utilizan para registrar, organizar y presentar información financiera de una entidad.

Proceso Contable

Según Elizalde (2019) el proceso contable es el comienzo de una estructura, el cual esta concatenado mediante transacciones o registros diarios que se plasman en los libros de contabilidad de una organización empresarial. Así mismo, se puede argumentar, que los procesos contables, son los pasos, instrucciones o guías, utilizados para el manejo y análisis de las cuentas de los estados financieros. (pág. 257) En otras palabras, los procesos contables son los pasos, directrices o instrucciones utilizadas para gestionar y analizar las cuentas que componen los estados financieros.

Ciclo Contable

Según Morales et al. (2019) De tal manera, que los resultados que se presenten tanto a los clientes internos o externos de una empresa, reflejen fielmente la realidad de la misma, así como también dé la seguridad y confianza para en función de esa información tomar acertadas decisiones sin perjuicio a la imagen que se quiera transmitir frente a los grupos de interés. (pág. 88)

Importancia del Ciclo Contable

Según Moreno y Carolina Becerra (2021) la organización contable es importante porque controla las operaciones y los hechos de una empresa. Hoy en día, ya no es posible administrar una empresa solamente con los procedimientos prácticos y los criterios de los empresarios y comerciantes, cada vez los factores que deben tenerse en cuenta para asegurar la supervivencia de la empresa o negocio se han vuelto más complejos. (pág.30)

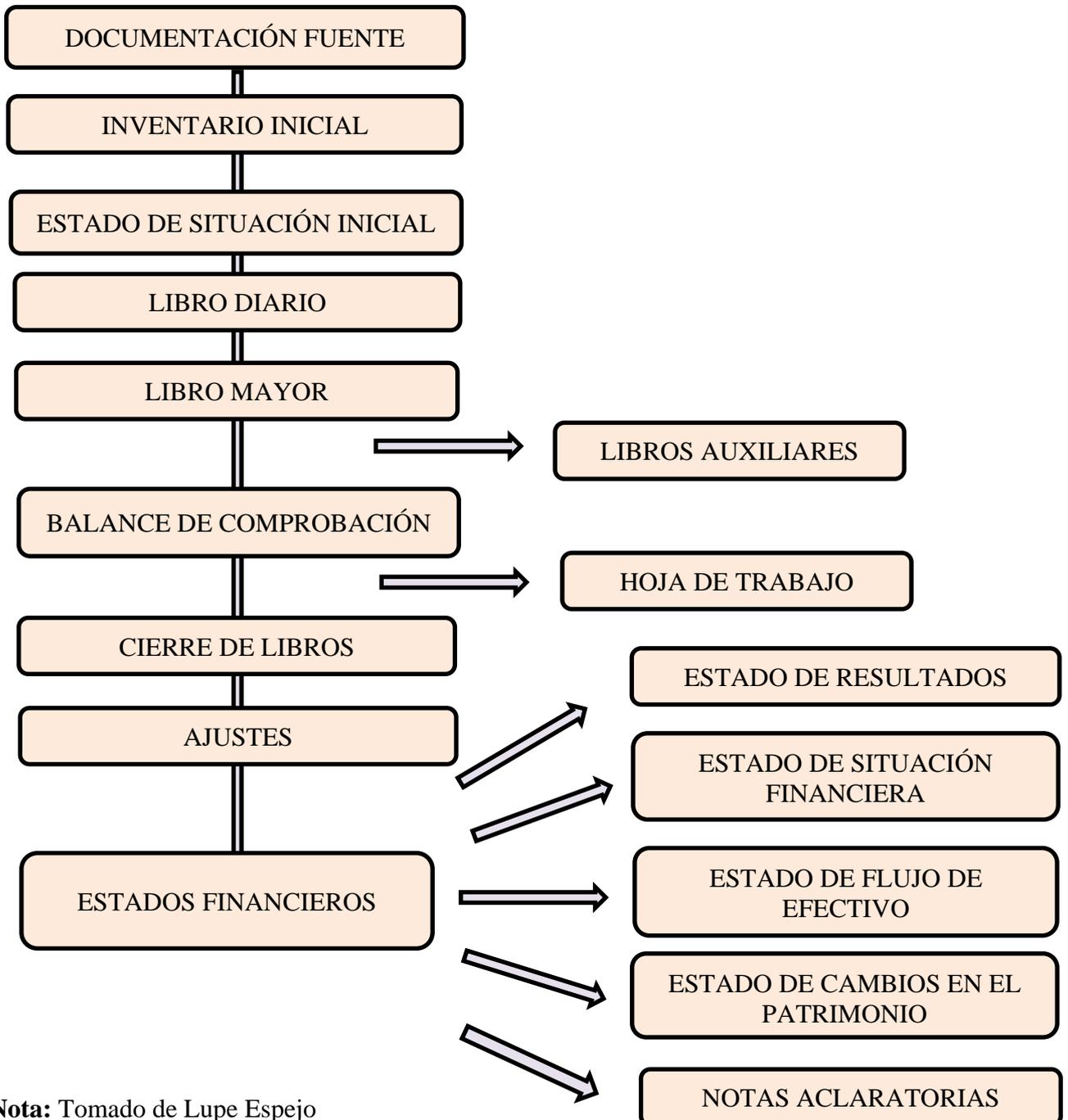
Normalmente, las actividades necesarias para elaborar estados financieros a partir de las transacciones que realiza una organización económica se agrupan en el ciclo contable, que incluye cuatro procesos o módulos principales: Registro de transacciones financieras de la empresa como compras; ventas; pagos; gastos; ingresos. Las transacciones identificadas

se registran en el libro diario de la empresa. En este libro, se detalla la fecha, la descripción y el monto de cada transacción, así como las cuentas contables afectadas (débitos y créditos). A partir del libro diario, se transcriben los movimientos contables a cuentas individuales en el libro mayor. El libro mayor agrupa las cuentas contables según su naturaleza (activos, pasivos, ingresos, gastos, patrimonio) y proporciona un resumen de los saldos y movimientos de cada cuenta.

Estructura Ciclo del Contable

Figura 1

Ciclo Contable



Nota: Tomado de Lupe Espejo

Documentación Fuente

Según (Espejo y López, 2018) la documentación fuente constituye el respaldo físico o digital de las transacciones realizadas por la empresa; sin embargo, según las Normas Internacionales de Información Financiera, para el registro contable prevalece el concepto de esencia o realidad económica, independiente de su forma legal. (pág. 140)

La documentación fuente comprende los registros originales y auténticos que respaldan las transacciones financieras de una empresa u organización. Estos documentos son fundamentales para respaldar y proporcionar detalles precisos de las operaciones realizadas, y se utilizan como base para llevar a cabo el registro contable y generar informes financieros.

Clasificación de la documentación fuente

La documentación fuente según se puede clasificar de la siguiente manera

- **Documentos Negociables:** Son todos aquellos documentos que sirven de base para los registros en los libros de contabilidad y a la vez probar desde el punto de vista legal la realización de una operación mercantil” (IDOC PUB, párr.1).

Los documentos negociables son herramientas financieras que simbolizan un compromiso de pago o una deuda entre las partes implicadas. Estos documentos se emplean en transacciones comerciales y tienen la capacidad de ser transferidos o endosados de una persona a otra, lo que les otorga un carácter negociable y les permite circular como medios de pago o garantía.

Cheque

El cheque es un documento que se lo utiliza como medio de pago al momento de realizar una transacción de un bien o servicio, ya sea compra o venta el cual reemplaza el dinero en efectivo, en el cual se da una orden de pago a la persona establecida en el mismo.

Figura 2

Cheque

	BANCO XX	CHEQUE # USD _____
Páguese a la orden de:		
La suma de: _____		
CIUDAD	FECHA	FRMA

Nota: Formato de cheque

- **Documentos No Negociables:** los documentos mercantiles negociables sustituyen al dinero en efectivo; en consecuencia, son negociables. (IDOC PUB, párr.6).

Los documentos no negociables son aquellos que no pueden ser transferidos o cedidos a terceros. A diferencia de los documentos negociables, estos documentos están diseñados para mantener su validez y aplicabilidad exclusivamente entre las partes involucradas originalmente.

Factura

El propietario de la empresa puede emitir facturas para respaldar la transferencia de un bien o la prestación de un servicio o en cualquier transacción que tenga impuestos. En ella se detallará el valor del impuesto, si quien compra requiere de manera obligatoria sustentar crédito tributario o gastos.

Figura 3

Factura

NO TIENE LOGO

R.U.C.: 1793194462001

FACTURA

No. 002-001-000001345

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0304202301179319446200120020010000013453487210416

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 03/04/2023 20:49:23

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0304202301179319446200120020010000013453487210416

SALUNOVA CIA.LTDA.

SALUNOVA

Dirección Matriz: Solano 1-35 y Nicanor Aguilár, Edificio Cámara de la Construcción, P5

Dirección Sucursal: Solano 1-35 y Nicanor Aguilár, Edificio Cámara de la Construcción, P5

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos:		PLC SKIN CIA.LTDA.							
Identificación	1191795750001	Placa / Matrícula:						Guía	
Fecha	03/04/2023	Dirección: SUORE Y AZUAY S/N JUNTO AL CONSORCIO MEDICO							
Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
T-DHIG0011	T-DHIG0011	7.00	HYDRAVITAL MASK 100ML	807372 81/12/2026	52.22	0.00	0.00	52.22	313.32
Información Adicional									
Descripción: CREDITO 20 DIAS									
Forma de pago		Valor							
20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO		350.92							
SUBTOTAL 12%						313.32			
SUBTOTAL 0%						0.00			
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA						0.00			
SUBTOTAL EXENTO DE IVA						0.00			
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS						313.32			
TOTAL DESCUENTO						52.22			
ICE						0.00			
IVA 12%						37.60			
TOTAL DEVOLUCION IVA						0.00			
IRBPNR						0.00			
PROPINA						0.00			
VALOR TOTAL						350.92			
VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO						0.00			
AHORRO POR SUBSIDIO: (incluye IVA cuando corresponda)						0.00			

Nota: Formato de factura.

Rol de pagos

Se le denomina rol de pago o nomina, cuando nos referimos a los registros donde se detallan los pagos como: salarios, bonos, comisiones etc, y descuentos como: Aportes, anticipos, impuestos retenidos que una empresa debe realizar cada mes o durante un tiempo determinado para cada uno de sus empleados. (Blasar, 2020, párr.1).

Tabla 18

Rol de Pagos

EMPRESA									
ROL DE PAGOS									
MES:					ANEXO:				
N°	Apellidos y Nombres	N° Cédula	Cargo	Ingresos	Total de Ingresos	Egresos	Total de Egresos	Liquido a Pagar	Firmas de Recepción
				Sueldo (+)		Aporte Personal 9,45% Afilación Voluntaria 17,60%			
SUMAN									

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Rol de Pagos.

Rol de Provisiones

Es generar un registro de asignación para cada empleado en relación a los beneficios sociales, con el propósito de prevenir un aumento excesivo de gastos en los meses de pago correspondientes.

Tabla 19

Rol de Provisiones

EMPRESA XXX									
ROL DE PROVISIONES									
MES:									
ANEXO:									
N°	Apellidos y Nombres	N° CI	Total de Ingresos	Aporte Patronal 12,15%	Provisiones				Total Provisiones
					Décimo Tercer Sueldo	Décimo Cuarto Sueldo	Fondos de Reserva	Vacaciones	
SUMAN									

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Rol de Provisiones.

Inventario Inicial

Permite a las empresas controlar la compra y venta de bienes y servicios, además los apoya en planificar sus actividades y mantener siempre un stock mínimo disponible de materias primas o de productos terminados para la venta. Igualmente, el hacer un inventario de forma periódica permite a la compañía identificar si los registros contables coinciden con el inventario físico. Además, podrá contar de manera oportuna con indicadores de rotación de productos, tiempos de reabastecimiento, valor de la mercancía (Meetlogistics, 2020, párr.4).

Tabla 20

Inventario Inicial

EMPRESA XXX					
INVENTARIO INICIAL					
Código	Detalle	Cantidad	Precio unitario	Parcial	Valor total
			
		F. GERENTE	F. CONTADOR		

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un inventario Inicial.

Estado de Situación Inicial

Según, Caisaguano (2021) el estado de situación inicial “Es un informe financiero o estado contable que refleja la situación del patrimonio de una empresa en un momento determinado, es el primer asiento que se registra en el libro diario” (párr. 1).

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. es el primer asiento que se registra en el libro diario

Además, es un reporte financiero realizado, en promedio, anualmente cuyo objetivo es reflejar el estado actual del estado financiero de tu empresa. Se compone de los activos y pasivos totales, y el capital contable. Si bien lo común es hacerlo a final de año cuando tus operaciones contables finalizan, es recomendable hacerlo mensual, trimestral o semestralmente para tener un mayor conocimiento (Dripcapital,2022, párr.3,4).

Tabla 21*Estado de Situación Inicial*

EMPRESA XXX			
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
1 ACTIVOS			
1.01 ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		XXXX
1.01.01.01	Caja	XXXX	
1.01.01.02	Bancos	XXXX	
1.01.04	Inventarios	XXXX	
1.02 ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		XXXX
1.02.01.01	Muebles de Oficina	XXXX	
1.02.01.02	Equipo de computo	XXXX	
	TOTAL ACTIVOS		<u>XXXX</u>
2 PASIVOS			
2.01 PASIVO CORRIENTE			
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		XXXX
2.01.01.02	Documentos por pagar	XXX X	
2.01.01.03	Préstamo bancario por pagar	XXX X	
	TOTAL PASIVO		XXXX
3 PATRIMONIO			
3.01 CAPITAL			
3.01.01	Capital suscrito y/o Asignado	XXXX	XXXX
	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		<u>XXXX</u>
.....		
F. GERENTE		F. CONTADOR	

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Estado de situación Inicial.

Libro Diario

Según, Cera (2021) el libro diario “Es un documento donde se registran todas las operaciones económicas que una empresa realiza en su día a día” (párr. 4).

El libro diario desempeña un papel crucial en el registro inicial de las transacciones, ya que ofrece un historial completo y detallado de las operaciones financieras de la empresa. Sirve como base para la generación de otros informes contables importantes, como el libro mayor y los estados financieros. Además, el libro diario es de vital importancia para llevar a cabo auditorías internas y externas, ya que permite rastrear y verificar la precisión de los registros contables.

Tabla 21

Libro Diario

EMPRESA XXX LIBRO DIARIO						
						FOLIO Nro.....
Fecha	Código	Detalle	Referencia	Parcial	Debe	Haber
		TOTAL				
.....					
F. GERENTE			F. CONTADOR			

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Libro Diario.

Libro Mayor

Según, Ruiz (2018) el libro mayor “Es un libro que recoge, de manera más concreta que el libro diario, todas las operaciones económicas que se han producido en las distintas cuentas contables de la empresa” (párr. 2).

Tabla 23

Libro Mayor

EMPRESA XXX LIBRO MAYOR					
CUENTA:				CÓDIGO:	
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
	SUMAN				

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Libro Mayor.

Libro Auxiliares

Según, Melara (2019) “En este libro se anotan de forma cronológica todas las entradas y salidas de las mercancías que han ingresado a las existencias de inventario además es una forma de control para saber el nivel de stock que posee la empresa” (párr. 13).

Tabla 24

Libro Mayor Auxiliar

EMPRESA XXX					
LIBRO MAYOR AUXILIAR					
CUENTA:					CÓDIGO:
Fecha	Detalle	Ref	Debe	Haber	Saldo
	SUMAN				

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Libro Mayor Auxiliar.

Auxiliar de Compras

El libro de compras es un libro auxiliar en el que se registran las compras, que forma parte de la base de datos del departamento de contabilidad; no es mantenido por el departamento de compras, útil para segregar en un solo lugar un registro de las cantidades que una empresa gasta con sus proveedores. (Contabilidad10, 2022, párr.6).

Tabla 25

Auxiliar de Compras

EMPRESA XXX													
LIBRO DE AUXILIAR DE COMPRAS													
Periodo:													
Fecha	Nro. Factura	Proveedor	Subtotal 10%	Subtotal 12%	Descuento	IVA Compras	Retención 1%	Retención IVA	Total	Formas De Pago			
										Efectivo	Crédito	Cheque	Nº Ch.

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Auxiliar de Compras.

Auxiliar de Ventas

Son libros auxiliares en los que se apuntan de manera cronológica y correlativa todas las ventas e ingresos que realiza el negocio. Se debe anotar ciertos datos como el número de anotación, la fecha en la que se realiza, el número de factura, el concepto y el importe, con el IVA detallado (Beedigital, 2019, párr.1).

Tabla 26*Auxiliar de Ventas*

EMPRESA XXX												
LIBRO DE AUXILIAR DE VENTAS												
Periodo:												
Fecha	Nro. Fac tura	Cli ente	Subto tal 10%	Subtota l 12%	Des cue nto	IVA Ventas	Retenció n I.R. 1%	Retenci ón IVA	Total	Formas De Pago		
										Efecti vo	Cré dito	Cta. Banco, Transferenci a O Dep.
TOTAL:												

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Auxiliar de Ventas.

Auxiliar de Cuentas por Cobrar

En pocas palabras, las cuentas por cobrar se refieren al dinero que sus clientes deben por los bienes o servicios que le compraron en el pasado. Este dinero se registra normalmente como un activo en el balance; viven en la parte de “activos corrientes” en su balance o plan de cuentas (financepal,2020, párr.3).

Un auxiliar de cuentas por cobrar es un puesto o función dentro de una empresa o departamento de contabilidad que se encarga de llevar un registro detallado de las cuentas que la empresa tiene por cobrar. El auxiliar de cuentas por cobrar realiza diversas tareas relacionadas con el control, seguimiento y gestión de los pagos de los clientes.

Tabla 27*Auxiliar de Cuentas por Cobrar*

EMPRESA XXX					
LIBRO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR					
Cliente:			Auxiliar N°		
Fecha	Descripción	Forma de cobro	Debe	Haber	Saldo
TOTAL					

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Auxiliar de Cuentas por Cobrar.

Auxiliar de Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar es uno de los activos más importantes, ya que es el activo más líquido después del efectivo en una entidad de carácter económico. Las cuentas por cobrar representan venta o prestación de algún bien o servicio que se recuperará en dinero en sumas parciales (Ronald Stevens, 2023, párr.2).

Tabla 28

Auxiliar de Cuentas por Pagar

EMPRESA XXX							
LIBRO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR							
Proveedor:				Auxiliar N°:			
Fecha	Factura	Transacción			Forma De Pago		
		Débito	Crédito	Saldo	Efectivo	Cheque N°	Banco
TOTAL							

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Auxiliar de Cuentas por Pagar.

Balance de Comprobación

Según, Ruiz (2020) el balance de comprobación “Es un instrumento de contabilidad que se utiliza para recoger todas las operaciones de una empresa (créditos y débitos) y el saldo de cada una de ellas (deudor o acreedor) para establecer así un resumen del estado financiero” (párr. 1).

Tabla 29

Balance de comprobación

EMPRESA XXX						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
N.º	Código	Cuentas	Sumas		Saldo	
			Debe	Haber	Deudor	Acreedor
		TOTAL				

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Balance de comprobación.

Ajustes Contables

Según Factufácil (2020) “El ajuste contable se trata de una regulación que efectúan las empresas cuando van a cerrar un ejercicio” (párr. 1).

Por lo tanto, los ajustes contables se realizan en el período contable en el que se reflejan los cambios, y se registran en los libros contables para que se reflejen en los estados financieros correspondientes. Los ajustes contables son importantes porque aseguran que los estados financieros reflejen la situación financiera real de la empresa, lo que es importante para los inversores, los prestamistas y otros interesados en la empresa.

Según (Celi y Cuenca ,2018) nos dice que los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

- **Acumulados:** Se presentan al momento que la empresa ha dejado de pagar gastos o cobrar ingresos que ya se devengaron.

Tabla 30

Ajuste Acumulado

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		XX Gastos Sueldos Sueldos Acum Por Pagar P/r sueldos por pagar		xxx	xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Ajuste Acumulado.

- **Diferidos:** Son aquellos que se realizan para dejar en el saldo real a las cuentas de pago cobros que se hicieron anticipadamente.

Tabla 31

Ajuste Diferido

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		XX Arriendos Arriendos Pagados por Anticipado P/r arriendos pagados por anticipado		xxx	xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Ajuste Diferido.

- **Consumos:** Se realizan al final del ejercicio económico para dejar con un valor real los inventarios de suministros, materiales, útiles de oficina o limpieza.

Tabla 32

Ajuste de Consumo

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		XX Consumo suministros de Aseo y Limpieza		xxx	xxx
		Suministro de Aseo y Limpieza P/r consumo de Aseo y Limpieza			

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Ajuste de Consumo.

- **Provisiones:** Según (Interno, 2018) establece que las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

Tabla 33

Ajuste de Provisiones

EMPRESA XXX					
LIBRO DIARIO					
Fecha	Cód.	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		XX Cuentas Incobrables		xxx	
		(-) Provisión de Cuentas Incobrables P/r Provisión de Cuentas Incobrables			xxx

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Ajuste de Provisiones.

- **Depreciaciones:** corresponde al desgaste que sufren los activos fijos (Edificios, Maquinaria, Muebles, Equipos, etc.) por el paso del tiempo, el uso, el avance tecnológico, etc. asientos. Tabla de depresiones, año de vida útil, porcentajes

Porcentajes de Depreciación: son utilizados para calcular la disminución del valor de los activos fijos de una empresa a lo largo de su vida útil. La depreciación es un gasto contable que refleja el desgaste, obsolescencia u otros factores que reducen el valor de un activo con el tiempo.

Tabla 34

Porcentajes de Depreciación

Activos fijos	Porcentaje de depreciación anual	Años de vida útil
Inmuebles (excepto terreno), naves, aeronaves, barcasas y similares.	5 %	20 años
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles.	10 %	10 años
Vehículos.	20 %	5 años
Equipos de cómputo y software.	33 %	3 años

Nota: Ley de Régimen Tributario Interno.

Métodos de Depreciación

Existen varios métodos de depreciación utilizados para distribuir el costo de un activo a lo largo de su vida útil. Algunos de los métodos más comunes son:

- ***Método de depreciación línea recta***

En este caso, se habla de un tipo de depreciación lineal, pues se hace la suposición de que el activo presenta un desgaste constante e invariable, lo que en un gráfico estadístico, como un gráfico de línea, se visualizaría como una línea recta.

Su fórmula es la siguiente:

$$\frac{\text{Valor del activo} - \text{Valor residual}}{\text{Vida útil del activo}}$$

- ***Método de depreciación de unidades de producción***

También conocido como método de depreciación por unidades producidas o método de depreciación por actividad, es un enfoque utilizado para calcular la depreciación de un activo fijo en función de la producción o actividad real que se obtiene de dicho activo. Este método es especialmente útil cuando el desgaste o el uso del activo están relacionados

directamente con la cantidad de unidades producidas o la actividad realizada.

Mediante este método se busca estimar la rentabilidad, con respecto a las unidades producidas, de un activo. De esta manera, se considera el factor productivo del bien, más que su tiempo de vida útil, lo que puede representar una situación más cercana a la realidad. Para ello, se aplica la fórmula

$$\text{Valor del activo} \left(\frac{\text{Unidades producidas al año}}{\text{Unidades totales producidas}} \right)$$

- **Método de depreciación de la suma de dígitos**

También conocido como depreciación acelerada, se basa en la premisa de que durante el primer año de vida útil de un activo existe una variación con respecto a los demás años, ya sea porque la tasa de depreciación sea más alta y durante su último período de uso, más baja (depreciación decreciente) o viceversa (depreciación creciente).

Como se puede observar, este tipo de depreciación se diferencia del de la línea recta debido a que no considera que el desgaste sea constante, sino que este variará negativa o positivamente, en función del tiempo.

Este método se denomina de esta manera debido a que uno de los elementos de la fórmula se calcula sumando los dígitos de la vida útil del activo, es decir, si en el caso de que sean 5 años, se sumará $1 + 2 + 3 + 4 + 5$. Sin embargo, para períodos de tiempo más extensos, se puede aplicar la siguiente fórmula:

$$\frac{n(n + 1)}{2}$$

Donde n es el número de años.

Por último, la fórmula para aplicar este método es:

$$\text{Valor del activo} \left(\frac{\text{Años restantes}}{\text{Suma de los dígitos}} \right)$$

(Excel para todos, 2023, párr.26,32).

Hoja de Trabajo

Una hoja de trabajo contable es una de las herramientas que utiliza el contador para realizar su trabajo. Se considera un borrador que permite hacer un resumen de las operaciones de la empresa para un periodo de tiempo determinado. Aunque no se considera un instrumento legal o válido para presentar en contabilidad, su función principal es facilitar el trabajo del contador sobre todo para la elaboración de los estados financieros. (Emprendedores y negocios, 2018, párr.3,4).

que posee la compañía) y para los gerentes (permite decidir sobre la capacidad de endeudamiento de la empresa, acerca de la rotación tanto de inventarios como de las cuentas por cobrar. (Gestion pe, 2018, párr.1).

Tabla 36

Estado de Situación Financiera

EMPRESA XXX			
ESTADO DE SITUACION INICIAL			
1	ACTIVO		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
1.01.01.01	Caja	XXXX	
1.01.01.02	Caja Chica	XXXX	
1.01.01.03	Bancos	XXXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXXX
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
1.02.01.01	Muebles y enseres		
		XXXX	
1.02.01.04	Equipo de Computo		
		XXXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX
	TOTAL ACTIVO.		XXXX
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE		
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2.01.01.01	Cuentas por pagar	XXXX	
2.01.01.02	Documentos por pagar	XXXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX
	TOTAL PASIVO		XXXX
3	PATRIMONIO		
3.01	CAPITAL		
3.01.01.	Capital social	XXXX	
3.01.06	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.01.06.02	GANANCIAS NETA DEL PERIODO	XXXX	
	TOTAL PATROMONIO		XXX
			XX
	TOTAL PASIVO Y PATROMONIO		XXXX
		
	F. GERENTE	
		F. CONTADOR	

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Estado de Situación Financiera.

Estado de Resultados

El estado de resultados también llamado estado de ganancias y pérdidas, es un reporte financiero que muestra de manera detallada cuáles fueron los ingresos que obtuvo una empresa y sus gastos durante un periodo determinado de tiempo. Es uno de los cinco estados financieros más utilizados por empresas y pymes para determinar con precisión el estado del negocio en el ámbito operacional y conocer cómo le está yendo en términos financieros. (Contifico,2022, párr.2).

Tabla 37

Estado de Resultados

EMPRESA XXX			
ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
OPERACIONALES			
Utilidad Bruta en Ventas	XXX		
TOTAL DE INGRESOS		XXX	
OPERACIONALES			
TOTAL DE INGRESOS			XXX
GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y Salarios	XXX		
Aporte Patronal al IESS	XXX		
Provisiones Sociales	XXX		
TOTAL DE GASTOS		XXX	
ADMINISTRATIVOS			
GASTO FINANCIEROS			
Gasto Interés	XXX		
TOTAL DE GASTOS		XXX	
FINANCIEROS			
Utilidad del Ejercicio		XXX	
TOTAL DE GASTOS			XXX
	
	F. GERENTE	F. CONTADOR	

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Estado de Resultados.

Estado de flujo de efectivo

El estado de flujo de efectivo (EFF) forma parte de los estados contables que tienen que ser presentados por las empresas. El objetivo es que las compañías suministren información sobre los históricos en el efectivo y equivalentes. Además, en estos estados los flujos de fondo del período establecido se han de clasificar según si proceden de actividades de operación, de inversión o de financiación. (EALDE,2020, párr.2).

Métodos de Estado de flujo de efectivo

Método directo para el estado de flujo de efectivo

Este método de determinación de flujos de caja utiliza directamente los registros contables de la empresa, con respecto a las partidas que se afectaron por entradas o por salidas de efectivo. Además, se modifican las partidas del estado de resultados integral. En este método, deben de presentarse por separado las actividades de operación siguientes:

- Cobros en efectivo a clientes
- Pagos en efectivo a proveedores de bienes o servicios
- Pagos en efectivo a los empleados
- Pagos o cobros en efectivos a los impuestos a la utilidad

Método indirecto para el estado de flujo de efectivo

Con este enfoque, los flujos de efectivo (entradas y salidas de dinero) de las actividades de operación parten de la utilidad o pérdida antes de impuestos a la utilidad. Dentro de las actividades de inversión, se considera la depreciación y la utilidad o pérdida en ventas de propiedad, planta y equipo, amortización de intangibles, las pérdidas por deterioro de activos, entre otros.

Actividades

1. Flujo de efectivo para actividades de operación

El flujo de efectivo para actividades de operación es una parte del estado de flujo de efectivo que exhibe los ingresos y gastos originados por las actividades fundamentales de una empresa. Este flujo de efectivo está vinculado a las transacciones cotidianas que están directamente relacionadas con la operación del negocio, como la adquisición y venta de bienes o servicios.

2. Flujo de efectivo por actividades de inversión

El flujo de efectivo por actividades de inversión es una parte del estado de flujo de efectivo que presenta los movimientos de efectivo asociados con las inversiones realizadas por una empresa. Estas actividades incluyen la adquisición y venta de activos a largo plazo, como propiedades, maquinaria y préstamos concedidos a terceros.

3. Actividades y Financiamiento

Las actividades de financiamiento abarcan las operaciones y flujos de efectivo asociados con la adquisición y reembolso de recursos financieros provenientes de fuentes externas. Estas actividades implican modificaciones en la composición del capital de la empresa y en las formas en que se financian sus actividades operativas.

Las actividades de financiamiento tienen un impacto en la estructura de capital de la empresa y pueden influir en su capacidad para atraer inversiones y gestionar su deuda. El estado de flujo de efectivo muestra los flujos de efectivo relacionados con estas actividades, lo que ayuda a los inversores y analistas a evaluar la salud financiera y la capacidad de la empresa para financiar sus operaciones y proyectos de crecimiento.

Tabla 38

Estado de Flujo de Efectivo

EMPRESA XXX	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
1. FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
(+) Ingresos en efectivo de los clientes	XXX
(-) Efectivo pagado a proveedores y empleados	XXX
(=) Efectivo generado por las operaciones	XXX
(-) Intereses ganados	XXX
(-) Impuesto a la renta	XXX
(=) Flujo de efectivo antes de la partida extraordinaria	XXX
(+) Ingreso por liquidación de seguras	XXX
(=) Efectivo neto por actividades operativas	XXX
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(-) Adquisición de subsidiaria	XXX
(-) Adquisición de propiedad, planta y equipo	XXX
3. ACTIVIDADES Y FINANCIAMIENTO	
Emisión de nuevas deudas	XXX
Pago de préstamos	XXX
.....
F. GERENTE	F. CONTADOR

Nota: Esta tabla muestra un formato de cómo realizar un Estado de Flujo de Efectivo.

Notas aclaratorias

Según, Aular (2018) los usuarios de las notas a los estados financieros utilizan las mismas para tomar decisiones de diferente índole, como también para evaluar la gestión y situación de la entidad, es por ello que no solo basta contar con las cifras finales presentadas en los estados financieros, sino también explicaciones, detalles, juicio profesional, políticas contables, estimaciones y cualquier otra información de utilidad para el lector.

En las NIIF para PYMES, este tema es tratado en la sección 8, en él se dicta que las notas contienen información adicional a la presentada en el estado de situación financiera, estado del resultado / y ganancias acumuladas o integral (si se presenta), el estado de cambios en el patrimonio (si se presenta) y estado de flujos de efectivo. Las mismas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas presentadas en esos estados como también información sobre partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en ellos, algo a acotar y dejar bien en claro es el hecho que además de los requerimientos de la sección 8, casi todas las demás secciones de la Norma requieren información a revelar que normalmente se presenta en las notas (párr.1,4).

Es importante considerar que la NIC 1 proporciona los principios generales para la presentación de estados financieros, pero las prácticas concretas pueden diferir según el marco contable utilizado, como las Normas Internacionales de Información Financiera o los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Por lo tanto, es necesario examinar el marco contable correspondiente y los requisitos específicos de divulgación para obtener información detallada acerca de las explicaciones adicionales en los estados financieros, ya sea en forma de notas aclaratorias u otro formato pertinente.

Aspectos Tributarios

Según (Código Tributario, 2018) las obligaciones tributarias son:

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

Conceptualmente la obligación tributaria está constituida por varios elementos:

- **La Ley:** para establecer, modificar o extinguir un tributo, el Estado tiene la potestad exclusiva de emitir leyes; todo tributo se determina a través de leyes, no hay tributo sin ley. Las leyes tributarias tienen como objetivo financiar al Estado ecuatoriano.
- **El sujeto activo:** Es el ente público acreedor del tributo.

- **El sujeto pasivo:** Es la persona natural o jurídica que, según la ley, está obligada al cumplimiento de la prestación tributaria, sea como contribuyente o como responsable.
- **Contribuyente:** es la persona natural o jurídica a quien la ley impone la prestación tributaria por la verificación del hecho generador. Nunca perderá su condición del contribuyente quien, según la ley, deba soportar la carga tributaria, aunque realice su traslación a otras personas.
- **Responsable:** es la persona que, sin tener el carácter de contribuyente debe, por disposición expresa de la ley, cumplir las obligaciones atribuidas a este.

Obligación a llevar contabilidad

Según, Espejo y López (2018) la legislación ecuatoriana, están obligadas a llevar contabilidad todas las sociedades, las personas naturales y sucesiones indivisas. Las personas naturales pueden ser nacionales o extranjeras, que realizan cavidades económicas lícitas.

Las personas naturales que realizan alguna actividad económica están obligadas a inscribirse en el Registro Único de Contribuyentes (RUC); emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el Servicio de Rentas internas (SRI) por todas sus transacciones; y, presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica.

Se encuentran obligadas a llevar contabilidad todas las personas naturales nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas incluyendo las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares, que cumplan con las condiciones establecidas en la ley.

Las sociedades y personas naturales obligadas a llevar contabilidad, deben hacerlo bajo la responsabilidad y con la firma de un contador público legalmente autorizado e inscrito en el RUC, por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América. (pág. 25,26)

RIMPE

RIMPE Emprendedores

Los contribuyentes sujetos al régimen RIMPE deberán emitir facturas, documentos complementarios, liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios, así como comprobantes de retención en los casos que proceda.

RIMPE Negocios populares

- Los contribuyentes considerados como negocios populares emitirán notas de venta al amparo de la normativa vigente.

- Cuando dejen de tener tal consideración, no podrán emitir notas de venta, debiendo dar de baja aquellas cuya autorización se encontrare vigente y deberán emitir los comprobantes y documentos que corresponda.
- Los contribuyentes calificados como “negocios populares” que realicen actividades económicas no sujetas al RIMPE deberán emitir facturas exclusivamente por estas transacciones.

RUC

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. (RUC,2023, párr.1,2).

El RUC, o Registro Único de Contribuyentes, es un número de identificación fiscal empleado en ciertos países con el propósito de identificar a personas y empresas que están registradas como contribuyentes ante la autoridad tributaria correspondiente. Su función principal es permitir que el gobierno pueda dar seguimiento y controlar las obligaciones tributarias de los contribuyentes. El RUC se utiliza para diversos fines fiscales, como la presentación de declaraciones de impuestos y emisión de facturas, y es esencial para realizar transacciones comerciales dentro del marco legal establecido. Cabe destacar que cada país tiene sus propias regulaciones y procedimientos relacionados con el RUC, por lo que es importante consultar la normativa tributaria específica del país en cuestión para obtener información detallada sobre su implementación y funcionamiento.

Impuesto al Valor agregado

La declaración semestral del IVA solo está disponible para aquellos contribuyentes que gravan con tarifa 0%, también las personas naturales que transacciones con bienes o servicios que no gravan IVA por ejemplo los productos agrícolas y quienes realizan retención del Impuesto al Valor Agregado. (Información Ecuador,2021, párr.2).

Impuesto a la renta sociedades

Todas las sociedades nacionales o extranjeras, que inciden una actividad económica o dispongan de bienes o derechos por los que tengan que tributar, tienen la obligación de acercarse a las oficinas del Servicio de Rentas Internas, SRI para obtener su Registro Único de Contribuyentes, dentro de los 30 días siguientes a, de la constitución o inicio real de actividades.(Fabian Delgado,2022, párr.2).

Anexo de relación de dependencia

Es un documento adjunto a los informes financieros que proporciona información detallada sobre las conexiones y vínculos existentes entre una empresa y otras entidades relacionadas. Su propósito es brindar transparencia al revelar cualquier relación significativa o transacción entre la empresa y sus partes relacionadas, como accionistas principales, directores o subsidiarias. Este anexo busca identificar y comunicar posibles conflictos de interés y asegurar la divulgación completa de las relaciones comerciales y financieras entre la empresa y las partes relacionadas.

Anexo transaccional simplificado

El ATS (Anexo Transaccional Simplificado) es conocido como el punto de dolor de los contadores. Se trata de un anexo con información sobre las compras, ventas, pagos, retenciones y exportaciones del contribuyente. Asimismo, contiene la información sobre los documentos anulados. (Paul Romero,2019, párr.1).

Anexo accionistas, partícipes, socios, miembros del directorio y administradores- anual

Trámite habilitado por el Servicio de Rentas Internas (SRI) que permite a las personas jurídicas presentar información sobre la composición societaria de la empresa mediante el anexo de accionistas, partícipes, socios, miembros de directorio y administradores (APS), a través de la página web institucional. (GOB,2022, párr.1).

Anexo de dividendos, utilidades o beneficios- ADI

Permite al contribuyente presentar el Anexo de Dividendos (ADI) en lo que corresponde hasta octubre de 2018, en el que se reportan los dividendos distribuidos por sociedades residentes en el país a favor de personas naturales y otras sociedades, a través del DIMM Formularios y posteriormente ingresando a la página web del Servicio de Rentas Internas (www.sri.gob.ec). (GOB,2019, párr.1).

Beneficios a empleados

Corresponde a aquellos derechos reconocidos a los trabajadores y que también son de carácter obligatorio que van más allá de la remuneración normal y periódica que recibe por su trabajo.

Los beneficios a empleados además se refieren a las compensaciones y ventajas suplementarias que una empresa brinda a su personal, más allá del salario base. Estos beneficios tienen como objetivo mejorar la satisfacción en el trabajo, fomentar el bienestar de los empleados y proporcionar incentivos adicionales.

Según (Girón y Maza) establece que las obligaciones que tiene el patrono con su empleado son:

Afiliación a la Seguridad Social

El trabajador tiene derecho al seguro de enfermedad, maternidad, invalidez, vejez, cesantía, muerte y riesgo del trabajo.

Aporte Personal al IESS 9.45%

Es de 9,45% para los trabajadores en relación de dependencia, corre a cargo del trabajador y es descontado de su remuneración mensual.

Aporte Patronal al IESS 12.15%

El aporte patronal en el sector privado es de 12,15% el cual lo asume el patrón o empleador calculado sobre la remuneración mensual.

Fondos de Reserva

Es el derecho que tiene el trabajador que preste servicios por más de un año y que corresponde al pago mensual de 8,33% de la remuneración aportada al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Décima Cuarta Remuneración

Consiste en un sueldo básico unificado vigente a la fecha de pago que debe ser cancelado en la región sierra hasta el 15 de agosto, mientras para la región costa hasta el 15 de marzo.

Décima Tercera Remuneración

Se cancela de forma mensualizada o anual a los trabajadores si es anual hasta el 24 de diciembre, es la suma de todos los valores percibidos durante el año, esto es, remuneración mensual, viáticos, y emolumentos correspondientes a bonificaciones por trabajos realizados; dividido para 12.

Vacaciones

Tienen derecho a vacaciones los trabajadores que han cumplido un año de trabajo para el mismo empleador, en caso de salir del trabajo antes de cumplir el año de servicio debe cancelarse al trabajador la parte proporcional de las vacaciones no gozadas. (pág. 37).

Utilidades

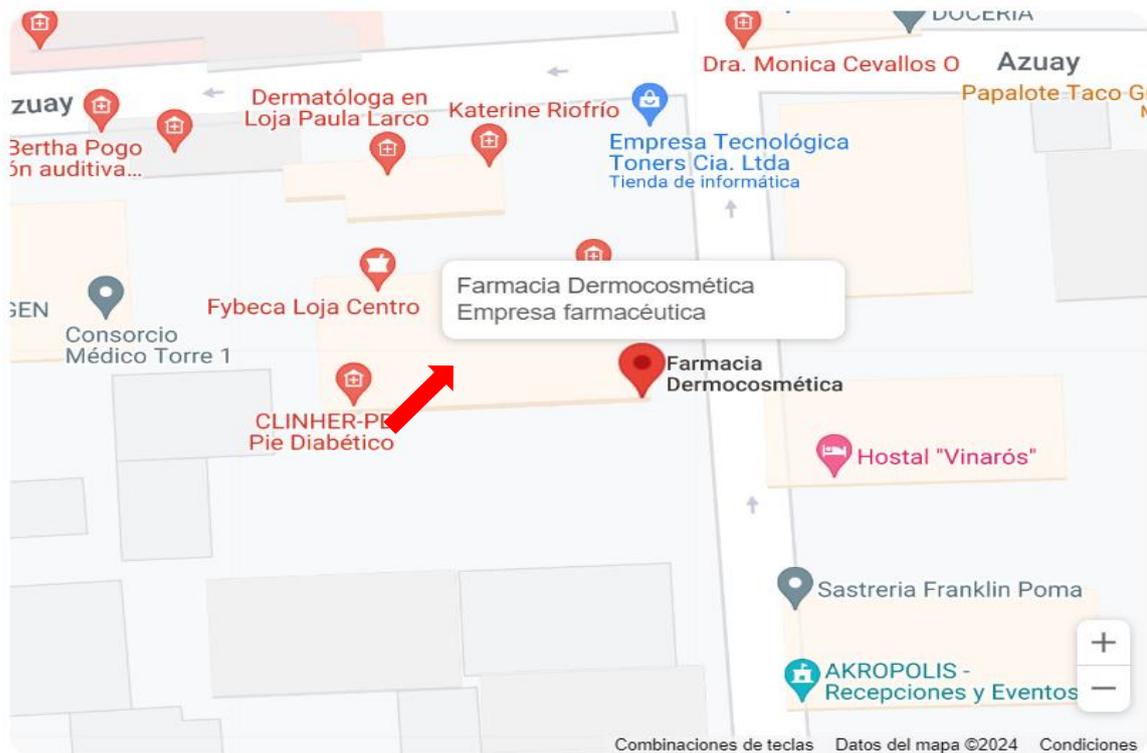
Las utilidades son los beneficios económicos que una empresa o entidad obtiene una vez que ha deducido sus gastos y costos de sus ingresos. Estas ganancias reflejan el desempeño financiero de la empresa y su habilidad para generar rentabilidad. Son un indicador clave para evaluar la salud financiera de la empresa y su capacidad para generar beneficios económicos.

5. Metodología

La investigación se desarrolló en la empresa “PLC SKIN CIA.LTDA.” de propiedad de la Sra. Maria Eugenia Correa Valarezo, con RUC 119179575001, ubicada en la provincia de Loja, cantón Loja, Parroquia San Sebastián en las calles Sucre, intersección Azuay, junto al consorcio médico, es una compañía dedicada a la venta de productos farmacéuticos.

Figura 4

Ubicación geográfica de la Empresa “PLC SKIN CIA.LTDA”



Nota. Extraído de Google Maps

5.1 Procedimiento

Según Hernández, Fernández y Baptista (2018) el proceso de investigación se pueden considerar dos enfoques: cuantitativo y cualitativo. El enfoque cuantitativo se centra en la recolección y análisis de datos para responder preguntas y probar hipótesis previamente establecidas, confiando en la medición numérica y estadística. Por otro lado, el enfoque cualitativo se emplea para descubrir y refinar preguntas de investigación, basándose en métodos de recolección de datos sin medición numérica, como descripciones y observaciones. (p.92).

Los estudios exploratorios buscan familiarizarse con fenómenos relativamente desconocidos, mientras que los estudios descriptivos buscan medir o recoger información sobre conceptos o variables de manera independiente o conjunta. (p.95).

El diseño de investigación se refiere al plan o estrategia concebida para obtener la información deseada, guiando al investigador en la consecución de sus objetivos y en la respuesta a las interrogantes planteadas (Hernández, Fernández y Fernández, 2018, pp.145-146).

Considerando lo anterior, en el desarrollo de este Trabajo de Integración Curricular se optó por un enfoque metodológico mixto. Se tomaron en cuenta las características de la empresa para desarrollar un proceso contable adaptado a sus necesidades, mientras que se cuantificaron en unidades monetarias aspectos como bienes, obligaciones, ventas y compras. El tipo de investigación empleado fue exploratorio-descriptivo, ya que se examinaron todos los aspectos teóricos-prácticos con el objetivo de comprender a fondo el desarrollo del proceso contable. Además, se utilizó un diseño de investigación no experimental, ya que se observaron los hechos económicos en su contexto contable sin realizar modificaciones.

Métodos

Los métodos utilizados en el desarrollo de la investigación son los siguientes:

Científico

Este método fue utilizado para confrontar el conocimiento científico con la realidad de la empresa, lo que permitió recopilar información de diversos textos y páginas web. Estos recursos fueron fundamentales para desarrollar los procedimientos prácticos necesarios en la estructuración de la implantación del proceso contable.

Deductivo

Este método se realizó para clasificar la información recopilada en diversas categorías conceptuales de la empresa. Esto permitió obtener aspectos generales relacionados con el campo comercial, principios, definiciones y leyes que rigen un proceso contable. La conciliación de la información económica y financiera se llevó a cabo, y como resultado, se pudieron establecer conclusiones y recomendaciones basadas en los hallazgos obtenidos.

Inductivo

Este método condujo a la realización de cálculos procedimentales al examinar los documentos fuente para registrar todas las actividades de la empresa. Esto permitió elaborar los libros auxiliares apropiados, garantizando una adecuada organización y registro de la información, se orientó la ejecución de procedimientos de cálculo, evaluación, cuantificación, control y registro de información financiera. Estos pasos condujeron hasta la estructuración de los estados financieros, lo que brindó una representación clara y precisa de la situación económica de la empresa en ese momento.

Analítico

Se empleó este método para categorizar y organizar los documentos y transacciones de la empresa. Esto permitió establecer una estructura contable adecuada y facilitó la evaluación de los resultados en los informes financieros generados.

Al clasificar y organizar la información de manera sistemática, se logró una mejor comprensión de la situación financiera de la empresa en el pasado, lo que proporcionó una base sólida para la toma de decisiones informadas y estratégicas. La organización contable resultante permitió un seguimiento más eficiente de las actividades comerciales y facilitó la identificación de áreas de mejora y oportunidades para el crecimiento de la empresa.

Sintético

Este método permitió seleccionar los elementos fundamentales para crear la base teórica. Esta base teórica fue utilizada como sustento para llevar a cabo la práctica contable, asegurando que las acciones realizadas estuvieran fundamentadas en conocimientos sólidos y enfoques adecuados, lo que permitió desarrollar las conclusiones y recomendaciones del trabajo.

Además, la base teórica proporcionó una perspectiva clara y objetiva para emitir conclusiones y sugerencias relevantes en el informe final. Estas conclusiones y sugerencias, respaldadas por la base teórica, resultaron valiosas para apoyar la toma de decisiones informadas y estratégicas en relación con la gestión financiera y contable de la empresa en el pasado.

Técnicas

Observación

Permitió adquirir los datos indispensables sobre el manejo de la empresa, regulaciones, políticas financieras, y, además, detectó el proceso contable y las debilidades físicas que pudiera presentar.

Entrevista

Se posibilitó la obtención de información esencial acerca del manejo de la organización, los controles, las políticas financieras, así como también se pudo conocer la verificación física del proceso contable y las falencias que pudo haber tenido.

Revisión Bibliografía

Se empleó para elegir la información teórica pertinente contenida en libros, folletos, revistas, artículos, leyes, reglamentos e información de internet, que sustentó el tema tratado en el proyecto.

5.2 Procesamiento y análisis de datos

El análisis de datos es indispensable para la ejecución del proceso contable, en este aspecto Kinneer y Taylor (2018), aclara:

La fase de procesamiento de datos engloba actividades esenciales como la edición y la codificación. La edición implica la revisión exhaustiva de los formatos de datos, asegurándose de su legibilidad, consistencia y totalidad. En cuanto a la codificación, se refiere a la asignación de categorías a las respuestas o grupos de respuestas.

Una vez completada la recopilación y el registro de datos, es crucial someterlos a un análisis crítico para identificar las razones que motivaron la decisión de emprender el estudio. Este examen permite evaluar las posibles alternativas de acción para abordar eficazmente la situación.

El propósito fundamental del análisis es establecer los fundamentos que conduzcan al desarrollo de opciones de solución para el factor bajo estudio. El objetivo final es implementar medidas de mejora en las condiciones más óptimas posibles.

Matemático

Fue de suma importancia para el desarrollo de todo el proceso contable. Se empleó para cuantificar en términos monetarios y determinar los saldos de las diferentes cuentas que intervienen en el proceso contable.

Al aplica esta herramienta, a través de los diferentes cálculos se logró obtener una representación financiera precisa y detallada de las operaciones comerciales de la empresa en el pasado. La cuantificación en términos monetarios permitió evaluar el rendimiento económico y financiero, identificar posibles desviaciones o áreas de mejora, y proporcionar una visión integral de la situación contable de la empresa.

Microsoft Excel

Se utilizó el software de Microsoft Excel para el desarrollo del proceso contable, desde el Inventario Inicial hasta los estados financieros.

6. Resultados

Reseña Histórica

PLC SKIN CIA.LTDA. tiene como representante legal a la Sra, Maria Eugenia Correa Valarezo, tiene asignado el número de RUC: 119179575001, es una sociedad no obligada a llevar contabilidad, fue constituida en el año 2022, dicha empresa se encuentra ubicada en la provincia de Loja, cantón Loja, Parroquia San Sebastián en las calles Sucre, intersección Azuay, junto al consorcio médico, es una compañía dedicada a la venta de productos farmacéuticos. La Compañía está sometida al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros de la República del Ecuador.

El objeto social que consta en la escritura de la compañía consiste en: La Compañía tendrá por objeto dedicarse a la actividad venta al por menor de productos Farmacéuticos en establecimientos especializados. En cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos, permitidos por la ley. El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años desde la fecha de inscripción.

El gobierno de la compañía corresponde a la junta general de socios, y su administración al Gerente General y/o al Presidente, según corresponda. La representación legal, judicial y extrajudicial les corresponderá al Gerente General y/o al Presidente en forma INDIVIDUAL. En los casos de falta, ausencia temporal o definitiva, o impedimento para actuar del Gerente General, será reemplazado por el Presidente, y en caso de falta, ausencia o impedimento para actuar de este último, será reemplazado por el primero hasta que la Junta General nombre al titular. El plazo de duración de los indicados Administradores será de CINCO años pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

Finalmente, el 10 de octubre del 2022 la compañía PLC SKIN pasa a formar parte de la Superintendencia de Compañías con la nueva leyenda “PLC SKIN CIA. LTDA.” considerando a la Sra. Maria Eugenia Correa Valarezo con Nro. de Cédula 1102963236 como el Gerente General y representante legal de la Compañía y; la Sra. Paula Thalia Largo Correa con Nro. de Cédula 1313353821 como presidenta. Hasta la actualidad continúan funcionando como Compañía Responsabilidad Limitada sometida a las disposiciones de Ley de Compañías, del Código de Comercio, a los convenios de las partes y a las Normas del código Civil y Leyes conexas.

Objetivos

- Proporcionar una amplia gama de productos dermocosméticos de alta calidad, seleccionados cuidadosamente de marcas reconocidas y respaldados por investigaciones científicas.
- Ofrecer un servicio de asesoramiento personalizado y experto para ayudar a los clientes a encontrar soluciones adecuadas a sus necesidades individuales.
- Mantenernos actualizados en los avances científicos y tecnológicos en el campo de la dermocosmética para ofrecer productos y servicios de vanguardia.
- Establecer alianzas estratégicas con profesionales de la dermatología y otros expertos en cuidado de la piel para brindar a nuestros clientes una atención integral.
- Fomentar la confianza y la satisfacción del cliente a través de una experiencia de compra excepcional y un servicio al cliente de calidad.

Políticas

- Criterios para la selección de productos de dermocosmética, asegurando la calidad, seguridad y eficacia.
- Compromiso con el cumplimiento de todas las regulaciones gubernamentales y normativas relacionadas con la venta de productos dermocosméticos.
- Directrices para proporcionar información y asesoramiento profesional a los clientes sobre el uso adecuado de productos dermocosméticos.
- Estándares para garantizar la calidad de los productos, incluyendo la revisión de ingredientes, pruebas de seguridad y eficacia.
- Procedimientos para el control de inventario, asegurando una rotación adecuada de productos y evitando la venta de productos vencidos.

Misión

En la empresa PLC SKIN Cia.Ltda., nos dedicamos a proporcionar soluciones integrales de cuidado de la piel y salud dermatológica. Nuestro compromiso es ofrecer productos de alta calidad respaldados por la ciencia, asesoramiento especializado y un servicio excepcional. Buscamos mejorar la vida de nuestros clientes, ayudándoles a lograr una piel saludable y radiante.

Visión

La visión de la empresa PLC SKIN Cia.Ltda., ser reconocidos como la empresa dermocosmética líder en nuestro mercado, destacándonos por ofrecer productos

innovadores, servicios de calidad y asesoramiento experto. Queremos ser la primera elección para aquellos que buscan soluciones dermocosméticas confiables y efectivas. Nos esforzamos por ser una referencia en el cuidado de la piel y la salud dermatológica, promoviendo la belleza y el bienestar integral.

Base Legal

La empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, rige a la superintendencia de compañías:

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley de Régimen Tributario Interno.
- Ley de Régimen Único del Contribuyente.
- Ley de Compañías.
- Ley de Reforma Tributaria
- Ley de Seguridad Social
- Código Tributario.
- Código del Trabajo.
- Código Civil
- Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.
- Reglamento a la ley de Régimen Único del Contribuyente.Reglamento a la Ley de Seguridad Social.
- Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios.
- Reglamento de Información y Documentos a Remitir a la Superintendencia.
- Reglamento de Juntas Generales De Socios y Accionistas de Compañías.

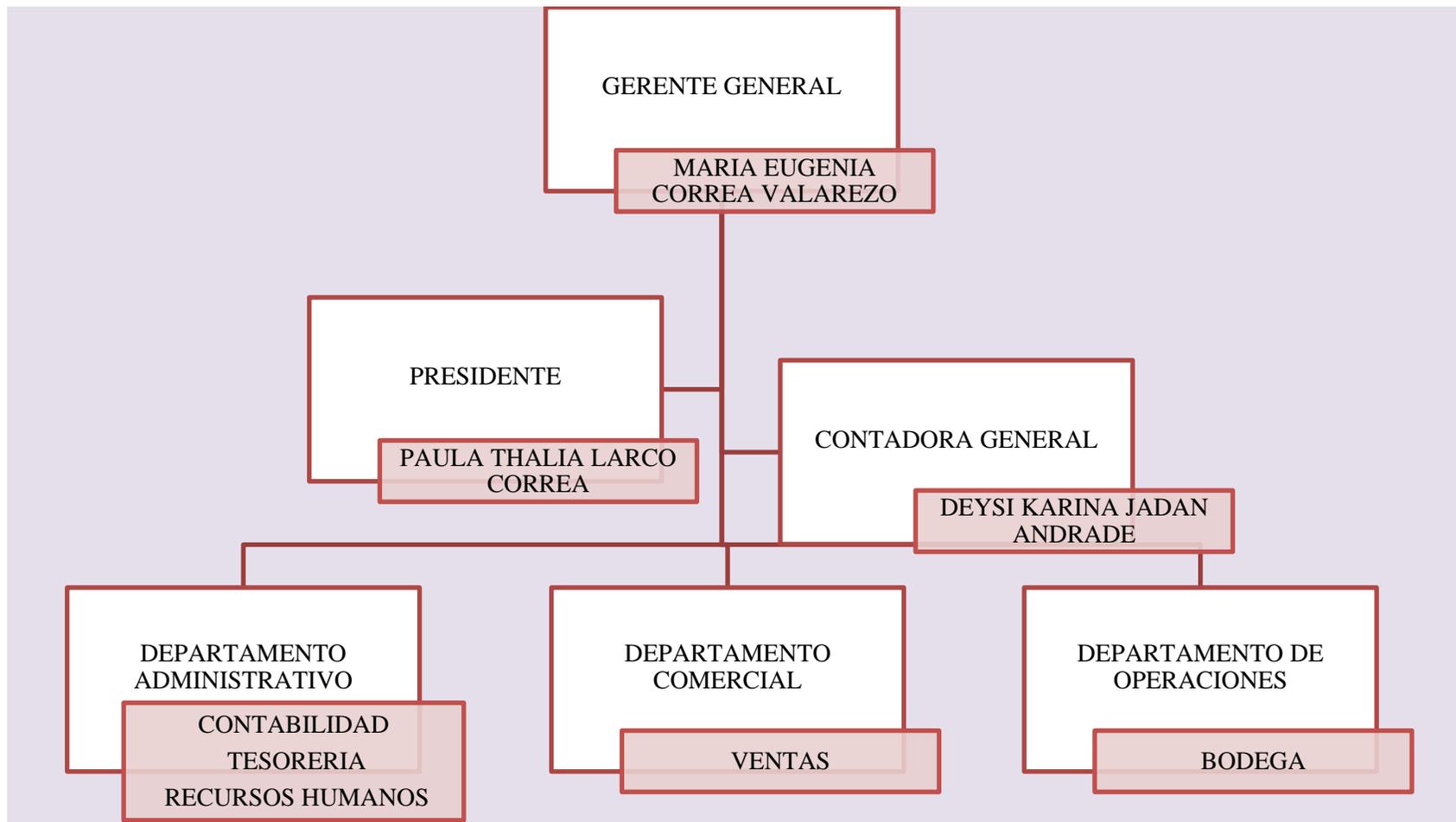
Obligaciones Tributarias

Las obligaciones tributarias que debe cumplir la Compañía “PLC SKIN CIA.LTDA.” son:

- 2021 - Declaración semestral Iva
- 1021 - Declaración de impuesto a la renta sociedades
- Anexo relación dependencia
- Anexo transaccional simplificado
- Anexo accionistas, partícipes, socios, miembros del directorio y administradores– anual
- Anexo de dividendos, utilidades o beneficios - Adi

Tabla

Organigrama de la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA.



Nota: Este gráfico representa un organigrama de la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA	
PLAN DE CUENTAS	
CÓDIGO	NOMBRE DE CUENTA
1.	ACTIVO
1.01.	ACTIVOS CORRIENTES
1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES
1.01.01.01	Caja
1.01.01.02.	Bancos
1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS
1.01.02.01	Cuentas por cobrar clientes
1.01.02.02	Documentos por cobrar clientes
1.01.02.03	(-) Provisión cuentas incobrables
1.01.03	INVENTARIOS
1.01.03.01	Inventario de mercadería
1.01.03.01.01	Inventario de mercadería 12%
1.01.03.01.02	Inventario de mercadería 0%
1.01.03.02	Suministros de oficina
1.01.03.03	Suministros de aseo y limpieza
1.01.03.04	Otros enseres corrientes
1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
1.01.04.01	IVA compras
1.01.04.02	Crédito Tributario
1.01.04.03	Anticipo de IVA
1.01.04.03.01	Anticipo de IVA 30%
1.01.04.03.02	Anticipo de IVA 70%
1.01.04.04	Anticipo de Impuesto a la renta
1.01.04.04.01	Anticipo de impuesto a la renta 1%
1.01.05	ANTICIPOS
1.01.05.01	Anticipo de sueldo empleados
1.02.	ACTIVOS NO CORRIENTES
1.02.01.	Propiedad planta y equipo
1.02.01.01	Propiedad planta y equipo de activo
1.02.01.01.01	Muebles y enseres
1.02.01.01.02	Maquinaria y Equipo
1.02.01.01.03	Equipo de computación
1.02.01.01.04	Equipo de oficina
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo
1.02.01.02.01	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres
1.02.01.02.02	(-) Depreciación acumulada equipo de computación
1.02.01.02.03	(-) Depreciación acumulada equipo de oficina
2	PASIVO
2.01.	PASIVO CORRIENTE
2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
2.01.01.01	IVA por pagar
2.01.01.02	IVA en ventas

2.01.01.03	Impuesto a la renta por pagar
2.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2.01.02.01	Cuentas por pagar proveedores
2.01.02.02	Documentos por pagar proveedores
2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS
2.01.03.01	Sueldos y salarios por pagar
2.01.03.02	IESS por pagar
2.01.03.02.01	Aporte individual al IESS por pagar
2.01.03.02.02	Aporte patronal al IESS por pagar
2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar
2.01.03.03.01	Décimo tercer sueldo por pagar
2.01.03.03.02	Décimo cuarto sueldo por pagar
2.01.03.03.03	Fondos de reserva por pagar
2.01.03.03.04	Participación trabajadores por pagar
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE
2.02.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
2.02.01.01	Préstamo bancario
3.	PATRIMONIO NETO
3.01.	CAPITAL
3.01.01	Capital propio
3.02.	RESULTADOS
3.02.01.	Utilidad del ejercicio
3.02.01.01	Utilidad neta del ejercicio
3.02.02	Pérdida del ejercicio
4.	INGRESOS
4.01.	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.01.01	VENTAS DE BIENES
4.01.01.01	Ventas 12%
4.01.01.02	Ventas 0%
4.01.01.03	(-) Descuento en ventas
4.01.01.04	(-) Devolución en ventas
4.01.01.05	Utilidad bruta en ventas
4.01.01.06	Pérdida en ventas
5.	COSTOS Y GASTOS
5.01.	COSTOS
5.01.01.	COSTO OPERACIONALES
5.01.01.01	Compras
5.01.01.01.01	Compras 0%
5.01.01.01.02	Compras 12%
5.01.01.02	Costo de ventas
5.01.01.03	Transporte en compras
5.01.01.04	(-) Descuento en compras
5.01.01.05	(-) Devolución en compras

5.02	GASTOS
5.02.01	GASTOS ADMINISTRATIVOS
5.02.01.01	Sueldos y salarios
5.02.01.02	Aporte al IESS
5.02.01.02.01	Aporte patronal al IESS 12,15%
5.02.01.02.02	Aporte individual al IESS 9.45%
5.02.01.03	Beneficios sociales
5.02.01.03.01	Fondos de reserva
5.02.01.03.02	Décimo tercer sueldo
5.02.01.03.03	Décimo cuarto sueldo
5.02.01.04	Consumo de suministros de oficina
5.02.01.05	Consumo de suministros de limpieza
5.02.01.06	Honorarios profesionales
5.02.01.07	Depreciación de muebles y enseres
5.02.01.08	Depreciación de equipo de computación
5.02.01.09	Depreciación de equipo de oficina
5.02.01.10	Amortización activos intangibles
5.02.01.11	Cuentas incobrables
5.02.02	GASTOS DE VENTA
5.02.02.01	Mantenimiento y reparaciones - local
5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional
5.02.02.03	Arriendo
5.02.02.04	Servicios básicos
5.02.02.04.01	Internet
5.02.02.04.02	Agua potable
5.02.02.04.03	Energía Eléctrica
5.02.02.05	Publicidad y propaganda
6.	CUENTAS TRANSITORIAS
6.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS
6.01.01	Resumen de pérdidas y ganancias



1. ACTIVO

Se refiere a los bienes, derechos que son propiedad de la empresa, designados para el desarrollo de las actividades.

1.01 ACTIVO CORRIENTE

Derechos y recursos que son propiedad de la empresa y se espera que sean utilizados a largo plazo, en lugar de ser convertidos en efectivo en un año o menos.

1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el ingreso de dinero- cheques o depósitos en efectivo. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los gastos o desembolsos con dinero en efectivo o pagos realizados con cheques y transferencias bancarias.
Saldo: Deudor	

1.01.01.01 Caja

Representa las monedas, billetes y cheques recibidos. Es la disponibilidad líquida que posee la empresa.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los ingresos de dinero en efectivo o cheques. ▪ Por sobrantes de caja. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por pagos en efectivo. ▪ Por faltantes de caja. ▪ Por depósitos bancarios.
Saldo: Deudor	

1.01.01.02 Bancos

Representa el movimiento del dinero que tiene la empresa depositada en su cuenta de ahorros.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por depósitos. ▪ Por notas de crédito. ▪ Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los pagos que realiza la empresa mediante cheque. ▪ Por transferencias bancarias y por las notas de débito emitidas por el banco.
Saldo: Deudor	

1.01.02 ACTIVOS FINANCIEROS

Representan los valores por cobrar a clientes por ventas a crédito, ya sea por medio de documentos o cuentas que validen su posterior cobro.

1.01.02.01 Cuentas por cobrar

Son las deudas que tienen los clientes con la empresa y se deben cobrar en un plazo establecido.

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

1.01.02.02 Documentos por cobrar

Son las deudas de los clientes, pero sustentadas por un documento que determina los términos de pago.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ventas a crédito con suscripción de un documento emitido por la empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el cobro total o parcial de la deuda.
Saldo: Deudor	

1.01.03 INVENTARIOS

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

1.01.03.01 Inventario de mercadería

Integra todos aquellos productos que se encuentran almacenados en bodega disponibles para la venta.

Se debita:	Se acredita:
▪ Al inicio por el valor del inventario inicial de mercaderías.	▪ Por el valor del inventario inicial en la regulación de la cuenta.
Saldo: Deudor	

1.01.03.02 Suministro de oficina

Son los materiales que requiere la empresa para realizar sus actividades diarias como: papel bond, esferos, carpetas, archivadores, etc.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por la compra de cualquier suministro.	▪ Por el valor del consumo al finalizar el periodo contable.
Saldo: Deudor	

1.01.03.03 Suministro de aseo y limpieza

Son los materiales que tiene la empresa para realizar el aseo del lugar de trabajo como: papel higiénico, jabón, desinfectante, blanqueador, etc.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por la compra o adquisición de materiales para el aseo y limpieza.	▪ Por el valor del consumo al finalizar el periodo contable.
Saldo: Deudor	

1.01.03.04 Otros enseres corrientes

Representan los muebles o enseres de menor cuantía usados para el desarrollo de actividades diarias.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por la baja de bienes por pérdida, robo, casos	▪ Por la baja de bienes por pérdida, robo, casos
Saldo: Deudor	

1.01.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registran en esta cuenta los valores recibidos por crédito tributario por el impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, el IVA en compras y los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta y del IVA.

1.01.04.01 IVA compras

Representa los valores que son cancelados por concepto de IVA en la compra de bienes y/o servicios gravados.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por la compra de bienes y/o servicios gravados con IVA.	▪ Por la declaración de IVA. ▪ Por la devolución de las compras.
Saldo: Deudor	

1.01.04.02 Crédito Tributario

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

Se debita:	Se acredita:
▪ Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo de IVA compras es mayor.	▪ Al realizar la liquidación mensual del impuesto, para compensar el saldo del IVA venta e IVA compras.
Saldo: Deudor	

1.01.04.03 Anticipo de IVA

Pago anticipado realizado por un cliente o proveedor a una empresa, donde se incluye el Impuesto al Valor Agregado (IVA) que ha sido retenido en el momento del pago.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por los valores retenidos por la venta de bienes que gravan IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	▪ Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo: Deudor	

1.01.04.04 Anticipo de Impuesto a la Renta

Son los valores retenidos en la venta de productos que están sujetos a retención de IR.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores retenidos por concepto de retención en la fuente del impuesto a la renta. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo: Deudor	

1.01.05 ANTICIPOS

Son valores que se entregan antes de recibir la obligación o deuda, para asegurar o reservar un bien o servicio.

1.01.05.01 Anticipo de sueldos empleados

Representa la deuda que mantienen los empleados con la empresa por concepto de adelantos de sueldos.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores que origina la deuda. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el cobro total o parcial de la deuda.
Saldo: Deudor	

1.02. ACTIVOS NO CORRIENTES

Este compuesto por aquellos activos que tienen una vida útil mayor a un año, son duraderos y poco líquidos.

1.02.01 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se espera se utilicen por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad y se utilicen para propósitos administrativos.

1.02.01.01 Propiedad planta y equipo de activo

Son los muebles, equipo de oficina, equipo de computación, equipo de oficina que posee la empresa, los mismo son depreciables y su duración es mayor a un año.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el saldo inicial. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la baja de bienes por pérdidas, robo, casos fortuitos o fuerza mayor.
Saldo: Deudor	

1.02.01.01.01 Muebles y enseres

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

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

1.02.01.01.02 Equipo de computación

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

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

1.02.01.01.03 Equipo de oficina

Representa los equipos electrónicos de propiedad de la empresa que son utilizados para desarrollar sus actividades ordinarias.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la adquisición. ▪ Por el valor estimado en donaciones. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la venta. ▪ Por la baja de bienes por pérdida, robo, casos fortuitos y fuerza mayor.
Saldo: Deudor	

1.02.01.02-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo

Registra los valores acumulados por la pérdida de valor que sufren los activos fijos de propiedad de la empresa por el desgaste, la obsolescencia o antigüedad de éstos.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> • Por ajustes realizados, por el valor de la depreciación en la venta o dada de baja. 	<ul style="list-style-type: none"> • Por el valor de la depreciación calculada mediante cualquier método de depreciación.
Saldo: Acreedor	

2. PASIVO

Son todas las obligaciones o deudas que contrae la empresa con terceros para financiar sus actividades. Son deudas contraídas en el pasado y las mantiene hasta el presente.

2.01 PASIVO CORRIENTE

Son las obligaciones o deudas a corto plazo que tiene la empresa con terceros y debe pagarlas generalmente en menos de un año.

2.01.01 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Representa los valores de periodos anteriores y presentes que se deben pagar a la autoridad fiscal según la normativa vigente y tasas impositivas.

2.01.01.01 IVA por pagar

Representa el saldo del impuesto al valor agregado que debe ser pagado o liquidado al Servicio de Rentas Internas.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el pago al SRI del valor del impuesto al valor agregado.	▪ Por los valores pendientes de pago al SRI, de impuesto al valor agregado causado.
Saldo: Acreedor	

2.01.01.02 IVA en ventas

Registra los valores de IVA que se recauda en las ventas de mercadería.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por las devoluciones que realicen los clientes. ▪ Por la declaración del IVA.	▪ Por la venta de bienes que gravan IVA.
Saldo: Acreedor	

2.01.01.03 Impuesto a la renta por pagar

Registra los valores correspondientes al I.R del periodo, pendientes de pago.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el pago al SRI del valor del impuesto a la renta.	▪ Por los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas, de impuesto a la renta causado.
Saldo: Acreedor	

2.01.02. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Son obligaciones que provienen exclusivamente de las actividades comerciales de la empresa con terceros y deben ser canceladas antes de un año.

2.01.02.01 Cuentas por pagar proveedores

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el pago total o parcial de las deudas.	▪ Por los valores que generan la deuda.
Saldo: Acreedor	

2.01.02.02 Documentos por pagar proveedores

Representa una obligación de pago con proveedores sustentada con un documento emitido por los mismos.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el pago total o parcial de las deudas.	▪ Por los valores que generan la deuda.
Saldo: Acreedor	

2.02. PASIVO NO CORRIENTE

Son todas las deudas u obligaciones que contrae la empresa para financiar sus actividades, estas deudas u obligaciones son mayores a un año.

2.02.01 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Registra las obligaciones contraídas con bancos, cooperativas, u otras instituciones del sistema financiero.

2.02.01.01 Préstamo bancario a largo plazo

Es la deuda que posee la empresa con una institución bancaria

3. PATRIMONIO NETO

Representa el derecho del propietario sobre el activo de la empresa.

3.01 CAPITAL

Es el aporte que realiza el propietario de la empresa para el correcto funcionamiento de las actividades diarias.

3.01.01 Capital propio

Refleja el aporte realizado por el propietario de la empresa.

Se debita:	Se acredita:
• Por la disminución del capital y la amortización de la pérdida del ejercicio económico.	• Por los valores incrementados y capitalizaciones.
Saldo: Acreedor	

3.02 RESULTADOS

Registra la utilidad o pérdida de la empresa al finalizar el periodo contable.

3.02.01 Utilidad del ejercicio

Representa la ganancia obtenida en el ejercicio económico.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales.	▪ Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico
Saldo: Acreedor	

3.02.02 Pérdida del ejercicio

Registra la pérdida obtenida en el ejercicio económico.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	▪ Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo: Acreedor	

4. INGRESOS

Registra los ingresos que obtiene la empresa por las ventas, servicios prestados y utilidad bruta en ventas.

4.01 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representa todos los ingresos de efectivo o equivalente al efectivo que ha obtenido la empresa como consecuencia de las actividades que desarrolla en un determinado periodo.

4.01.01 VENTA DE BIENES

Registra el valor de las ventas de la mercadería destinadas para la comercialización que recibe la empresa.

4.01.01.01 Ventas 12%

Registra valores por concepto de las ventas de mercaderías gravadas con tarifa 12%.

Se debita:	Se acredita:
▪ Al final del ejercicio económico para determinar las ventas netas.	▪ Por la venta de mercadería al contado o a crédito.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.02 Ventas 0%

Registra los valores por concepto de las ventas de mercadería gravadas con tarifa de IVA 0%.

Se debita:	Se acredita:
▪ Al final del ejercicio económico para determinar las ventas netas.	▪ Por la venta de mercadería al contado o a crédito.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.03 (-) Descuento en ventas

Representa el importe que se otorga en las ventas de mercadería.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por descuentos concedidos en las ventas.	▪ Por la regulación de la cuenta de inventario de mercaderías.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.04 (-) Devolución en ventas

Registra el valor de la mercadería devuelta por diferentes conceptos.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el retorno de las mercaderías.	▪ Al final del ejercicio económico para el cierre de la cuenta y determinar las ventas netas.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.05 Utilidad bruta en ventas

Es la diferencia de los ingresos de operaciones continuadas menos los costos y gastos, antes del cálculo de la participación a trabajadores e impuesto a la renta.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por ajustes y cierre del ejercicio económico.	▪ Por la diferencia entre los ingresos y los gastos.
Saldo: Acreedor	

4.01.01.06 Pérdida en ventas

Representa el valor negativo obtenido de la diferencia entre los ingresos operacionales y los costos y gastos.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por ajustes y cierre del ejercicio económico.	▪ Por la diferencia entre los ingresos y los gastos.
Saldo: Acreedor	

5. COSTOS Y GASTOS

Registra los egresos de dinero por la adquisición de algún bien o servicio necesario para desarrollar las actividades de la empresa.

5.01 COSTOS

Son los pagos o importes que realiza la empresa implicados en la compra de mercadería destinada a la venta.

5.01.01 COSTO DE VENTA

Representa el valor del costo del inventario vendido durante un ejercicio económico.

5.01.01.01 Compras

Registra los valores por concepto de las compras de mercaderías.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de las compras de mercaderías al contado o a crédito	<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio contable para determinar las compras netas.
Saldo: Deudor	

5.01.01.01.01 Compras 0%

Registra los valores por concepto de las compras de mercaderías gravadas con tarifa 0%.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de las compras de mercaderías al contado o a crédito, con tarifa de IVA 0%	<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio contable para determinar las compras netas.
Saldo: Deudor	

5.01.01.01.02 Compras 12%

Registra los valores por concepto de las compras de mercancías gravadas con tarifa 12%.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none">Por el valor de las compras de mercaderías al contado o a crédito, con tarifa de IVA 12%	<ul style="list-style-type: none">Al final del ejercicio contable para determinar las compras netas.
Saldo: Deudor	

5.01.01.02 Costo de venta

Representa el valor del costo de la mercadería vendida.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el costo de las mercaderías vendidas durante el ejercicio económico. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el costo de las devoluciones de la mercadería, por el cierre de libros al final del ejercicio.
Saldo: Deudor	

5.01.01.03 Transporte en compras

Registra el valor que se debe cancelar por el traslado de mercadería comprada.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el valor pagado de transporte de las mercaderías compradas. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la regulación de la cuenta de inventario de mercaderías.
Saldo: Deudor	

5.01.01.04 (-) Descuento en compras

Representa los descuentos realizados por los proveedores en las compras de mercadería.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por la regulación de la cuenta inventario de mercadería. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los descuentos que nos conceden los proveedores.
Saldo: Acreedor	

5.01.01.05 (-) Devolución en compras

Son los valores registrados por el regreso de mercaderías a los proveedores por diferentes conceptos.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Al final del ejercicio económico para el cierre de la cuenta y determinar las ventas netas 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el regreso de la mercadería a los proveedores.
Saldo: Acreedor	

5.02 GASTOS

Son las disminuciones de los beneficios económicos durante un periodo económico ya sea por las salidas o disminuciones de activos.

5.02.01 GASTO OPERACIONALES

Representan las disminuciones de los beneficios económicos o salida de efectivo que se encuentran relacionadas con las actividades de la empresa.

5.02.01.01 Sueldos y salarios

Valor pagado a empleados por concepto de sueldos de acuerdo a lo establecido por la ley.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor que se paga de acuerdo al rol.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.02 Aporte al IESS

Registra los valores que se paga al Instituto de Seguridad Social por concepto de aportes.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor que se paga debido al aporte patronal al IESS de los empleados.	▪ Por ajustes y por cierre de libros al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.02.01.03 Beneficios sociales

Registra los valores que se paga por concepto de decimotercera, decimocuarta remuneración y fondos de reserva.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor pagado o causado por concepto de beneficios sociales del personal.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.04 Suministro de oficina

Son los pagos realizados por la compra y/o consumo de los suministros de oficina durante el periodo contable.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por los valores pagados en suministros de oficina.	▪ Por ajustes y por cierre de libros al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.02.01.05 Suministro de limpieza

Son los pagos realizados por la compra y/o consumo de los suministros de limpieza durante el periodo contable.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por los valores pagados en suministros de Limpieza. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes y por cierre de libros al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.02.01.06 Honorarios profesionales

Representa los valores pagados por concepto de los servicios profesionales que se contrata para alguna situación especial de la empresa.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Reconocimiento del gasto por servicios profesionales contratados. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.07 Depreciación de muebles y enseres

Representa la pérdida que sufren anualmente los muebles y enseres de la empresa por el uso.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el costo de la depreciación al final del periodo. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.08 Depreciación de equipo de computación

Representa la pérdida de valor que sufren anualmente el equipo de computación de la empresa por el uso.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el costo de la depreciación al final del periodo. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.09 Depreciación de equipo de oficina

Representa la pérdida de valor que sufren anualmente los equipos de oficina de la empresa por el uso.

Se debita:	Se acredita:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por el costo de la depreciación al final del periodo. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.10 Amortización activos intangibles

Registra la distribución del costo de los activos intangibles que posee la empresa.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el costo de la depreciación al final del periodo.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.01.11 Cuentas incobrables

Es el valor estimado para cubrir la pérdida por la imposibilidad de cobro de las ventas a crédito concedidas.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor del 1% calculado como incobrable.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.02 GASTOS DE VENTA

Son los importes realizados que se relacionan directamente con la venta de mercadería.

5.02.02.01 Mantenimiento y reparaciones – local

Registra los valores que se paga por concepto de mantenimiento y reparaciones del local comercial.

5.02.02.02 Gasto IVA factor proporcional

Representa el valor de los gastos por el cálculo del factor proporcional del IVA.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor causado al momento de la liquidación del IVA.	▪ Por ajustes y por cierre de libros al final del periodo contable.
Saldo: Deudor	

5.02.02.03 Arriendo

Registra el valor que se genera por el pago de arriendos del local.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor pagado por arriendos del local.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.02.04 Servicios básicos

Registra el valor pagado por concepto de servicios básicos como agua, luz, teléfono, internet.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor pagado de servicios básicos.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

5.02.02.05 Publicidad y propaganda

Registra valores pagados por la promoción y publicidad que se hace para la empresa.

Se debita:	Se acredita:
▪ Por el valor pagado por la promoción y publicidad.	▪ Por ajustes y por el cierre de libros al final del período económico.
Saldo: Deudor	

6. Cuentas Transitorias

Proceso mediante el cual una empresa obtiene el resultado del ejercicio, el mismo que aparece en las cuentas del balance y en la cuenta de pérdidas y ganancias.

6.01 Pérdidas y ganancias

Recoge las cuentas de ingresos y gastos que ha generado la empresa durante un ejercicio económico, permitiéndole conocer durante ese periodo los beneficios o pérdidas incurridas.

6.01.01 Resumen de pérdidas y ganancias

Esta cuenta se la utiliza para el registro de cierre del periodo de las cuentas de ingresos y gastos.

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°01

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
1.		ACTIVO			
1.01.		ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL			
1.01.01.01		EFFECTIVO			
		CAJA			\$3.248,75
	20	Billetes	\$100,00	\$2.000,00	
	2	Billetes	\$50,00	\$100,00	
	26	Billetes	\$20,00	\$520,00	
	30	Billetes	\$10,00	\$300,00	
	29	Billetes	\$5,00	\$145,00	
	92	Monedas	\$1,00	\$92,00	
	60	Monedas	\$0,50	\$30,00	
	97	Monedas	\$0,25	\$24,25	
	200	Monedas	\$0,10	\$20,00	
	350	Monedas	\$0,05	\$17,50	
1.01.01.02.		BANCOS			\$5.000,00
	1	Banco del Loja. Ahorro N° 200879585		\$5.000,00	
1.01.03		INVENTARIOS			
1.01.03		Inventario de mercadería			\$142.433,60
	23	5-FLUOROURACILO 5% 30G	\$24,50	\$563,50	
	19	AC LAC BABY 200ML	\$5,20	\$98,80	
	23	AC-LAC JABON 90 G	\$3,45	\$79,35	
	31	AC-LAC LOCION 200ML	\$6,10	\$189,10	
	11	ACEITE DE CBD (GOTERO)	\$54,00	\$594,00	
	15	ACM SEDACALM CREMA CALMANTE 120 ML	\$18,65	\$279,75	
	4	ACM SEDACALM SHAMPOO CALMANTE - 200ML	\$20,40	\$81,60	
	4	ACNECLIN 100MG CAP X 30 (MINOCICLINA)	\$23,00	\$92,00	
	4	ACNECLIN 50MG COMP X30 (MINOCICLINA)	\$14,30	\$57,20	
	9	ACNOTIN 10MG CAPX30	\$29,10	\$261,90	
	17	ACNOTIN 20MG CAPX30	\$36,75	\$624,75	
	12	ACROVIR 500MG COMP X10 (VALACICLOVIR)	\$23,00	\$276,00	
	7	QUERATOL LIPS BARRA TUBO X 4.4G	\$4,70	\$32,90	
SUMAN Y PASAN				\$11.479,60	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°02

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$11.479,60	\$150.682,35
	12	ADVANCED CBD BOOSTER 30ML	\$49,00	\$588,00	
	7	ADVANCED DARK SPOT CORRECTOR 30 M	\$35,90	\$251,30	
	32	AGUA MICELAR 200ML PIEL NORMAL/SECA (LA ROCHE)	\$25,70	\$822,40	
	23	AKUN SPOT NIGTH FRASCO 30 ML	\$28,00	\$644,00	
	34	ALDACTONE 100 MG	\$17,70	\$601,80	
	12	ALDACTONE 25 MG	\$8,50	\$102,00	
	32	ALERCET GOTAS 1% X 15 ML (CETIRIZINA 2HCL)	\$5,60	\$179,20	
	39	ALERFEDINE 180MG X10 (FEXOFENADINA CLORHIDRATO)	\$13,75	\$536,25	
	33	ALERFEDINE 180MG X10 (FEXOFENADINA CLORHIDRATO) I	\$14,20	\$468,60	
	12	ALOE & LANOLIN CREMA 300ML	\$22,00	\$264,00	
	15	ALOE FRESH EMULSION 130ML	\$26,80	\$402,00	
	19	ALOE FRESH SERUM 50ML	\$20,15	\$382,85	
	12	ALOE FRESH TONER 130ML	\$24,90	\$298,80	
	12	ANESTIL 5% CREMA X5TUB 5GR (LIDOCAINA 2.5G+PRILOCAINA 2.5G)	\$20,00	\$240,00	
	11	ANTH BRUMA ROSTRO 75ML	\$34,00	\$374,00	
	15	ANTH DERMO-PEDIATRICS 100ML	\$23,95	\$359,25	
	14	ANTH GEL/CREMA ANTIBRILLOS TOQUE SECO 50ML	\$18,50	\$259,00	
	7	ANTH LECHE HIDRATANTE CUERPO 250ML	\$29,75	\$208,25	
	6	ANTH MINERAL ONE TON2 30ML	\$31,10	\$186,60	
	11	ANTH MINERAL ONE TON3 30ML	\$28,80	\$316,80	
	7	ANTH UVMUNE INVISIBLE (SIN COLOR) 50ML	\$20,35	\$142,45	
	11	ANTH UVMUNE TINTE 50ML	\$20,40	\$224,40	
	19	ANTHELIOS BRUMA CUERPO 200ML	\$25,00	\$475,00	
	1	ANTHELIOS PROT SOLAR 50 AGE CORRECT*50ML	\$24,40	\$24,40	
	1	ANTHELIOS PROT SOLAR 50+OIL CORRECT*50ML	\$24,40	\$24,40	
	11	AQUARUBORIL 250 ML	\$20,05	\$220,55	
	13	AQUASOL 10% 30G CREMA (PEROXIDO DE BENZOILO 10%)	\$3,45	\$44,85	
	20	REGENEX ADVANCED CICATRICES 30G	\$10,95	\$219,00	
		SUMAN Y PASAN		\$20.339,75	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°03

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$20.339,75	\$150.682,35
	24	AQUASOL 5% 30G CREMA (PEROXIDO DE BENZOILO 5%)	\$4,20	\$100,80	
	24	AQUASOL GEL 2.5% 30G (PEROXIDO DE BENZOILO 2.5%+AC. HIALURONICO)	\$5,90	\$141,60	
	24	AQUASOL JABON 100 G	\$3,20	\$76,80	
	12	AQUATOP CREMA RESTAURADORA X 250G	\$20,25	\$243,00	
	13	AQUATOP LIMPIADOR LÍQUIDO X 400ML	\$22,00	\$286,00	
	12	ARKANA BO2 LOOK ELIXIR 20ML	\$52,55	\$630,60	
	7	ARKANA BO2 LOOK WRINKLE RELAXER 50ML	\$56,15	\$393,05	
	17	ARKANA LACTOBIONIC 10% VIT A+C CREAM 50ML	\$46,55	\$791,35	
	13	ARKANA LACTOBIONIC 5% HYALURON CREAM 50ML	\$58,50	\$760,50	
	12	ARKANA NEURO GABA NANA CREMA 50ML	\$60,00	\$720,00	
	12	ARKANA NEURO GABA NANA SERUM 30 ML	\$53,00	\$636,00	
	6	ARKANA RETI FUSION VECTI CREAM SPF15 50ML	\$56,15	\$336,90	
	1	ARKANA RETI FUSION VECTI ESSENCE MASK 50ML	\$56,15	\$56,15	
	1	ARKANA RETI FUSION VECTI SERUM 30ML	\$52,50	\$52,50	
	12	ARKANA UNITONE NEURO BODY BALM 200ML	\$50,50	\$606,00	
	12	ARKANA UNITONE NEURO CREAM 50ML	\$56,00	\$672,00	
	13	ARKANA UNITONE NEURO SERUM 30ML	\$58,00	\$754,00	
	12	ARKANA V ZONE RECONSTRUCTOR 50ML	\$60,00	\$720,00	
	11	ARKANA WOMAN DEFINITION ESTRICREAM 50ML	\$51,00	\$561,00	
	11	ARKANA WOMAN DEFINITION ESTRISERUM 30ML	\$58,00	\$638,00	
	2	ATODERM ACEITE DUCHA HUILE *1L	\$24,50	\$49,00	
	11	AVENE A-OXITIVE CONTORNO DE OJOS 15ML	\$34,80	\$382,80	
	12	AVENE A-OXITIVE SERUM 30ML	\$54,35	\$652,20	
	18	REGENEX FOR KID'S BASSA GEL 30 G	\$10,00	\$180,00	
		SUMAN Y PASAN		\$30.780,00	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°04

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$30.780,00	\$150.682,35
	1	AVENE AGUA TERMAL 300ML	\$19,60	\$19,60	
	13	AVENE ANTIROUGEROUS FORT CONCENTRADO	\$18,65	\$242,45	
	13	AVENE ANTIROUGEURS JOUR/DIA EMULSION SPF30	\$17,80	\$231,40	
	20	AVENE CICALFATE TTO CICATRIZ 40ML	\$13,25	\$265,00	
	22	AVENE CLEANANCE AGUA MICELAR 100ML	\$13,40	\$294,80	
	12	AVENE CLEANANCE COMEDOMED CONCENTRADO ANTIIMPERFECCIONES	\$36,75	\$441,00	
	18	AVENE CLEANANCE COMEDOMED SOS LOCAL	\$20,00	\$360,00	
	13	AVENE FLUIDO DESMAQUILLANTE 3EN1 PIELES SENSIBLES	\$21,30	\$276,90	
	12	AVENE PHYSIOLIFT BALSAMO DE NOCHE	\$63,00	\$756,00	
	12	AVENE PHYSIOLIFT EMULSION DE DIA	\$58,45	\$701,40	
	15	AVENE PROTECTOR SOLAR CLEANANCE SPF50+	\$35,30	\$529,50	
	22	AVENE PROTECTOR SOLAR FLUIDO 50+ ULTRA MAT	\$33,00	\$726,00	
	16	AVENE PROTECTOR SOLAR FLUIDO ULTRALIGERO SPF 50+	\$33,60	\$537,60	
	12	AVENE TOLERANCE CONTROL CREMA	\$33,50	\$402,00	
	10	AVENE TRIXERA NUTRITION LECHE NUTRIFLUIDO	\$26,90	\$269,00	
	11	AVENE XERACALM A.D. ACEITE 400ML	\$47,00	\$517,00	
	18	AVENE XERACALM AD CONCENTRADO	\$29,70	\$534,60	
	22	AZA 20 (ACIDO AZELAICO 20%)	\$16,00	\$352,00	
	13	BABY BON MANZANILLA JABON 90 G	\$2,20	\$28,60	
	45	BACLOCEL 500MG X 6 COMP (AZITROMICINA 500MG)	\$11,80	\$531,00	
	12	BAGOMICINA 100MG X12 (MINOCICLINA)	\$9,70	\$116,40	
	16	BAGOMICINA 50MG X24 (MINOCICLINA)	\$11,35	\$181,60	
	14	BASSA & BATH AGUA MICELAR 200ML	\$11,05	\$154,70	
	11	BASSA & BATH CREMA FACIAL ANTIEDAD 100G	\$12,10	\$133,10	
	15	BASSA & BATH JABON FACIAL CARBON 90G	\$3,00	\$45,00	
	20	BASSA & BATH JABON FACIAL EXFOLIANTE 90G	\$4,60	\$92,00	
		SUMAN Y PASAN		\$39.518,65	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°05

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$39.518,65	\$150.682,35
	16	BASSA & BATH LOCION LIMPIADORA DESMAQUILLANTE MICELAR 200ML	\$8,50	\$136,00	
	12	BASSA & BATH OIL CONTROL 200ML	\$12,55	\$150,60	
	23	BASSA & BATH SUPER SERUM OLIGOPÉPTIDOS 30ML	\$23,80	\$547,40	
	16	BASSA & BATH SUPER SERUM RETINOL + NIACINAMIDA 30ML	\$21,00	\$336,00	
	23	BASSA & BATH SUPER SERUM VITAMINA C 30ML	\$23,80	\$547,40	
	15	BASSA & BATH TONICO HIDRATANTE 200ML	\$8,15	\$122,25	
	20	BASSA ACNETAB FRASCO X 30 TABLETAS	\$16,20	\$324,00	
	12	BASSA ACTIVA AMPOLLA CAPILAR 13 ML. CAJA X 8 AMP	\$28,30	\$339,60	
	14	BASSA ACTIVA EYELASH GROWTH SERUM 10ML	\$42,45	\$594,30	
	15	BASSA ACTIVA HAIR GROWTH FRASCO X 60 TABLETAS	\$28,85	\$432,75	
	12	BASSA ACTIVA KIT ANTICAIDA	\$38,40	\$460,80	
	1	BASSA ACTIVA SHAMPOO 200 ML.	\$13,10	\$13,10	
	26	BASSA ACTIVA SPRAY CAPILAR 120 ML.	\$16,50	\$429,00	
	7	BASSA KERATIC 30ML	\$16,50	\$115,50	
	12	BASSA SENSY DERM 30G	\$12,55	\$150,60	
	15	BASSA SENSY DERM ATOPIC LOCION 200ML	\$20,70	\$310,50	
	19	BASSA SENSY DERM ATOPIC SERUM ANTI-ROJECES 30 G.	\$17,55	\$333,45	
	16	BETAPIROX CHAMPU 120 ML	\$11,85	\$189,60	
	13	BETARRETIN CREMA 0,025 % X 30GR (TRETINOINA 0.025%)	\$9,45	\$122,85	
	21	BETARRETIN CREMA 0.05 % X 30GR (TRETINOINA)	\$8,70	\$182,70	
	14	BETARRETIN GEL 0.025% X 30GR (TRETINOINA 0.025%)	\$9,45	\$132,30	
	1	BETARRETIN H LOCION 4% X 60ML (TRETINOINA 0.05%+HIDROQUINONA 4%)	\$19,15	\$19,15	
	7	BETAZOL CREMA TUBO X30G (CLOBETASOL PROPIONATO 0.05%)	\$6,50	\$45,50	
	12	POLVO ZIORETTI OSCURO 12 GR	\$31,00	\$372,00	
		SUMAN Y PASAN		\$45.926,00	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°06

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$45.926,00	\$150.682,35
	1	BETAZOL ESPUMA X 50G (CLOBETASOL PROPIONATO 0.05%)	\$8,45	\$8,45	
	23	BIFUZOL CREMA 15G (BIFONAZOL)	\$4,00	\$92,00	
	24	BIFUZOL JABON 80G (BIFONAZOL)	\$3,00	\$72,00	
	31	BILAXTEN 2.5MG/ML SOLUCION ORAL 120ML (BILASTINA)	\$20,75	\$8,45	
	25	BILAXTEN 20MG X 20 (BILASTINA)	\$24,00	\$600,00	
	12	BILAXTEN 20MG X20	\$25,00	\$300,00	
	24	BILAXTEN 20MG X20 (BILASTINA) INACTIVO	\$24,00	\$576,00	
	7	BIO ATODERM CREMA 200 ML	\$28,45	\$199,15	
	7	BIO ATODERM GEL DOUCHE 1. LITRO	\$35,85	\$250,95	
	15	BIO ATODERM HUILE DE DOUCHE 1. LITRO	\$28,55	\$428,25	
	34	BIO ATODERM INTENSIVE BAUME 200 ML	\$22,50	\$765,00	
	25	BIO ATODERM INTENSIVE GEL MOUSSANT 200 ML	\$24,20	\$605,00	
	24	BIO ATODERM INTENSIVE GEL- CREMA 200ML	\$18,20	\$436,80	
	20	BIO ATODERM LEVRES 15 ML.	\$8,90	\$178,00	
	24	BIO CICABIO CREME 40ML	\$27,70	\$664,80	
	24	BIO CICABIO LOTION SPRAY 40ML	\$20,50	\$492,00	
	16	BIO PIGMENTBIO C-CONCENTRATE 15ML	\$40,00	\$640,00	
	13	BIO PIGMENTBIO DAILY CARE SPF50+ 40ML	\$45,00	\$585,00	
	3	BIO PIGMENTBIO H2O 250ML	\$17,05	\$51,15	
	22	BIO PIGMENTBIO SENSITIVE AREAS 75ML	\$21,00	\$462,00	
	25	BIO SEBIUM 500ML GEL MOUSSANT	\$28,00	\$700,00	
	27	BIO SEBIUM EMULSION SENSITIVE *30ML	\$21,00	\$567,00	
	6	BIO SEBIUM GEL MOUSSANT ACTIF 200ML	\$22,95	\$137,70	
	28	BIO SEBIUM GLOBAL	\$28,35	\$793,80	
	29	BIO SEBIUM GLOBAL 30 ML.	\$33,90	\$983,10	
	26	BIO SEBIUM H2O FRASCO 250 ML.	\$19,95	\$518,70	
	12	BIO SEBIUM HYDRA *40ML	\$26,35	\$316,20	
	12	BIO SEBIUM HYDRA 40ML	\$29,45	\$353,40	
		SUMAN Y PASAN		\$57.710,90	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°07

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$57.710,90	\$150.682,35
	36	BIO SEBIUM PORE REFINER	\$23,15	\$23,95	
	26	BIO SEBIUM SENSITIVE 30ML	\$25,00	\$650,00	
	26	BIO SENSIBIO 500ML GEL MOUSSANT	\$28,60	\$743,60	
	13	BIO SENSIBIO DS+ CREME	\$33,55	\$436,15	
	4	BIO SENSIBIO H2O 500ML	\$26,80	\$107,20	
	12	BIRETIX CLEANSER TUBO 200ML	\$25,90	\$310,80	
	12	BIRETIX DUO GEL EXFOLIANTE 30ML	\$31,00	\$372,00	
	15	BIRETIX ISOREPAIR CREMA 50ML	\$20,40	\$306,00	
	1	BIRETIX MASK 25ML	\$30,65	\$30,65	
	23	BIRETIX MICROPEEL EXFOLIANTE 50ML	\$26,85	\$617,55	
	25	BIRETIX TRI ACTIVE 50ML	\$38,80	\$970,00	
	24	BLACK SNAIL BUBBLE MASK 100ML	\$24,90	\$597,60	
	10	BODYTONE WHITE 100 ML	\$24,45	\$244,50	
	20	BROCHA USO GENERAL GLIDDEN 2" CERDA GRIS	\$4,00	\$80,00	
	12	CANDITRAL 100MG X 16 CÁP (ITRACONAZOL)	\$26,70	\$320,40	
	12	CANDITRAL 100MG X 16 CÁP (ITRACONAZOL) INACTIVO	\$30,00	\$360,00	
	10	CELAMINA ULTRA SHAMPOO 150 ML	\$24,50	\$245,00	
	13	CERAMID GEL LOTION X 100 ML	\$17,30	\$224,90	
	16	CERAMID INTENSIVE CREMA X 30G (MANTECA DE KARITÉ)	\$12,15	\$194,40	
	15	CERAVE AGUA MICELAR DESMAQUILLANTE 295ML	\$25,00	\$375,00	
	11	CERAVE ALISADO ANTIRUGOSIDAD 177ML (UREA 10%)	\$20,00	\$220,00	
	14	CERAVE CREMA ANTIRUGOSIDADES	\$20,00	\$280,00	
	8	CERAVE CREMA HIDRATANTE 177ML	\$15,00	\$120,00	
	5	CERAVE CREMA HIDRATANTE 454G	\$28,00	\$140,00	
	15	CERAVE GEL LIMPIADOR ANTIRUGOSIDADES	\$17,00	\$255,00	
	4	CERAVE GEL LIMPIADOR ESPUMOSO 236ML (NORMAL/GRASA)	\$15,15	\$60,60	
	1	CERAVE GEL LIMPIADOR ESPUMOSO 473ML	\$19,65	\$19,65	
	17	CERAVE LIMPIADOR CREMA ESPUMA HIDRATANTE	\$13,75	\$233,75	
	12	POLVO ZIORETTI TRASLUCIDO 12GR	\$31,00	\$372,00	
	1	RUBORIL EXPERT SPF50+ 40 ML	\$25,40	\$25,40	
		SUMAN Y PASAN		\$66.647,00	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°08

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$66.647,00	\$150.682,35
	15	CERAVE LIMPIADORA CREMA/ESPUMA HIDRATA 236ML	\$17,00	\$255,00	
	13	CERAVE LIMPIADORA HIDRATANTE 236ML (NORMAL/SECA)	\$14,20	\$184,60	
	14	CERAVE LOCION FACIAL PM 52ML	\$20,05	\$280,70	
	13	CERAVE LOCION HIDRATANTE 473ML	\$29,70	\$386,10	
	11	CERAVE LOCION HIDRATANTE FACIAL AM 52ML	\$20,05	\$220,55	
	13	CERAVE RENOVADORA PIES 88ML	\$16,00	\$208,00	
	5	CERAVE REPARADORA CONTORNO OJOS 14ML	\$16,00	\$80,00	
	1	CERAVE REPARADORA MANOS 50ML	\$9,00	\$9,00	
	11	CERAVE SA LIMPIADOR ANTIRUGOSIDADES 236ML	\$15,25	\$167,75	
	8	CETAPHIL CREMA HUM CORPORAL 453GR	\$43,50	\$348,00	
	8	CETAPHIL FACE DIA 88ML	\$27,20	\$217,60	
	14	CETAPHIL FACE NOCHE 48G	\$25,25	\$353,50	
	9	CETAPHIL LIMP GRASA 237ML	\$28,25	\$254,25	
	18	CETAPHIL LOCION LIMP PIEL SENSIBLE 473ML	\$22,40	\$403,20	
	12	CETAPHIL PRO AC DERMACONTROL ESPUMA	\$33,55	\$402,60	
	14	CETAPHIL PRO AC DERMACONTROL LOCION	\$47,50	\$665,00	
	12	CETAPHIL PRO AD RESTORADERM LOCION X295ML	\$38,24	\$458,88	
	14	CETAPHIL SUN OIL CONTROL COLOR	\$36,55	\$511,70	
	14	CETAPHIL SUN OIL CONTROL SIN COLOR	\$34,00	\$476,00	
	12	CETOPIC CREMA 50G (VIT. C)	\$19,75	\$237,00	
	1	CETOPIC SERUM X 30ML (VIT. C 22%)	\$22,80	\$22,80	
	12	CICAPLAST BALSAMO LABIOS (LEVRES) 7.5ML	\$11,50	\$138,00	
	22	CICAPLAST BAUME B5 40ML	\$10,50	\$231,00	
	11	CICAPLAST GEL B5 40ML	\$18,30	\$201,30	
	10	CLARIAL CREMA FACIAL 30G	\$26,30	\$263,00	
	18	CLARIAL JABON FACIAL 90G	\$6,50	\$117,00	
	10	CLARIAL SERUM FACIAL 30ML	\$28,75	\$287,50	
	10	CLOB X CHAMPU X 125 ML	\$26,60	\$266,00	
		SUMAN Y PASAN		\$74.293,03	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°09

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$74.293,03	\$150.682,35
	11	CLOBESOL L. A. CREMA X 30G (CLOBETASOL PROPIONATO)	\$6,50	\$71,50	
	10	COLLAGEN NUTRITION EMULSION	\$31,00	\$310,00	
	11	COLLAGEN NUTRITION SERUM	\$34,00	\$374,00	
	12	CREMA CON LECHE 300 ML	\$5,80	\$69,60	
	13	CREMA CON MANZANILLA 300 ML	\$5,80	\$75,40	
	11	CUMLAUDE HIDRATANTE EXTERNO	\$16,85	\$185,35	
	9	CUMLAUDE HIGIENE INTIMA DELIGYN 500ML	\$16,50	\$148,50	
	9	CUMLAUDE HIGIENE INTIMA PEDIATRICS	\$11,90	\$107,10	
	7	CUTANIT LOCION 20ML (CALCIPOTRIOL)	\$10,50	\$73,50	
	6	DANDRENE CONDITIONER 205 ML	\$28,00	\$168,00	
	8	DANDRENE CONDITIONER 205 ML EU	\$27,30	\$218,40	
	1	DANDRENE SHAMPOO 1 205 ML	\$25,00	\$25,00	
	1	DANDRENE SHAMPOO 205 ML	\$24,95	\$24,95	
	18	DAPSOGEL 7.5% * 30G (DAPSONA)	\$15,00	\$270,00	
	1	DEOFLOA 4B SUSP X10 VIALES BEBIBLES	\$16,50	\$16,50	
	6	DERIVA C MICRO 30G ADAPALENO + CLINDAMICINA	\$16,00	\$96,00	
	23	DERMA T JABON 100G (AC. SALICILICO+AZUFRE+COALTAR)	\$3,20	\$73,60	
	23	DERMA T SH ANTICASPA 100ML (AC. SALICILICO+COALTAR)	\$6,90	\$158,70	
	12	DERMACORTINE CREMA 0.1% X 15G (MOMETASONA FUROATO 0.1%)	\$10,50	\$126,00	
	34	DERMACORTINE EMULSION 1% X60ML (MOMETASONA FUROATO 0.1%)	\$15,20	\$516,80	
	27	DERMOSUPRIL CREMA 0.1% X15GR (DESONIDA 0.1%)	\$4,50	\$121,50	
	6	DERMOSUPRIL ESPUMA X50G (DESONIDA 0.05%)	\$13,95	\$83,70	
	24	VITISKIN HIDROGEL 50 ML	\$30,90	\$741,60	
	11	WHITE TIGHTENING CREAM 50ML	\$38,00	\$418,00	
	16	WHITE TIGHTENING SERUM 50ML	\$36,00	\$576,00	
	12	WHITE TIGHTENING TONER 130ML	\$38,00	\$456,00	
	12	WRINKLE SUPREME CREAM 50ML	\$40,00	\$480,00	
	15	WRINKLE SUPREME SERUM 50ML	\$36,00	\$540,00	
		SUMAN Y PASAN		\$80.818,73	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°10

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$80.818,73	\$150.682,35
	12	DERMOTOPIC DUO GEL X 30G (ADAPALENO/PEROXIDO DE BENZOILO 2.5%)	\$29,80	\$357,60	
	11	DIFFERIN GEL 0,1% TUBO X 30 GR.	\$17,10	\$188,10	
	1	DIFFERIN GEL 0,3% X 30 GR	\$19,35	\$19,35	
	35	DIXI 35 TAB REC 2/0.035MG CAJ*21	\$8,50	\$297,50	
	12	DIXI SUAVE 30 TAB REC 2MG/30MCG CAJ*28	\$7,25	\$87,00	
	17	DOLORGESIC 400MG X20 (IBUPROFENO)	\$5,00	\$85,00	
	23	DOLORGESIC 400MG X20 (IBUPROFENO) I	\$8,00	\$184,00	
	17	DR. CLEAR MAGIC LOTION 50ML	\$34,00	\$578,00	
	22	DR. CLEAR MAGIC POWDER SPOT 30ML	\$25,30	\$556,60	
	19	DR. CLEAR MAGIC SERUM 50ML	\$30,00	\$570,00	
	17	DR. CLEAR MAGIC TONER 130ML	\$30,40	\$516,80	
	21	DRYSOL 35ML	\$35,85	\$752,85	
	2	DS ADVANCED HYALURONIC BOOSTER 30 ML	\$59,60	\$119,20	
	12	DS PURE VITAMIN C BOOSTER 30 ML	\$47,15	\$565,80	
	3	DS SPECTRAL BRD 30 ML IN	\$24,70	\$74,10	
	11	DS SPECTRAL BROW 4 ML IN	\$57,00	\$627,00	
	5	DS SPECTRAL DNC-N 60 ML	\$42,00	\$210,00	
	4	DS SPECTRAL F7 60 ML	\$35,25	\$141,00	
	11	DS SPECTRAL F7 60ML	\$40,00	\$440,00	
	6	DS SPECTRAL LASH 2.4 ML	\$55,50	\$333,00	
	7	DS SPECTRAL RS 60 ML	\$32,00	\$224,00	
	1	DUCRAY ANAPHASE+ ANTICAIDA SHAMPOO	\$23,30	\$23,30	
	22	DUCRAY KELUAL SH (DERMATITIS SEBORREICA)	\$26,60	\$585,20	
	22	DUCRAY SENSINOL SH (CUERO CABELLUDO SENSIBLE)	\$23,00	\$506,00	
	1	EAU CELLULAIRE AE BRUME 200ML	\$22,00	\$22,00	
	11	EDAPIL CHAMPU CAJA FRASCO X 120ML	\$13,00	\$143,00	
	13	EDAPIL M ESPUMA X100G (MINOXIDIL 5%)	\$23,65	\$307,45	
	3	EDAPIL SHAMPOO CONTROL CASPA/CAIDA X 400 ML	\$11,85	\$35,55	
	3	EFFACLAR AGUA MICELAR 200ML PIEL GRASA	\$24,00	\$72,00	
		SUMAN Y PASAN		\$89.440,13	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°11

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$89.440,13	\$150.682,35
	12	EFFACLAR BB BLUR TINTE 30ML	\$44,00	\$528,00	
	21	EFFACLAR CONCENTRADO BARRA 70G	\$10,50	\$220,50	
	16	EFFACLAR DUO(+) CORRECTOR ANTI-IMPERFECCIONES 40ML	\$40,00	\$640,00	
	19	EFFACLAR DUO(+) SPF30+ 40ML	\$41,00	\$779,00	
	4	EFFACLAR GEL LIMPIADOR PURIFICANTE 400ML	\$23,15	\$92,60	
	49	EFFACLAR GEL LIPIADOR PURIFICANTE 300ML	\$26,00	\$1.274,00	
	11	EFFACLAR GEL MICROEXFOLIANTE 200ML	\$19,90	\$218,90	
	15	EFFACLAR K(+)	\$28,00	\$420,00	
	8	EFFACLAR K(+) 40ML	\$38,00	\$304,00	
	9	EFFACLAR SERUM 30ML	\$28,00	\$252,00	
	12	EGF COLLAGEN AMPOULE	\$13,50	\$162,00	
	9	EGG PORE CORSET FOAM	\$17,00	\$153,00	
	15	EMOLIN NEO X 240GR (VIT. E+AC. HIALURONICO)	\$15,15	\$227,25	
	23	ENDOCARE AQUAFOAM LIMPIEZA FACIAL X 125ML	\$19,15	\$440,45	
	6	ENDOCARE EXPERT DROPS DEPIGMENT 2UN X 10ML	\$13,00	\$78,00	
	9	ENDOCARE EXPERT DROPS HYDRAT 2UN X 10ML	\$43,00	\$387,00	
	6	ENDOCARE HYDRACTIVE AGUA MICELAR 400ML	\$14,10	\$84,60	
	12	ENDOCARE RADIANCE CONCENTRATE OF 1ML X 14AMP	\$45,00	\$540,00	
	21	ENDOCARE SOL 1ML X7AMP	\$41,00	\$861,00	
	17	ENDOCARE TENSAGE CONTORNO ILU X 15ML	\$35,70	\$606,90	
	6	ENDOCARE TENSAGE CREMA NUTRITIVA X 50ML	\$36,00	\$216,00	
	7	ENDOCARE TENSAGE CREMA X30ML	\$41,00	\$287,00	
	6	ENDOCARE TENSAGE DAY CREMA SPF 30 X 50ML	\$48,00	\$288,00	
	8	ENDOCARE TENSAGE SERUM X30ML	\$55,00	\$440,00	
	8	EPIDUO FORTE GEL 30 G	\$34,80	\$278,40	
	7	EPIDUO GEL 0,1% / 2,5% X 30 G	\$28,70	\$200,90	
		SUMAN Y PASAN		\$99.419,63	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°12

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$99.419,63	\$150.682,35
	23	EQUIL X20 COMP (CICLOBENZAPARINA CLORHIDRATO 2.5)	\$18,00	\$414,00	
	27	ERYSOL GEL 4% TUBO 30G (ERITROMICINA 4%)	\$6,20	\$167,40	
	23	ERYSOL SOLUCION 2% 30ML (ERITROMICINA 2%)	\$0,80	\$18,47	
	9	EUCERIN ANTIPIGMENT DIA *50ML	\$45,00	\$405,00	
	10	EUCERIN ANTIPIGMENT NOCHE *50ML	\$35,00	\$350,00	
	34	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR FPS50 S/C	\$26,00	\$884,00	
	23	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR FPS50 TONO MEDIO	\$28,00	\$644,00	
	7	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR TONO CLARO	\$25,10	\$175,70	
	3	EUCERIN ANTIPIGMENT ULTRA LIGTH 30ML	\$57,00	\$171,00	
	6	EUCERIN ANTIPIGMENTO SERUM DUAL 30ML	\$41,25	\$247,50	
	8	EUCERIN DERMOPURE CREMA FAC NOCHE *40ML	\$22,00	\$176,00	
	6	EUCERIN DERMOPURE FLUIDO FACIAL MAT *50ML	\$25,00	\$150,00	
	12	EUCERIN DERMOPURE HIDRATANTE COADYU*50ML	\$28,00	\$336,00	
	13	EUCERIN HYALURON MINIMIZA POROS SERUM 30ML	\$32,00	\$416,00	
	1	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TONO CLARO	\$25,00	\$25,00	
	14	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TONO MEDIO	\$24,25	\$339,50	
	19	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TOQUE SECO S/C	\$23,60	\$448,40	
	22	EUCERIN PH5 PROTEC LABIAL FPS15 *4.8G	\$5,80	\$127,60	
	4	EUCERIN TRIPLE EFFECT SERUM 40ML	\$29,25	\$117,00	
	35	FASTIG CREMA X 30 G	\$14,00	\$490,00	
	23	FELIDEX LOCION X 30 G	\$11,00	\$253,00	
	4	FINTOP CREMA X 15GR BUTENAFINA CLORHIDRATO 1G	\$8,75	\$35,00	
	1	SALILEX JABON BARRA X 120 G	\$7,25	\$7,25	
		SUMAN Y PASAN		\$105.817,45	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°13

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$105.817,45	\$150.682,35
	10	FLUIDBASE K CREMA ANTIOJERAS 20ML	\$19,00	\$190,00	
	13	FLUIDBASE REDERM 10%	\$32,00	\$416,00	
	11	FLUIDBASE REDERM GEL FORTE AHA 15%	\$39,00	\$429,00	
	12	FLUIDBASE REDERM RETINOL +VITAMINA C	\$38,40	\$460,80	
	6	FORMULA MAGISTRAL CAPSULAS DUTASTERIDE 0.5MG	\$14,25	\$85,50	
	3	FORMULA MAGISTRAL CAPSULAS MINOXIDIL 1MG	\$13,00	\$39,00	
	15	FORMULA MAGISTRAL MINOXIDIL + DUTASTERIDE LOCION SPRAY	\$7,00	\$105,00	
	23	FORTZINK 10ML GOTAS FCO X 30 ML	\$8,00	\$184,00	
	14	FORTZINK 20MG CAP X 20 (SULFATO DE ZINC)	\$11,00	\$154,00	
	6	FORTZINK 20MG CAPS X20 (SULFATO DE ZINC)	\$7,05	\$42,30	
	6	FORTZINK C+ ZINC GOMAS X 6 SOBRES	\$2,95	\$17,70	
	15	FREEACNE GEL X30G (CLINDAMICINA 1%+PEROXIDO DE BENZOILO 5%)	\$24,50	\$367,50	
	21	FUSITOP CREMA X 15G (ACIDO FUSIDICO 2%)	\$5,50	\$115,50	
	4	FÓRMULA MAGISTRAL CÁPSULAS FINASTERIDE 1MG.	\$15,00	\$60,00	
	8	GENESKIN LIFT BAUME GEL 50ML	\$36,00	\$288,00	
	9	GENESKIN LIFT CREMA ALISADORA 50ML	\$46,00	\$414,00	
	9	GENESKIN LIFT SERUM 28ML	\$43,00	\$387,00	
	9	GENESKIN WHITE 28ML	\$54,00	\$486,00	
	12	GENOCURE GUANTE DERMATOLÓGICO - M	\$24,00	\$288,00	
	12	GENOCURE GUANTE DERMATOLÓGICO - S	\$25,00	\$300,00	
	12	GENOCUTAN - SOLUCION SANITIZANTE SIN ALCOHOL	\$4,00	\$48,00	
	15	GENOCUTÁN GEL DERMATOLÓGICO	\$21,00	\$315,00	
	12	GENOMASK MASCARILLA FACIAL - CAJA X 6	\$20,00	\$240,00	
	1	ISDIN FUSION WATER S/C 50+ 50ML	\$24,20	\$24,20	
	12	ISDIN ISDINCEUTICS K-OX EYES 15ML	\$34,00	\$408,00	
		SUMAN Y PASAN		\$111.681,95	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°14

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$111.681,95	\$150.682,35
	7	GENOSUN ORAL - PREPARADOR SOLAR	\$39,30	\$275,10	
	8	GENOSUN REPARADOR DÉRMICO	\$15,00	\$120,00	
	8	GENOVÉ MAX	\$38,00	\$304,00	
	12	GERMI-3 ALCOHOL GEL ANTIBACTERIAL 250ML	\$3,80	\$45,60	
	4	GLYCO-A FOAMER 100 ML	\$21,60	\$86,40	
	12	GLYCO-A SOFT PEELING 5.5% 30ML (AC. GLICOLICO 5.5%)	\$20,55	\$246,60	
	13	GREEN TEA WATERY SERUM	\$25,00	\$325,00	
	14	GREEN TEA WATERY TONER	\$31,90	\$446,60	
	6	HELIOCARE 360 AGE ACTIVE FLUID SPF50 TUBO X 50ML	\$22,00	\$132,00	
	1	HELIOCARE 360 GEL OIL FREE SPF50 + BEIGE 50ML	\$20,00	\$20,00	
	1	HELIOCARE 360 GEL OIL FREE SPF50 X 50ML	\$20,00	\$20,00	
	1	HELIOCARE 360 INVISIBLE SPRAY SPF50 X 200ML	\$17,00	\$17,00	
	19	HELIOCARE 360 MINERAL FLUID SPF50 X 50ML	\$22,00	\$418,00	
	21	HELIOCARE 360 PEDIATRICS LOTION SPF50 200ML	\$22,00	\$462,00	
	22	HELIOCARE 360 PIGMENT SOLUTION FLUID X 50ML	\$24,00	\$528,00	
	14	HELIOCARE 360 X 30 CAPSULAS	\$22,00	\$308,00	
	1	HELTY HAIR CAJA X 30 CAP.	\$37,50	\$37,50	
	22	HIDRATOPS AH GEL X 60G	\$11,60	\$255,20	
	34	HIDRIBET 5 LOCION 125ML	\$9,05	\$307,70	
	6	HIDROXINA 200MG/100ML JBE X120 ML	\$4,55	\$27,30	
	21	HIDROXINA 25 MG COMPRIMIDOS CAJA X 20	\$3,00	\$63,00	
	7	HYALU B5 CONTORNO DE OJOS 15ML	\$45,45	\$318,15	
	1	HYALU B5 SERUM 30ML	\$36,30	\$36,30	
	7	HYALU B5 TRATAMIENTO ANTI-ARRUGAS 40ML	\$48,10	\$336,70	
	7	HYALURONIC 6000 AMPOULE	\$19,10	\$133,70	
	6	HYDRIN HYALURONIC JABON 90G	\$4,50	\$27,00	
	6	ILOTICINA SOLUCION X 120 ML (ERITROMICINA)	\$12,75	\$76,50	
	4	HYDRIN HYALURONIC TONICO ANTIEDAD 200ML	\$15,00	\$60,00	
		SUMAN Y PASAN		\$117.115,30	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°15

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$117.115,30	\$150.682,35
	6	ILOTICINA SOLUCION X 120 ML (ERITROMICINA)	\$12,75	\$76,50	
	6	IRALTONE SHAMPOO FORTIFICANTE X200ML	\$12,00	\$72,00	
	6	IRALTONE SHAMPOO SD CASPA PICOR X200ML	\$12,00	\$72,00	
	22	IRALTONE SHAMPOO SEBOREGULADOR NORMALIZANTE X200ML	\$13,20	\$290,40	
	12	ISBELA 2MG+0.035MG TAB REC X21	\$11,00	\$132,00	
	16	ISDIN ACNIBEN CONTROL BRILLOS Y GRANOS GEL/CREMA 40 ML	\$18,00	\$288,00	
	28	ISDIN ACNIBEN REPAIR HIDRATANTE GEL/CREMA 40ML	\$21,80	\$610,40	
	22	ISDIN ACNIBEN REPAIR LIMPIADOR FACIAL 180ML	\$18,75	\$412,50	
	1	ISDIN ACNIBEN TEEN SKIN BODY SPRAY 150 ML	\$15,75	\$15,75	
	13	ISDIN ACTIVE UNIFY COLOR SPF100 50ML	\$29,40	\$382,20	
	11	ISDIN FOTO FUSION WATER COLOR SPF 50 50ML	\$27,55	\$303,05	
	14	ISDIN FUSION WATER PEDIATRICS SPF50 50ML	\$27,30	\$382,20	
	20	ISOFACE 20MG X 30CAP (ISOTRETINOINA 20MG)	\$38,50	\$770,00	
	26	IVEROX JABON 0.8% 80G (IVERMECTINA 0.8%)	\$4,50	\$117,00	
	26	JABON BASSA ARGAN 90G	\$2,20	\$57,20	
	19	JABON CURACYL	\$1,70	\$32,30	
	13	JABON GERMICIDA 80 G	\$2,50	\$32,50	
	10	JABON UVA BASSA 90GR	\$2,20	\$22,00	
	26	KALMURA LOCION BASSA 120ML	\$7,30	\$189,80	
	6	KETOCON THERAPY SHAMPOO 2% X 120ML	\$8,60	\$51,60	
	11	KINATOPIC SULFUR BARRA X 90G (AC. SALICILICO + BIOSULFURO)	\$8,50	\$93,50	
	1	LACTIBON ESPUMA LIMPIADORA X 160 ML	\$8,55	\$8,55	
	6	LACTIBON ESPUMA LIMPIADORA X 50 ML + BROCHA COSMETICA	\$3,25	\$19,50	
	11	MARINE ACTIVE EYE CREAM 30ML	\$20,30	\$223,30	
		SUMAN Y PASAN		\$121.769,55	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°16

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$121.769,55	\$150.682,35
	14	LACTIBON LOCION FRASCO 120ML	\$10,00	\$140,00	
	14	LACTIBON SYNDET BARRA X 120 G	\$7,00	\$98,00	
	6	LATEX PROFESIONAL SPM T3 BLANCO PURO LITRO	\$9,50	\$57,00	
	6	LEMON C SQUEEZE BUBBLE CLEANSER	\$29,00	\$174,00	
	17	LETI AT4 CREMA CORPORAL 200ML	\$25,60	\$435,20	
	12	LETI AT4 FACIAL 50ML	\$20,10	\$241,20	
	12	LETI AT4 SHAMPOO 250ML	\$21,00	\$252,00	
	19	LOCION CBD NARANJA Y EUCALIPTO (CREMA)	\$27,00	\$513,00	
	11	LUTHIONE INJECT INYECTABLE POLVO IM .IV (7514) (GLUTATION)	\$33,00	\$363,00	
	5	MATERNY ANTIESTRIAS 70G (VIT. E+COLAGENO+ELASTINA)	\$5,50	\$27,50	
	27	MAXIDERM 0.05% EMULSION X 120 ML (DESONIDA 0.05%)	\$10,40	\$280,80	
	12	MAXIDERM 0.05% ESPUMA 50GR (DESONIDA 0.05%)	\$7,20	\$86,40	
	27	MAXIDERM 0.1% CREMA X15G (DESONIDA(PREDNACINOLONA) 0.1%)	\$3,15	\$85,05	
	12	MESOESTETIC ANTI-STRESS MASK 100ML	\$62,20	\$746,40	
	4	MESOESTETIC BRIGHTENING FOAM 100ML	\$37,30	\$149,20	
	1	MESOESTETIC HYDRACREAM FUSION 100ML	\$37,80	\$37,80	
	11	MESOESTETIC HYDRAVITAL MASK 100ML	\$62,30	\$685,30	
	1	MESOESTETIC MELAN RECOVERY	\$46,00	\$46,00	
	27	NEOTONE EYES 15 ML	\$18,20	\$491,40	
	28	NEOTONE SENSITIVE 30 ML	\$22,70	\$635,60	
	18	NEUTRADERM ACEITE LIMPIADOR 400ML	\$23,00	\$414,00	
	7	NIACINAMIDE SERUM 30ML	\$40,05	\$280,35	
	1	NODE DS+ SHAMPOO 125ML	\$11,45	\$11,45	
	12	OILLAN BABY LECHE HIDRATANTE 200ML	\$53,15	\$637,80	
	12	OILLAN BATH EMULSION 500ML	\$23,20	\$278,40	
	6	ONY-TEC 8% SOL (CICLOPIROX 8%)	\$23,00	\$138,00	
	1	ORCHID UV SUN YELLOW SPFSO	\$19,00	\$19,00	
		SUMAN Y PASAN		\$129.093,40	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°17

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$129.093,40	\$150.682,35
	11	PH LAC INTIMO X 225ML (AC. LACTICO+LACTOSUERO)	\$7,80	\$85,80	
	12	PHOTODERM AQUAFLUIDE CLAIRE/LIGHT SPF50+ 40ML	\$28,00	\$336,00	
	12	PILEXIL SPRAY ANTICAIDA 120ML	\$32,95	\$395,40	
	1	PILOPEPTAN INTENSIVE	\$52,00	\$52,00	
	11	PILOPEPTAN MASCARILLA CAPILAR WOMAN	\$30,00	\$330,00	
	21	PILOPEPTAN SÉRUM - REPARADOR CAPILAR 30ML	\$18,55	\$389,55	
	11	PILOPEPTAN WOMAN - 5 ALPHA	\$43,20	\$475,20	
	11	PORE CONTROL POWDER SERUM	\$37,80	\$415,80	
	6	POWER 10 FORMULA Q10 EFFECTOR ADVANCED	\$26,25	\$157,50	
	6	POWER 10 FORMULA VB EFFECTOR	\$19,00	\$114,00	
	6	POWER 10 FORMULA VC EFFECTOR	\$29,00	\$174,00	
	33	POWER 10 FORMULA VE EFFECTOR	\$28,00	\$924,00	
	6	POWER 10 FORMULA YE EFFECTOR	\$25,00	\$150,00	
	4	POWER 10 POUCH NEGRO	\$23,00	\$92,00	
	4	RETINOIC CON ALOE 0.05% (TRETINOINA 0.05%)	\$8,70	\$34,80	
	7	REVITA SHAMPOO 205 ML EU	\$24,50	\$171,50	
	7	REVITA TABS C/30	\$29,50	\$206,50	
	22	RILASTIL ACNESTIL ATTIVA CREMA 40ML	\$15,40	\$338,80	
	64	RILASTIL ACNESTIL CLEANSING GEL 200ML	\$12,75	\$816,00	
	1	ROSAKALM CREMA ANTI ROJECES 40ML	\$22,35	\$22,35	
	3	SALISH K SH X120ML (KETOCONAZOL+AC. SALICILICO)	\$14,75	\$44,25	
	18	SCRUBGEL FACE X 60 G	\$10,05	\$180,90	
	14	SEBONIL GEL 30G (SULFACETAMIDA DE SODIO 10%+AZUFRE 5%+UREA 10%)	\$5,30	\$74,20	
	7	SENSILIS GENTLE CLEANSING MOUSSE	\$17,40	\$121,80	
	60	SENSILIS HIG PURIFY ESSENTIAL CLEANSER	\$16,25	\$975,00	
	1	SENSILIS SUPREME RENEWAL DETOX BOOSTER	\$69,00	\$69,00	
	12	SENSILIS UPGRADE MAKE-UP 01 BEIGE	\$40,25	\$483,00	
		SUMAN Y PASAN		\$136.722,75	\$150.682,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°18

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$136.722,75	\$150.682,35
	6	SKINGLOW POLVO SOLUBLE CAJA X 30 SOBRES	\$45,80	\$274,80	
	11	SPECTRAL DNC-N 60 ML EU	\$39,30	\$432,30	
	10	TEEN DERM A-PURE (ALPHA) 30 ML	\$18,50	\$185,00	
	5	TEEN DERM AZ 30ML.	\$24,55	\$122,75	
	22	TEEN DERM GEL EXFOLIANTE 150GR	\$21,50	\$473,00	
	5	TEEN DERM GEL SENSITIVE 250 ML	\$23,50	\$117,50	
	7	TERFIN SOLUCION 30ML (TERBINAFINA 1%)	\$6,00	\$42,00	
	15	UMBRELLA CREMA 50+60G	\$15,30	\$229,50	
	21	UMBRELLA GEL50+ 60G	\$15,00	\$315,00	
	14	UMBRELLA INTELLIGENT SPF 100 X50G	\$14,00	\$196,00	
	13	UMBRELLA KIDS (50+) EMULSION RESISTENTE AGUA X120G	\$16,00	\$208,00	
	14	UMBRELLA KIDS MAX X 60 GR	\$18,90	\$264,60	
	12	UMBRELLA URBAN 50G	\$16,80	\$201,60	
	22	UNITONE 4 WHITE ADVANCED 15ML	\$27,70	\$609,40	
	4	URELIA 50 40 ML (UREA 50%)	\$24,80	\$99,20	
	4	URELIA GEL 200ML (UREA 10%)	\$22,00	\$88,00	
	10	VELVET SUNSCREEN FACE COLOR 50ML	\$25,90	\$259,00	
	32	VELVET SUNSCREEN SPRAY 200ML	\$17,00	\$544,00	
	12	VELVET SUNSCREEN TRANSPARENTE 50ML	\$29,10	\$349,20	
	22	VITAL PH BALANCE GEL CLEANSER	\$20,00	\$440,00	
	10	XEROLAN 150 ML	\$26,00	\$260,00	
1.01.03.03		SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			\$56,00
	2	GALONES DE DESINFECTANTE	\$13,00	\$26,00	
	2	GALONES DE FRESKLIN	\$10,00	\$20,00	
	2	GALON DE JABON LIQUIDO	\$5,00	\$10,00	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$150.738,35
1.02.		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01.01		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			\$5.840,00
		MUEBLES Y ENSERES			\$2.120,00
	6	VITRINA DE VIDRIO DE 0.43*2.13	\$200,00	\$1.200,00	
	1	Mesa	\$120,00	\$120,00	
	3	Perchas metalicas	\$150,00	\$450,00	
	1	Escritorio	\$350,00	\$350,00	
		SUMAN Y PASAN			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°19

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$0,00	
		MAQUINARIA Y EQUIPO			\$120,00
	1	Aspiradora de mano	\$120,00	\$120,00	
		EQUIPO DE COMPUTACION			\$3.600,00
	3	Computadores de escritorio Hp	\$1.200,00	\$3.600,00	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$5.840,00
		TOTAL ACTIVO			\$156.578,35
2		PASIVO			
2.01.		PASIVO CORRIENTE			
		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IEISS			
2.01.03.02		IESS por pagar			\$432,00
2.01.03.02.01		Aporte personal al IEISS por pagar		\$189,00	
2.01.03.02.02		Aporte patronal al IEISS por pagar		\$243,00	
2.01.03.03		Beneficios a empleados por pagar			\$166,60
2.01.03.03.03		Fondos de Reserva por pagar	\$166,60		
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$598,60
		TOTAL DE PASIVO			\$598,60
3.		PATRIMONIO			
3.01.		CAPITAL			
3.01.01		CAPITAL PROPIO			\$155.979,75
3.01.01		CAPITAL PROPIO		\$155.979,75	
		TOTAL PATRIMONIO			\$155.979,75
		TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO			\$156.578,35

Loja, 01 de abril de 2023

GERENTE

CONTADORA

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

1.	ACTIVO			
1.01.	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		8.248,75	
1.01.01.01	CAJA	3.248,75		
1.01.01.02.	BANCOS	5.000,00		
1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585			
1.01.03	INVENTARIOS			
1.01.03.01	Inventarios de Mercaderia	142.433,60		
1.01.06.01	Suministros de Aseo y Limpieza	56,00		
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		150.738,35	
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01.	Propiedad planta y equipo		5.840,00	
	Muebles y Enseres	2.120,00		
	Maquinaria y Equipo	120,00		
	Equipo de computaciòn	3.600,00		
	TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		5.840,00	
	TOTAL DE ACTIVOS			156.578,35
2	PASIVO			
2.02.	PASIVO CORRIENTE			
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IEES			
2.01.03.02	IESS por pagar			432,00
2.01.03.02.01	Aporte individual al IEES por pagar	189,00		
2.01.03.02.02	Aporte patronal al IEES por pagar	243,00		
2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar			166,60
2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			598,60
	TOTAL DE PASIVO			
3.	PATRIMONIO			
3.01.	CAPITAL			
3.01.01	Capital Propio	155.979,75		
	TOTAL PATRIMONIO		155.979,75	
	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO			156.578,35

Loja,01 de abril de 2023

GERENTE

CONTADORA



Empresa PLC SKIN Cia.Ltda.
MEMORANDUM DE OPERACIONES

Abril 01

En la ciudad de Loja, la empresa PLC SKIN CIA LTDA continua con sus actividades económicas con los siguientes bienes, valores, derechos y obligaciones:

Caja	\$ 3.442,25
Banco de Loja	\$ 10.000,00
Inventarios de materia prima	\$ 147.627,10
Suministros de Aseo y Limpieza	\$ 56,00
Muebles y Enseres	\$ 2.120,00
Maquinaria y Equipo	\$ 120,00
Equipo de computación	\$ 3.600,00
Aporte personal	\$ 80,33
Aporte patronal	\$ 103,28
Capital social María Eugenia	\$ 166.781,74

- Se cancela en efectivo a TELECOMUNICACIONES SETEL S.A. el valor de \$22,31 más IVA, por el servicio de internet fijo, según auxiliar de compras 01.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$94,02 y 12% con un valor de \$156,96 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$146,04 y por transferencia \$123,78, según auxiliar de ventas nro. 01.

Abril 03

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$21,00 y 12% con un valor de \$23,02 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$4,50 y por transferencia \$42,28, según auxiliar de compras nro. 02.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$146,04, correspondiente a las ventas del 01 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$59,75 y 12% con un valor de \$317,26 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$264,90 y por transferencia \$150,18, según auxiliar de ventas nro. 02.

Abril 04

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$264,90, correspondiente a las ventas del 03 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$133,50 y 12% con un valor de \$4,46 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$5,00 y por transferencia \$133,50, según auxiliar de compras nro. 03.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$90,20 y 12% con un valor de \$485,61 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$512,93 y por transferencia \$121,15, según auxiliar de ventas nro. 03.

Abril 05

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$512,93, correspondiente a las ventas del 04 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$130,00 y 12% con un valor de \$125,15 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$8,01 y por transferencia \$262,16, según auxiliar de compras nro. 04.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$182,14 y 12% con un valor de \$851,82 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$853,61 y por transferencia \$282,57, según auxiliar de ventas nro. 04.

Abril 06

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$853,61, correspondiente a las ventas del 05 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$79,01 y 12% con un valor de \$134,99 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$79,01 y por transferencia \$151,19, según auxiliar de compras nro. 05.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$62,60 y 12% con un valor de \$965,50 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$147,15 y por transferencia \$996,80, según auxiliar de ventas nro. 05.

Abril 07

- Se cancela al IESS mediante transferencia bancaria los valores de \$189,00 por aporte individual, \$ 243,00 por el aporte patronal y \$166,60 por fondos de reserva, pendientes de marzo.

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$667,19 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$747,25, según auxiliar de compras nro. 06.

Abril 08

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$104,57 y 12% con un valor de \$282,10 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$190,54 y por transferencia \$229,98, según auxiliar de ventas nro. 06.

Abril 09

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$119 más IVA, se cancela en por transferencia \$133,28, según auxiliar de compras nro. 07.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$190,54, correspondiente a las ventas del 08 de abril.

Abril 10

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$901,86 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$12,69 y por transferencia \$997,39, según auxiliar de compras nro. 08.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$4,50 y 12% con un valor de \$179,38 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$112,50 y por transferencia \$92,90, según auxiliar de ventas nro. 07.

Abril 11

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$112,50, correspondiente a las ventas del 10 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$244,90 más IVA, se cancela por transferencia \$274,29, según auxiliar de compras nro. 09.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$98,99 y 12% con un valor de \$914,18 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$453,80 y por transferencia \$669,07, según auxiliar de ventas nro. 08.

Abril 12

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$272,84 más IVA, se cancela por transferencia \$305,58, según auxiliar de compras nro. 10.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$453,80, correspondiente a las ventas del 11 de abril.

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$172,67 y 12% con un valor de \$766,61 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$642,83 y por transferencia \$388,45, según auxiliar de ventas nro. 09.

Abril 13

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$642,83, correspondiente a las ventas del 12 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$228,02 y 12% con un valor de \$1645,33 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$112 y por transferencia \$1958,79, según auxiliar de compras nro. 11.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$19,85 y 12% con un valor de \$780,72 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$397,72 y por transferencia \$496,54, según auxiliar de ventas nro. 10.

Abril 14

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$397,72, correspondiente a las ventas del 13 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$210,90 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$326,21, según auxiliar de compras nro. 12.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$15 y 12% con un valor de \$129,29 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$135,16 y por transferencia \$24,64, según auxiliar de ventas nro. 11.

Abril 15

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$135,16, correspondiente a las ventas del 14 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$13 y 12% con un valor de \$190,73 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$21,25 y por transferencia \$205,37, según auxiliar de ventas nro. 12.

Abril 16

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$21,25, correspondiente a las ventas del 15 de abril.

Abril 17

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$68,42 y 12% con un valor de \$379,83 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$317,25 y por transferencia \$176,58, según auxiliar de ventas nro. 13.

Abril 18

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$317,25, correspondiente a las ventas del 17 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$67,55 y 12% con un valor de \$231,50 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$246,63 y por transferencia \$80,20, según auxiliar de ventas nro. 14.

Abril 19

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$246,63, correspondiente a las ventas del 18 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$162,80 y 12% con un valor de \$595,26 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$565,10 y por transferencia \$264,39, según auxiliar de ventas nro. 15.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$216 más IVA, se cancela en por transferencia \$241,92, según auxiliar de compras nro. 13.

Abril 20

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$565,10, correspondiente a las ventas del 19 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$154,26 más IVA, se cancela por transferencia \$172,77, según auxiliar de compras nro. 14.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$97,04 y 12% con un valor de \$699,72 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$622,75 y por transferencia \$166,70, según auxiliar de ventas nro. 16.

Abril 21

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$230,86, correspondiente a las ventas del 20 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$401,85 y 12% con un valor de \$1308,55 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$23,52 y por transferencia \$1843,91, según auxiliar de compras nro. 15.

- Se registran las ventas de mercadería 0% con un valor de \$152,19 y 12% con un valor de \$455,98 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$195,75 y por transferencia \$467,13, según auxiliar de ventas nro. 17.

Abril 22

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$195,75, correspondiente a las ventas del 21 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$210 y se cancela por transferencia \$210, según auxiliar de compras nro. 16.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$129,13 y 12% con un valor de \$262,50 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$167,66 y por transferencia \$255,47, según auxiliar de ventas nro. 18.

Abril 23

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$167,66, correspondiente a las ventas del 22 de abril.

Abril 24

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$7,14 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$8,00, según auxiliar de compras nro. 17.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$116,44 y 12% con un valor de \$392,19 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$308,40 y por transferencia \$247,29, según auxiliar de ventas nro. 19.

Abril 25

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$220 y 12% con un valor de \$138 más IVA, se cancela por transferencia \$374,56, según auxiliar de compras nro. 18.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$308,40, correspondiente a las ventas del 24 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$100,78 y 12% con un valor de \$826,64 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$472,09 y por transferencia \$554,52, según auxiliar de ventas nro. 20.

Abril 26

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$472,09, correspondiente a las ventas del 25 de abril.

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$113,24 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$33,60 y por transferencia \$93,23, según auxiliar de compras nro. 19.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$38,21 y 12% con un valor de \$686,89 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$315,43 y por transferencia \$492,10, según auxiliar de ventas nro. 21.

Abril 27

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$315,43, correspondiente a las ventas del 26 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$482,36 y 12% con un valor de \$303,40 más IVA, se cancela por transferencia \$880,05, según auxiliar de compras nro.20.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$136,57 y 12% con un valor de \$545,37 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$431,57 y por transferencia \$315,82, según auxiliar de ventas nro. 22.

Abril 28

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$431,57, correspondiente a las ventas del 27 de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$18,70 y 12% con un valor de \$1558,63 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$799,80 y por transferencia \$964,56, según auxiliar de compras nro.21.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$18,70 y 12% con un valor de \$9,20 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$10,30 y por transferencia \$18,70, según auxiliar de ventas nro. 23.

Abril 29

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$82,32, correspondiente a las ventas del 28 de abril.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$199,14 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$195,64 y por transferencia \$27,40, según auxiliar de ventas nro. 24.
- Se cancela mediante transferencia bancaria el valor de \$ 350.00 más IVA, a la Ing. Deysi Jadan por concepto de servicios profesionales contables, según factura 001-001-0000011

Abril 30

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$195,64, correspondiente a las ventas del 29 de abril.
- Se cancela mediante efectivo a la Sra. Flor Narcisa Buele Torres el valor de \$600 más IVA, por concepto de arriendo del mes de Abril, según factura 001-010-000002367.
- Se realiza el pago de \$30,50 por consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.
- Se realiza el pago de \$8,70 por consumo de Agua Potable según factura 001-010-000003650.
- Se cancela los salarios a trabajadores correspondiente al mes de abril, según rol de pagos.
- Se realiza la liquidación del IVA del mes de Abril.

Mayo 1

- Se cancela en efectivo a TELECOMUNICACIONES SETEL S.A. el valor de \$22,31 más IVA, por el servicio de internet fijo, según auxiliar de compras 23.

Mayo 2

- Se registra las compras de mercadería y 12% con un valor de \$111,00 más IVA, se cancela por transferencia \$124,32, según auxiliar de compras nro.24.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$124,09 y 12% con un valor de \$996,35 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$909,17 y por transferencia \$330,84, según auxiliar de ventas nro. 25.

Mayo 3

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$111,00, correspondiente a las ventas del 02 de Mayo.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$131,80 y 12% con un valor de \$486,11 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$418,00 y por transferencia \$257,85, según auxiliar de ventas nro. 26.

Mayo 4

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$418,40, correspondiente a las ventas del 03 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$123,50 más IVA, se cancela por transferencia \$138,22, según auxiliar de compras nro.25.

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$35,80 y 12% con un valor de \$192,97 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$134,11 y por transferencia \$117,81, según auxiliar de ventas nro. 27.
- Se cancela al IESS mediante transferencia bancaria los valores de \$189,00 por aporte individual, \$ 243,00 por el aporte patronal y \$166,60 por fondos de reserva, pendientes de abril.

Mayo 5

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$134,11, correspondiente a las ventas del 04 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$207,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$80,64 y por transferencia \$151,20, según auxiliar de compras nro.26.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$8,71 y 12% con un valor de \$332,86 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$195,26 y por transferencia \$186,26, según auxiliar de ventas nro. 28.

Mayo 6

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$195,26, correspondiente a las ventas del 05 y 06 de Mayo.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$52,81 y 12% con un valor de \$40,06 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$78,57 y por transferencia \$19,11, según auxiliar de ventas nro. 29.

Mayo 8

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$26,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$26,00, según auxiliar de compras nro.27.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$198,48 y 12% con un valor de \$838,04 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$26,29 y por transferencia \$1110,75, según auxiliar de ventas nro. 30.

Mayo 9

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$26,29, correspondiente a las ventas del 08 de Mayo.

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$25,28 y 12% con un valor de \$572,70 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$87,23 y por transferencia \$580,00, según auxiliar de ventas nro. 31.

Mayo 10

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$89,30 y 12% con un valor de \$45,00 más IVA, se cancela por transferencia \$139,70, según auxiliar de compras nro.28.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$87,23, correspondiente a las ventas del 09 de Mayo.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$44,75 y 12% con un valor de \$174,88 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$175,68 y por transferencia \$64,93, según auxiliar de ventas nro. 32.

Mayo 11

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$175,68, correspondiente a las ventas del 10 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$90,90 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$101,81, según auxiliar de compras nro.29.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$27,87 y 12% con un valor de \$266,41 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$173,44 y por transferencia \$152,81, según auxiliar de ventas nro. 33.

Mayo 12

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$173,44, correspondiente a las ventas del 11 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$46,00 y 12% con un valor de \$37,45 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$87,94, según auxiliar de compras nro.30.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$57,98 y 12% con un valor de \$295,49 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$216,84 y por transferencia \$172,09, según auxiliar de ventas nro. 34.

Mayo 13

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$216,84, correspondiente a las ventas del 12 de Mayo.

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$13,21 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$14,80, según auxiliar de compras nro.31.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$62,44 y 12% con un valor de \$624,65 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$215,70 y por transferencia \$546,35, según auxiliar de ventas nro. 35.

Mayo 14

- Se realiza el pago de la liquidación del IVA por un valor de \$463,12 correspondiente al mes de abril, se cancela mediante transferencia bancaria.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$35,78 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$40,07, según auxiliar de compras nro.32.

Mayo 15

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$35,40 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$39,65 según auxiliar de compras nro.33.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$57,36 y 12% con un valor de \$345,90 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$330,68 y por transferencia \$114,09, según auxiliar de ventas nro. 36.

Mayo 16

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$546,38, correspondiente a las ventas del 13 y 15 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$78,00 y 12% con un valor de \$45,00 más IVA, se cancela por transferencia \$137,76, según auxiliar de compras nro.34.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$68,29 y 12% con un valor de \$605,89 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$610,56 y por transferencia \$136,33, según auxiliar de ventas nro. 37.

Mayo 17

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$610,56, correspondiente a las ventas del 16 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$5,26 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$5,89, según auxiliar de compras nro.35.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$15,00 y 12% con un valor de \$377,62 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$130,82 y por transferencia \$307,12, según auxiliar de ventas nro. 38.

Mayo 18

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$130,82, correspondiente a las ventas del 17 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$90,90 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$101,81, según auxiliar de compras nro.36.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$110,67 y 12% con un valor de \$554,28 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$688,86 y por transferencia \$42,60, según auxiliar de ventas nro. 39.

Mayo 19

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$688,86, correspondiente a las ventas del 18 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$112,08 y un 12% con un valor de \$58,13 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$177,19, según auxiliar de compras nro.37.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$16,93 y 12% con un valor de \$723,80 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$594,36 y por transferencia \$233,23, según auxiliar de ventas nro. 40.

Mayo 20

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$594,36, correspondiente a las ventas del 19 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$137,82 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$154,36, según auxiliar de compras nro.38.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$123,99 y un 12% con un valor de \$608,44 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$726,17 y por transferencia un valor de \$79,27, según auxiliar de compras nro.41.

Mayo 21

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$726,17, correspondiente a las ventas del 20 de Mayo.

Mayo 22

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$17,79 y un 12% con un valor de \$484,30 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$422,52 y por transferencia un valor de \$137,68, según auxiliar de compras nro.42.

Mayo 23

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$413,56, correspondiente a las ventas del 22 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$43,84 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$49,10, según auxiliar de compras nro.39.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$291,35 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$139,61 y por transferencia un valor de \$186,70, según auxiliar de compras nro.43.

Mayo 24

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$139,61, correspondiente a las ventas del 23 de Mayo.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$47,45 y un 12% con un valor de \$154,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$219,93, según auxiliar de compras nro.44.

Mayo 25

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$219,93, correspondiente a las ventas del 24 de Mayo.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$14,95 y un 12% con un valor de \$298,60 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$283,40 y por transferencia un valor de \$65,98, según auxiliar de compras nro.45.

Mayo 26

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$283,40, correspondiente a las ventas del 25 de Mayo.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$56,00 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$62,72, según auxiliar de compras nro.40.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$153,54 y un 12% con un valor de \$723,50 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$318,19 y por transferencia un valor de \$645,67, según auxiliar de compras nro.46.

Mayo 27

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$318,19, correspondiente a las ventas del 26 de Mayo.

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$73,53 y 12% con un valor de \$35,00 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$112,73, según auxiliar de compras nro.41.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$50,59 y un 12% con un valor de \$297,94 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$266,04 y por transferencia un valor de \$118,24, según auxiliar de compras nro.47.

Mayo 28

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$266,04, correspondiente a las ventas del 27 de Mayo.

Mayo 29

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$55,63 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$62,31, según auxiliar de compras nro.42.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$33,00 y un 12% con un valor de \$648,77 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$153,04 y por transferencia un valor de \$606,59, según auxiliar de compras nro.48.
- Se cancela mediante transferencia bancaria el valor de \$ 350.00 más IVA, a la Ing. Deysi Jadan por concepto de servicios profesionales contables, según factura 001-100-000000016.

Mayo 30

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$153,04, correspondiente a las ventas del 29 de Mayo.
- Se cancela mediante efectivo a la Sra. Flor Narcisa Buele Torres el valor de \$600 más IVA, por concepto de arriendo del mes de mayo, según factura 903-500-000050165.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$60,17 y un 12% con un valor de \$408,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$433,51 y por transferencia un valor de \$83,62, según auxiliar de compras nro.49.
- Se cancela mediante transferencia bancaria el valor de \$ 350.00 más IVA, a la Ing. Deysi Jadan por concepto de servicios profesionales contables, según factura 001-100-000000016

- **Mayo 31**

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$169,20 y un 12% con un valor de \$402,01 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$282,38 y por transferencia un valor de \$337,08, según auxiliar de compras nro.50.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$433,51, correspondiente a las ventas del 30 y 31 de Mayo.
- Se realiza el pago de \$30,50 por consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000003597.
- Se realiza el pago de \$8,70 por consumo de Agua Potable según factura 001-010-00003450.
- Se cancela los salarios a trabajadores correspondiente al mes de Mayo, según rol de pagos.
- Se realiza la liquidación del IVA del mes de Mayo.

Junio 1

- Se cancela en efectivo a TELECOMUNICACIONES SETEL S.A. el valor de \$22,31 más IVA, por el servicio de internet fijo, según auxiliar de compras 44.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$50,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$56,00, según auxiliar de compras nro.45.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$366,26 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$53,40 y por transferencia un valor de \$356,81, según auxiliar de compras nro.51.

Junio 2

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$53,40 correspondiente a las ventas del 01 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$454,64 y un 12% con un valor de \$330,12 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$824,37, según auxiliar de compras nro.46.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor \$73,24 y un 12% con un valor de \$729,09 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$636,79 y por transferencia un valor de \$253,03, según auxiliar de compras nro.52.

Junio 3

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$636,79, correspondiente a las ventas del 02 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor \$40,24 y un 12% con un valor de \$296,63 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$312,95 y por transferencia un valor de \$59,52, según auxiliar de compras nro.53.

Junio 4

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$312,95, correspondiente a las ventas del 03 de Junio.
- Se cancela al IESS mediante transferencia bancaria los valores de \$189,00 por aporte individual, \$ 243,00 por el aporte patronal y \$166,60 por fondos de reserva, pendientes de abril.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$73,04 y un 12% con un valor de \$1284,31 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1511,47, según auxiliar de compras nro.47.

Junio 5

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor \$27,83 y un 12% con un valor de \$39,83 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$72,44, según auxiliar de compras nro.54.

Junio 6

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$103,86 y un 12% con un valor de \$446,18 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$351,42 y por transferencia un valor de \$252,16, según auxiliar de compras nro.55.

Junio 7

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$351,42, correspondiente a las ventas del 06 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$81,57 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$71,23 y por transferencia un valor de \$20,13, según auxiliar de compras nro.56.

Junio 8

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$71,23, correspondiente a las ventas del 07 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$989,32 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1108,04, según auxiliar de compras nro.48.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$40,87 y un 12% con un valor de \$298,10 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$139,00 y por transferencia un valor de \$235,74, según auxiliar de compras nro.57.

Junio 9

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$139,00, correspondiente a las ventas del 08 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$210,00 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$210,00, según auxiliar de compras nro.49.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$97,69 y un 12% con un valor de \$643,78 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$126,05 y por transferencia un valor de \$692,67, según auxiliar de compras nro.58.

Junio 10

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$126,05, correspondiente a las ventas del 09 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$11,61 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$13,00, según auxiliar de compras nro.50.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$139,44 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$133,77 y por transferencia un valor de \$22,40 según auxiliar de compras nro.59.

Junio 11

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$133,77, correspondiente a las ventas del 10 de Junio.

Junio 12

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$23,27 y un 12% con un valor de \$212,94 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$261,76 según auxiliar de compras nro.60.

Junio 13

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$7,50 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$8,40, según auxiliar de compras nro.51.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$263,18 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$294,76 según auxiliar de compras nro.61.

Junio 14

- Se realiza el pago de la liquidación del IVA por un valor de \$218,72 correspondiente al mes de mayo, se cancela mediante transferencia bancaria.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$51,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$52,64 y por transferencia un valor de \$4,48, según auxiliar de compras nro.52.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$12,69 y un 12% con un valor de \$303,10 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$123,61 y por transferencia un valor de \$228,55 según auxiliar de compras nro.62.

Junio 15

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$418,38, correspondiente a las ventas del 13 y 14 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$247,53 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$170,45 y por transferencia un valor de \$106,78 según auxiliar de compras nro.63.

Junio 16

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$170,45, correspondiente a las ventas del 15 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$26,56 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$29,75 según auxiliar de compras nro.64.

Junio 17

- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$394,33 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$441,65, según auxiliar de compras nro.53.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$16,20 y un 12% con un valor de \$65,00 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$72,80 y por transferencia un valor de \$16,20 según auxiliar de compras nro.65.

Junio 18

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$72,80, correspondiente a las ventas del 17 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$119,00 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$133,28, según auxiliar de compras nro.54.

Junio 19

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$402,87 y un 12% con un valor de \$1369,53 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1936,74, según auxiliar de compras nro.55.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$32,25 y un 12% con un valor de \$371,09 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$423,70 y por transferencia un valor de \$24,17 según auxiliar de compras nro.66.

Junio 20

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$423,70, correspondiente a las ventas del 19 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$120,00 y un 12% con un valor de \$371,15 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$253,12 y por transferencia un valor de \$282,57 según auxiliar de compras nro.67.

Junio 21

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$253,12, correspondiente a las ventas del 20 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$102,61 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$8,29 y por transferencia un valor de \$106,64, según auxiliar de compras nro.56.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$122,25 y un 12% con un valor de \$438,92 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$404,88 y por transferencia un valor de \$208,96 según auxiliar de compras nro.68.

Junio 22

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$404,88, correspondiente a las ventas del 21 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$1087,78 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1218,31, según auxiliar de compras nro.57.

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$121,62 y un 12% con un valor de \$504,97 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$372,37 y por transferencia un valor de \$314,82 según auxiliar de compras nro.69.

Junio 23

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$372,37, correspondiente a las ventas del 22 de Junio.
- Se registra las compras de mercadería 12% con un valor de \$1255,70 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1406,38, según auxiliar de compras nro.58.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$142,22 y un 12% con un valor de \$733,86 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$454,60 y por transferencia un valor de \$509,55 según auxiliar de compras nro.70.

Junio 24

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$454.60, correspondiente a las ventas del 23 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 12% con un valor de \$188,86 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$89,67 y por transferencia un valor de \$121,86 según auxiliar de compras nro.71.

Junio 25

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$89,67, correspondiente a las ventas del 24 de Junio.

Junio 26

- Se registra las compras de mercadería 0% con un valor de \$210,00 y un 12% con un valor de \$828,90 más IVA, se cancela por transferencia un valor de \$1138,37, según auxiliar de compras nro.59.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$81,30 y un 12% con un valor de \$762,15 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$636,04 y por transferencia un valor de \$298,87 según auxiliar de compras nro.72.

Junio 27

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$636,04, correspondiente a las ventas del 26 de Junio.

- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$218,35 y un 12% con un valor de \$199,14 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$267,59 y por transferencia un valor de \$173,80 según auxiliar de compras nro.73.

Junio 28

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$267,59, correspondiente a las ventas del 27 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$46,23 y un 12% con un valor de \$161,08 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$172,30 y por transferencia un valor de \$54,34 según auxiliar de compras nro.74.

Junio 29

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$172,30, correspondiente a las ventas del 28 de Junio.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$42,81 y un 12% con un valor de \$522,13 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$199,32 y por transferencia un valor de \$428,27 según auxiliar de compras nro.75.

Junio 30

- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$199,32, correspondiente a las ventas del 29 de Junio.
- Se cancela mediante transferencia bancaria el valor de \$ 350.00 más IVA, a la Ing. Deysi Jadan por concepto de servicios profesionales contables, según factura 001-100-000000022
- Se cancela mediante efectivo a la Sra. Flor Narcisa Buele Torres el valor de \$600 más IVA, por concepto de arriendo del mes de Junio, según factura 001-018-000000019.
- Se registra las ventas de mercadería 0% con un valor de \$155,04 y un 12% con un valor de \$477,87 más IVA, se cancela en efectivo un valor de \$466,25 y por transferencia un valor de \$428,27 según auxiliar de compras nro.76.
- Se deposita en el Banco de Loja. Ahorro N° 200879585, el valor de \$466,25, correspondiente a las ventas del 29 de Junio.
- Se realiza el pago de \$30,50 por consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000005023.
- Se realiza el pago de \$8,70 por consumo de Agua Potable según factura 001-010-000004023.

- Se cancela los salarios a trabajadores correspondiente al mes de Junio, según rol de pagos.
- Se realiza la liquidación del IVA del mes de Junio.
- Se contabiliza la depreciación de muebles y enseres, depreciación de maquinaria y equipo y depreciación de equipo de computación.
- Se registra el consumo de suministros de Oficina y Limpieza
- Se realiza los asientos de regulación de mercaderías.

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 1

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/4/2023		----- 1 ----- Al 01 de Abril del año 2023 en la ciudad de Loja la empresa PLC SIKN CIA.LTDA. Continua con sus operaciones en el mes de Abril con los siguientes valores, bienes, derechos y obligaciones según el estado de situación inicial.			
	1.01.01.01	Caja		3.248,75	
	1.01.01.02	Bancos		5.000,00	
	1.01.01.02.01	Banco del Loja. Ahorro N° 200879585	5.000,00		
	1.01.03.01	Inventario de mercadería		142.433,60	
	1.01.03.03	Suministros de Aseo y Limpieza		56,00	
	1.02.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		5.840,00	
	1.02.01.01.01	Muebles y Enseres	2.120,00		
	1.02.01.01.02	Maquinaria y Equipo	120,00		
	1.01.03.01.03	Equipo de computación	3.600,00		
	2.01.03.02	IESS por pagar			432,00
	2.01.03.02.01	Aporte individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte patronal al IESS por pagar	243,00		
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar			166,60
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
	3.01.01	Capital propio			155.979,75
		<i>P/r Estado de situación inicial</i>			
1/4/2023		----- 2 -----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de abril del 2023</i>			
1/4/2023		----- 3 -----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		146,04	
	1.01.01.02.	Bancos		123,78	
	1.01.01.02.01	Banco del Loja. Ahorro N° 200879585	123,78		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			156,96
	4.01.01.02	Ventas 0%			94,02
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			18,84
		<i>P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).</i>			
		PASAN		156.873,15	156.873,15

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 2

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
				156.873,15	156.873,15
3/4/2023		----- 4-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		44,02	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	21,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	23,02		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,76	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			4,50
	1.01.01.02	Bancos			42,28
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	42,28		
		<i>P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.02.</i>			
3/4/2023		----- 5-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		146,04	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	146,04		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			146,04
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de abril.</i>			
3/4/2023		----- 6-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		264,90	
	1.01.01.02.	Bancos		150,18	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	150,18		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			317,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			59,75
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			38,07
		<i>P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).</i>			
4/5/2023		----- 7-----			
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar		432,00	
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar		166,60	
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			598,60
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	598,60		
		<i>P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de marzo.</i>			
		PASAN		158.079,65	158.079,65

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 3

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		158.079,65	158.079,65
4/4/2023		----- 8-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		137,96	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	133,50		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	4,46		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,54	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			5,00
	1.01.01.02	Bancos			133,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,50		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.</i>			
4/4/2023		----- 9-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		512,93	
	1.01.01.02.	Bancos		121,15	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	121,15		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			485,61
	4.01.01.02	Ventas 0%			90,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,27
		<i>P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).</i>			
5/4/2023		----- 10-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		777,83	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	777,83		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			777,83
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 y 04 de abril.</i>			
5/4/2023		----- 11-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		255,15	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	130,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	125,15		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		15,02	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,01
	1.01.01.02	Bancos			262,16
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	262,16		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.</i>			
		PASAN		159.900,23	159.900,23

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 4

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		159.900,23	159.900,23
5/4/2023		----- 12-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		853,61	
	1.01.01.02.	Bancos		282,57	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	282,57		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			851,82
	4.01.01.02	Ventas 0%			182,14
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			102,22
		<i>P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).</i>			
6/4/2023		----- 13-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		853,61	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	853,61		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			853,61
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 de abril.</i>			
6/4/2023		----- 14-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		214,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	79,01		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	134,99		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,20	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			79,01
	1.01.01.02	Bancos			151,19
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	151,19		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.</i>			
6/4/2023		----- 15-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		147,15	
	1.01.01.02.	Bancos		996,78	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	996,78		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			965,47
	4.01.01.02	Ventas 0%			62,60
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			115,86
		<i>P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).</i>			
		PASAN		163.264,15	163.264,15

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 5

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 16-----		163.264,15	163.264,15
7/4/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		147,15	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	147,15		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			147,15
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de abril.</i>			
7/4/2023		----- 17-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		667,19	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	667,19		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		80,06	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			747,25
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	747,25		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 07 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.06.</i>			
8/4/2023		----- 18-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		190,54	
	1.01.01.02.	Bancos		229,98	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	229,98		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			282,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			104,57
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			33,85
		<i>P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).</i>			
9/4/2023		----- 19-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		119,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	119,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,28	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			133,28
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,28		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 09 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.07.</i>			
		PASAN		164.712,35	164.712,35

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 6

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		164.712,35	164.712,35
9/4/2023		----- 20-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		190,54	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	190,54		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			190,54
		<i>P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.</i>			
10/4/2023		----- 21-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		901,86	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	901,86		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		108,22	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			12,69
	1.01.01.02	Bancos			997,39
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	997,39		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.</i>			
10/4/2023		----- 22-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		112,50	
	1.01.01.02.	Bancos		92,90	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	92,90		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			179,38
	4.01.01.02	Ventas 0%			4,50
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			21,53
		<i>P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).</i>			
11/4/2023		----- 23-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		112,50	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	112,50		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			112,50
		<i>P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.</i>			
11/4/2023		----- 24-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		244,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	244,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		29,39	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			274,29
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	274,29		
		PASAN		166.505,17	166.505,17

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 7

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		166.505,17	166.505,17
11/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 11 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.09.</i> ----- 25-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		453,80	
	1.01.01.02.	Bancos		669,07	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	669,07		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			914,18
	4.01.01.02	Ventas 0%			98,99
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			109,70
12/4/2023		<i>P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).</i> ----- 26-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		272,84	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	272,84		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		32,74	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			305,58
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	305,58		
12/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 12 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.10.</i> ----- 27-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		453,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	453,80		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			453,80
12/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de abril.</i> ----- 28-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		642,83	
	1.01.01.02.	Bancos		388,45	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	388,45		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			766,61
	4.01.01.02	Ventas 0%			172,67
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			91,99
		<i>P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).</i>			
		PASAN		169.418,70	169.418,70

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 8

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 29-----			
13/4/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		642,83	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	642,83		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			642,83
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de abril.</i>			
13/4/2023		----- 30-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.873,35	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	228,02		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.645,33		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		197,44	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			112,00
	1.01.01.02	Bancos			1.958,79
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.958,79		
		<i>P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.11.</i>			
13/4/2023		----- 31-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		397,72	
	1.01.01.02.	Bancos		496,54	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	496,54		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			780,72
	4.01.01.02	Ventas 0%			19,85
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			93,69
		<i>P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).</i>			
14/4/2023		----- 32-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		397,72	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	397,72		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			397,72
		PASAN		173.424,28	173.424,28

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 9

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		173.424,28	173.424,28
14/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 de abril.</i> ----- 33-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		210,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	210,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		25,31	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			236,21
14/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.12.</i> ----- 34-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		135,16	
	1.01.01.02.	Bancos		24,64	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	24,64		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			129,29
	4.01.01.02	Ventas 0%			15,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			15,51
15/4/2023		<i>P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° II).</i> ----- 35-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		135,16	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	135,16		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			135,16
15/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 14 de abril.</i> ----- 36-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		21,25	
	1.01.01.02.	Bancos		205,37	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	205,37		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			190,73
	4.01.01.02	Ventas 0%			13,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			22,89
		PASAN		174.182,08	174.182,08

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 10

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		174.182,08	174.182,08
16/4/2023		<i>P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).</i> ----- 37-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		21,25	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	21,25		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			21,25
17/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de abril.</i> ----- 38-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		317,25	
	1.01.01.02.	Bancos		176,58	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	176,58		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			379,83
	4.01.01.02	Ventas 0%			68,42
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			45,58
18/4/2023		<i>P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).</i> ----- 39-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		317,25	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	317,25		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			317,25
18/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de abril.</i> ----- 40-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		246,63	
	1.01.01.02.	Bancos		80,20	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	80,20		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			231,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			67,55
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			27,78
19/4/2023		<i>P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).</i> ----- 41-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		246,63	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	246,63		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			246,63
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de abril.</i>			
		PASAN		175.587,86	175.587,86

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 11

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 42-----		175.587,86	175.587,86
19/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		565,10	
	1.01.01.02.	Bancos		264,39	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	264,39		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			595,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			162,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			71,43
		<i>P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).</i>			
19/4/2023		----- 43-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		216,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	216,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		25,92	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			241,92
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	241,92		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 19 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.13.</i>			
20/4/2023		----- 44-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		565,10	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	565,10		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			565,10
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de abril.</i>			
20/4/2023		----- 45-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		154,26	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	154,26		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		18,51	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			172,77
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	172,77		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 20 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.14.</i>			
		PASAN		177.397,14	177.397,14

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 12

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		177.397,14	177.397,14
20/4/2023		----- 46-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		622,75	
	1.01.01.02.	Bancos		166,70	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	166,70		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			618,22
	4.01.01.02	Ventas 0%			97,04
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			74,19
		<i>P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).</i>			
21/4/2023		----- 47-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		622,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	622,75		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			622,75
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de abril.</i>			
21/4/2023		----- 48-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.710,40	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	401,85		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.308,55		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		157,03	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			23,52
	1.01.01.02	Bancos			1.843,91
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.843,91		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.</i>			
21/4/2023		----- 49-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		195,75	
	1.01.01.02.	Bancos		467,13	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	467,13		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			455,98
	4.01.01.02	Ventas 0%			152,19
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,72
		<i>P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).</i>			
		PASAN		181.339,65	181.339,65

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 13

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		181.339,65	181.339,65
22/4/2023		----- 50-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		195,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	195,75		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			195,75
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de abril.</i>			
22/4/2023		----- 51-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		210,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	210,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			210,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	210,00		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 22 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.16.</i>			
22/4/2023		----- 52-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		167,66	
	1.01.01.02.	Bancos		255,47	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	255,47		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			262,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			129,13
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,50
		<i>P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).</i>			
23/4/2023		----- 53-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		167,66	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	167,66		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			167,66
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de abril.</i>			
24/4/2023		----- 54-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		7,14	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	7,14		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,86	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,00
		PASAN		182.344,19	182.344,19

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 14

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		182.344,19	182.344,19
24/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 24 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.17.</i> ----- 55-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		308,40	
	1.01.01.02.	Bancos		247,29	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	247,29		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			392,19
	4.01.01.02	Ventas 0%			116,44
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			47,06
25/4/2023		<i>P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).</i> ----- 56-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		358,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	220,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	138,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,56	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			374,56
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	374,56		
25/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 25 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.18.</i> ----- 57-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		308,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	308,40		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			308,40
25/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de abril.</i> ----- 58-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		472,09	
	1.01.01.02.	Bancos		554,52	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	554,52		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			826,64
	4.01.01.02	Ventas 0%			100,78
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			99,20
		<i>P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).</i>			
		PASAN		184.609,46	184.609,46

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 15

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		184.609,46	184.609,46
26/4/2023		----- 59-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		472,09	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	472,09		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			472,09
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de abril.</i>			
26/4/2023		----- 60-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		113,24	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	113,24		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		13,59	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			33,60
	1.01.01.02	Bancos			93,23
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	93,23		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.</i>			
26/4/2023		----- 61-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		315,43	
	1.01.01.02.	Bancos		492,10	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	492,10		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			686,89
	4.01.01.02	Ventas 0%			38,21
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			82,43
		<i>P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).</i>			
27/4/2023		----- 62-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		315,43	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	315,43		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			315,43
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de abril.</i>			
27/4/2023		----- 63-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		785,76	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	482,36		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	303,40		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		94,29	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			880,05
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	880,05		
		PASAN		187.211,39	187.211,39

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 16

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		187.211,39	187.211,39
27/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 27 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.20.</i> ----- 64-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		431,57	
	1.01.01.02.	Bancos		315,82	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	315,82		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			545,37
	4.01.01.02	Ventas 0%			136,57
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			65,44
28/4/2023		<i>P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).</i> ----- 65-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		431,57	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	431,57		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			431,57
28/4/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.</i> ----- 66-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		27,90	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	18,70		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	9,20		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		1,10	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			10,30
	1.01.01.02	Bancos			18,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	18,70		
28/4/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.</i> ----- 67-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		82,32	
	1.01.01.02.	Bancos		247,58	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	247,58		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			237,74
	4.01.01.02	Ventas 0%			63,63
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			28,53
		<i>P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).</i>			
		PASAN		188.749,24	188.749,24

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 17

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		188.749,24	188.749,24
29/4/2023		----- 68-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		82,32	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	82,32		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			82,32
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.</i>			
29/4/2023		----- 69-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		399,24	
	1.01.01.02.	Bancos		43,68	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	43,68		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			395,46
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA			
		ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			47,46
		<i>P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).</i>			
29/4/2023		----- 70-----			
	5.02.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.	Honorarios profesionales		350,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		42,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			392,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	392,00		
		<i>P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Abril del 2023</i>			
30/4/2023		----- 71-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		399,24	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	399,24		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			399,24
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de abril.</i>			
30/4/2023		----- 72-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.01.01.06	Arriendos		600,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		72,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			672,00
		<i>P/r El pago por arriendo del mes de Abril del 2023</i>			
		PASAN		190.737,71	190.737,71

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 18

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		190.737,71	190.737,71
30/4/2023		----- 73-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		30,50	
	5.02.02.04.03	Energía Eléctrica	30,50		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			30,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	30,50		
		<i>P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.</i>			
30/4/2023		----- 74-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		8,70	
	5.02.02.04.02	Agua Potable	8,70		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			8,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	8,70		
		<i>P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.</i>			
30/4/2023		----- 75-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.01	Sueldos y salarios		2.000,00	
	5.02.01.02	Aporte al IESS		243,00	
	5.02.01.02.01	Aporte patronal al IESS 12,15%	243,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.811,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.811,00		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar			432,00
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
		<i>P/r El pago de salarios del mes de Abril según rol de pagos</i>			
30/4/2023		----- 76-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.03	Beneficios sociales		499,93	
	5.02.01.03.01	Fondos de Reserva	166,60		
	5.02.01.03.02	Décimo tercer sueldo	166,67		
	5.02.01.03.03	Décimo cuarto sueldo	166,67		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar			499,93
	2.01.03.03.01	Décimo tercer sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03,02	Décimo cuarto sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
		<i>P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos</i>			
		PASAN		193.519,85	193.519,85

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 19

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		193.519,85	193.519,85
30/4/2023		----- 77-----			
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas		1.397,73	
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional		167,32	
		ACTIVOS POR IMPUESTOS			
	1.01.04	CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS			966,49
	2.01.01.	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.01	IVA por pagar			598,55
		<i>P/r Liquidación del IVA del mes de Abril</i>			
1/5/2023		----- 78-----			
	5.02.02	GASTOS EN VENTA			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de Mayo del 2023</i>			
2/5/2023		----- 79-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		111,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	111,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		13,32	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			124,32
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	124,32		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 02 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.24.</i>			
2/5/2023		----- 80-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		909,17	
	1.01.01.02.	Bancos		330,84	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	330,84		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			996,35
	4.01.01.02	Ventas 0%			124,09
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			119,56
		<i>P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).</i>			
		PASAN		196.474,20	196.474,20

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 20

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 81-----		196.474,20	196.474,20
3/5/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		909,17	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	909,17		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			909,17
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Mayo.</i>			
3/5/2023		----- 82-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		418,40	
	1.01.01.02.	Bancos		257,85	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	257,85		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			486,11
	4.01.01.02	Ventas 0%			131,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,33
		<i>P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).</i>			
4/5/2023		----- 83-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		418,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	418,40		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			418,40
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Mayo.</i>			
4/5/2023		----- 84-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		123,50	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	123,50		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,82	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			138,32
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	138,32		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 04 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.25.</i>			
4/5/2023		----- 85-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		134,11	
	1.01.01.02.	Bancos		117,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	117,81		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			192,97
	4.01.01.02	Ventas 0%			35,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			23,16
		PASAN		198.868,25	198.868,25

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 21

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		198.868,25	198.868,25
4/5/2023		<i>P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).</i> ----- 86-----			
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar		432,00	
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar		166,60	
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			598,60
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	598,60		
5/5/2023		<i>P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de abril.</i> ----- 87-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		134,11	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	134,11		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			134,11
5/5/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 04 de Mayo.</i> ----- 88-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		207,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	207,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		24,84	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			80,64
	1.01.01.02	Bancos			151,20
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	151,20		
5/5/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.</i> ----- 89-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		195,26	
	1.01.01.02.	Bancos		186,26	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	186,26		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			332,86
	4.01.01.02	Ventas 0%			8,71
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			39,94
		<i>P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).</i>			
		PASAN		200.214,32	200.214,32

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 22

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 90-----		200.214,32	200.214,32
6/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		78,57	
	1.01.01.02.	Bancos		19,11	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	19,11		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			40,06
	4.01.01.02	Ventas 0%			52,81
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			4,81
		<i>P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).</i>			
7/5/2023		----- 91-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		273,83	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	273,83		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			273,83
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 y 06 de Mayo.</i>			
8/5/2023		----- 92-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		26,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	26,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			26,00
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 08 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.27.</i>			
8/5/2023		----- 93-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		26,29	
	1.01.01.02.	Bancos		1.110,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.110,75		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			838,04
	4.01.01.02	Ventas 0%			198,43
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			100,56
		<i>P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).</i>			
		PASAN		201.748,86	201.748,86

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 23

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		201.748,86	201.748,86
9/5/2023		----- 94-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		26,29	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	26,29		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			26,29
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Mayo.</i>			
9/5/2023		----- 95-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		87,23	
	1.01.01.02.	Bancos		580,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	580,00		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			572,70
	4.01.01.02	Ventas 0%			25,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMI TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			68,72
		<i>P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).</i>			
10/5/2023		----- 96-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		134,30	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	89,30		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	45,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		5,40	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			139,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	139,70		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 10 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.28.</i>			
10/5/2023		----- 97-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		87,23	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	87,23		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			87,23
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Mayo.</i>			
10/5/2023		----- 98-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		175,68	
	1.01.01.02.	Bancos		64,93	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	64,93		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			174,88
	4.01.01.02	Ventas 0%			44,75
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMI TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			20,99
		PASAN		202.909,91	202.909,91

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 24

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		202.909,91	202.909,91
11/5/2023		<i>P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).</i> ----- 99-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		175,68	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	175,68		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			175,68
11/5/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Mayo.</i> ----- 100-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		90,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	90,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		10,91	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			101,81
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	101,81		
11/5/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 11 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.29.</i> ----- 101-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		173,44	
	1.01.01.02.	Bancos		152,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	152,81		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			266,41
	4.01.01.02	Ventas 0%			27,87
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,97
12/5/2023		<i>P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).</i> ----- 102-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		173,44	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	173,44		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			173,44
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de Mayo.</i>			
		PASAN		203.687,09	203.687,09

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 25

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		203.687,09	203.687,09
12/5/2023		----- 103-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		83,45	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	46,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	37,45		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,49	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02.	Bancos			87,94
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	87,94		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 12 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.30.</i>			
12/5/2023		----- 104-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		216,84	
	1.01.01.02.	Bancos		172,09	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	172,09		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			295,49
	4.01.01.02	Ventas 0%			57,98
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,46
		<i>P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).</i>			
13/5/2023		----- 105-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		216,84	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	216,84		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			216,84
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de Mayo.</i>			
13/5/2023		----- 106-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		13,21	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	13,21		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		1,59	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			14,80
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 13 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.31.</i>			
		PASAN		204.395,60	204.395,60

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 26

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		204.395,60	204.395,60
13/5/2023		----- 107-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		215,70	
	1.01.01.02.	Bancos		546,35	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	546,35		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			624,65
	4.01.01.02	Ventas 0%			62,44
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			74,96
		<i>P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).</i>			
14/5/2023		----- 108-----			
	2.01.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINSTRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.01	IVA por pagar		598,55	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			598,55
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	598,55		
		<i>P/r Pago de liquidación del IVA del mes de abril</i>			
14/5/2023		----- 109-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		35,78	
	5.01.01.01.01	Compras 0%			
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,78		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,29	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			40,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	40,07		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.32.</i>			
15/5/2023		----- 110-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		35,40	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,40		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,25	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			39,65
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	39,65		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 15 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.33.</i>			
		PASAN		205.835,92	205.835,92

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 27

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		205.835,92	205.835,92
15/5/2023		----- 111-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		330,68	
	1.01.01.02.	Bancos		114,09	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	114,09		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			345,90
	4.01.01.02	Ventas 0%			57,36
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			41,51
		<i>P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).</i>			
16/5/2023		----- 112-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		546,38	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	546,38		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			546,38
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 15 de Mayo.</i>			
16/5/2023		----- 113-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		123,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	78,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	45,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,76	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			137,76
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	137,76		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 16 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.34.</i>			
16/5/2023		----- 114-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		610,56	
	1.01.01.02.	Bancos		136,33	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	136,33		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			605,89
	4.01.01.02	Ventas 0%			68,29
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			72,71
		<i>P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).</i>			
		PASAN		207.711,71	207.711,71

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 28

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		207.711,71	207.711,71
17/5/2023		----- 115-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		610,56	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	610,56		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			610,56
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.</i>			
17/5/2023		----- 116-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		5,26	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	5,26		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,63	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			5,89
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 17 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.35.</i>			
17/5/2023		----- 117-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		130,82	
	1.01.01.02.	Bancos		307,12	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	307,12		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			377,62
	4.01.01.02	Ventas 0%			15,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			45,31
		<i>P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).</i>			
18/5/2023		----- 118-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		130,82	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	130,82		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			130,82
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.</i>			
18/5/2023		----- 119-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		90,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	90,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		10,91	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			101,81
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	101,81		
		PASAN		208.998,72	208.998,72

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 29

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		208.998,72	208.998,72
18/5/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 18 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.36.</i> ----- 120-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		688,86	
	1.01.01.02.	Bancos		42,60	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	42,60		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			554,28
	4.01.01.02	Ventas 0%			110,67
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			66,51
19/5/2023		<i>P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).</i> ----- 121-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		688,86	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	688,86		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			688,86
19/5/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de Mayo.</i> ----- 122-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		170,21	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	112,08		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	58,13		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,98	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			177,19
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	177,19		
19/5/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 19 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.37.</i> ----- 123-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		594,36	
	1.01.01.02.	Bancos		233,23	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	233,23		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			723,80
	4.01.01.02	Ventas 0%			16,93
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			86,86
		PASAN		211.423,81	211.423,81

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 30

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		211.423,81	211.423,81
20/5/2023		<i>P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).</i> ----- 124-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		594,36	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	594,36		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			594,36
20/5/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Mayo.</i> ----- 125-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		137,82	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	137,82		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,54	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			154,36
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	154,36		
20/5/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 20 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.38.</i> ----- 126-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		726,17	
	1.01.01.02.	Bancos		79,27	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	79,27		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			608,44
	4.01.01.02	Ventas 0%			123,99
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			73,01
21/5/2023		<i>P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).</i> ----- 127-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		726,17	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	726,17		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			726,17
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Mayo.</i>			
		PASAN		213.704,14	213.704,14

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 31

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 128-----		213.704,14	213.704,14
22/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		422,52	
	1.01.01.02.	Bancos		137,68	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	137,68		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			484,30
	4.01.01.02	Ventas 0%			17,79
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,12
		<i>P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).</i>			
23/5/2023		----- 129-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		422,52	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	422,52		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			422,52
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.</i>			
23/5/2023		----- 130-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		43,84	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	43,84		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		5,26	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			49,10
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	49,10		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 23 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.39.</i>			
23/5/2023		----- 131-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		139,61	
	1.01.01.02.	Bancos		186,70	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	186,70		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			291,35
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			34,96
		<i>P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).</i>			
		PASAN		215.062,28	215.062,28

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 32

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 132-----		215.062,28	215.062,28
24/5/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		139,61	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	139,61		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			139,61
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.</i>			
24/5/2023		----- 133-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		219,93	
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			154,00
	4.01.01.02	Ventas 0%			47,45
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			18,48
		<i>P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).</i>			
25/5/2023		----- 134-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		219,93	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	219,93		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			219,93
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Mayo.</i>			
25/5/2023		----- 135-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		283,40	
	1.01.01.02.	Bancos		65,98	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	65,98		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			298,60
	4.01.01.02	Ventas 0%			14,95
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,83
		<i>P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).</i>			
26/5/2023		----- 136-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		283,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	283,40		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			283,40
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de Mayo.</i>			
		PASAN		216.274,54	216.274,54

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 33

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		216.274,54	216.274,54
26/5/2023		----- 137-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		56,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	56,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,72	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			62,72
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	62,72		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.40.</i>			
26/5/2023		----- 138-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		318,19	
	1.01.01.02.	Bancos		645,67	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	645,67		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			723,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			153,54
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			86,82
		<i>P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).</i>			
27/5/2023		----- 139-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		318,19	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	318,19		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			318,19
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Mayo.</i>			
27/5/2023		----- 140-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		108,53	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	73,53		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,20	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02.	Bancos			112,73
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	112,73		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 27 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.41.</i>			
		PASAN		217.732,03	217.732,03

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 34

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		217.732,03	217.732,03
27/5/2023		----- 141-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		266,04	
	1.01.01.02.	Bancos		118,24	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	118,24		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			297,94
	4.01.01.02	Ventas 0%			50,59
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,75
		<i>P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).</i>			
28/5/2023		----- 142-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		266,04	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	266,04		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			266,04
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Mayo.</i>			
29/5/2023		----- 143-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		55,63	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	55,63		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			62,31
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 29 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.42.</i>			
29/5/2023		----- 144-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		153,04	
	1.01.01.02.	Bancos		606,59	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	606,59		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			648,77
	4.01.01.02	Ventas 0%			33,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			77,85
		<i>P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).</i>			
		PASAN		219.204,29	219.204,29

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 35

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 145-----			
29/5/2023	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.	Honorarios profesionales		350,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		42,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			392,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	392,00		
		<i>P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Mayo del 2023</i>			
30/5/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		153,04	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	153,04		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			153,04
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Mayo.</i>			
30/5/2023	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.01.01.06	Arriendos		600,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		72,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			672,00
		<i>P/r El pago por arriendo del mes de Mayo del 2023</i>			
30/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		481,94	
	1.01.01.02.	Bancos		83,62	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	83,62		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			451,24
	4.01.01.02	Ventas 0%			60,17
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,15
		<i>P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).</i>			
30/5/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		481,94	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	481,94		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			481,94
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 30 de Mayo.</i>			
		PASAN		221.468,82	221.468,82

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 36

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		221.468,82	221.468,82
31/5/2023		----- 150-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		336,42	
	1.01.01.02.	Bancos		337,08	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	337,08		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			450,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			169,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,03
		<i>P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).</i>			
31/5/2023		----- 151-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		336,42	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	336,42		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			336,42
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 31 de Mayo.</i>			
31/5/2023		----- 152-----			
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		30,50	
	5.02.02.04.03	Energía Eléctrica	30,50		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			30,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	30,50		
		<i>P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.</i>			
31/5/2023		----- 153-----			
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		8,70	
	5.02.02.04.02	Agua Potable	8,70		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			8,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	8,70		
		<i>P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.</i>			
		PASAN		222.517,93	222.517,93

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 37

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		222.517,93	222.517,93
31/5/2023		----- 154-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.01	Sueldos y salarios		2.000,00	
	5.02.01.02	Aporte al IESS		243,00	
	5.02.01.02.01	Aporte patronal al IESS 12,15%	243,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.811,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.811,00		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar			432,00
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
		<i>P/r El pago de salarios del mes de Mayo según rol de pagos</i>			
31/5/2023		----- 155-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.03	Beneficios sociales		499,93	
	5.02.01.03.01	Fondos de Reserva	166,60		
	5.02.01.03.02	Décimo tercer sueldo	166,67		
	5.02.01.03.03	Décimo cuarto sueldo	166,67		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar			499,93
	2.01.03.03.01	Décimo tercer sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03,02	Décimo cuarto sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
		<i>P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos</i>			
31/5/2023		----- 156-----			
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas		1.420,37	
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional		173,54	
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS			273,26
	2.01.01.	ADMINSITRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.01	IVA por pagar			1.320,65
		<i>P/r Liquidación del IVA del mes de Mayo</i>			
1/6/2023		----- 157-----			
	5.02.02	GASTOS EN VENTA			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		PASAN		226.879,76	226.879,76

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 38

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		226.879,76	226.879,76
1/6/2023		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de Junio del 2023</i> ----- 158-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		50,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	50,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			56,00
1/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 01 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.45.</i> ----- 159-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		53,40	
	1.01.01.02.	Bancos		356,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	356,81		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			366,26
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			43,95
2/6/2023		<i>P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).</i> ----- 160-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		53,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	53,40		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			53,40
2/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de Junio.</i> ----- 161-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		784,76	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	454,64		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	330,12		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		39,61	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			824,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	824,37		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 02 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.46.</i>			
		PASAN		228.223,75	228.223,75

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 39

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		228.223,75	228.223,75
2/6/2023		----- 162-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		636,79	
	1.01.01.02.	Bancos		253,03	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	253,03		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			729,09
	4.01.01.02	Ventas 0%			73,24
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			87,49
		<i>P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).</i>			
3/6/2023		----- 163-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		636,79	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	636,79		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			636,79
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Junio.</i>			
3/6/2023		----- 164-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		312,95	
	1.01.01.02.	Bancos		59,52	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	59,52		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			296,63
	4.01.01.02	Ventas 0%			40,24
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,60
		<i>P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).</i>			
4/6/2023		----- 165-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		312,95	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	312,95		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			312,95
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Junio.</i>			
		PASAN		230.435,77	230.435,77

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 40

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		230.435,77	230.435,77
4/6/2023		----- 166-----			
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar		432,00	
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar		166,60	
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			598,60
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	598,60		
		<i>P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de mayo.</i>			
5/6/2023		----- 167-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.357,35	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	73,04		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.284,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		154,12	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.511,47
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.511,47		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.47.</i>			
5/6/2023		----- 168-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		72,44	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	72,44		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			39,83
	4.01.01.02	Ventas 0%			27,83
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			4,78
		<i>P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).</i>			
6/6/2023		----- 169-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		351,42	
	1.01.01.02.	Bancos		252,16	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	252,16		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			446,18
	4.01.01.02	Ventas 0%			103,86
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			53,54
		<i>P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).</i>			
		PASAN		233.221,86	233.221,86

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 41

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 170-----		233.221,86	233.221,86
7/6/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		351,42	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	351,42		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			351,42
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de Junio.</i>			
7/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		71,23	
	1.01.01.02.	Bancos		20,13	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	20,13		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			81,57
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			9,79
		<i>P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).</i>			
8/6/2023	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		71,23	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	71,23		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			71,23
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 07 de Junio.</i>			
8/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		989,32	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	989,32		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		118,72	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.108,04
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.108,04		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 08 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.48.</i>			
8/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		139,00	
	1.01.01.02.	Bancos		235,74	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	235,74		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			298,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			40,87
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMI TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,77
		PASAN		235.218,66	235.218,66

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 42

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		235.218,66	235.218,66
9/6/2023		<i>P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).</i> ----- 175-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		139,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	139,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			139,00
9/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Junio.</i> ----- 176-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		210,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	210,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			210,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	210,00		
9/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 09 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.49.</i> ----- 177-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		126,05	
	1.01.01.02.	Bancos		692,67	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	692,67		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			643,78
	4.01.01.02	Ventas 0%			97,69
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			77,25
10/6/2023		<i>P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).</i> ----- 178-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		126,05	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	126,05		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			126,05
10/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Junio.</i> ----- 179-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		11,61	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	11,61		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		1,39	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			13,00
		PASAN		236.525,44	236.525,44

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 43

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		236.525,44	236.525,44
10/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 10 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.50.</i> ----- 180-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		133,77	
	1.01.01.02.	Bancos		22,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	22,40		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			139,44
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			16,73
11/6/2023		<i>P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).</i> ----- 181-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		133,77	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,77		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			133,77
12/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Junio.</i> ----- 182-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		261,76	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	261,76		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			212,94
	4.01.01.02	Ventas 0%			23,27
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			25,55
13/6/2023		<i>P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).</i> ----- 183-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		7,50	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	7,50		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,90	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,40
		<i>P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.51.</i>			
		PASAN		237.085,55	237.085,55

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 44

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		237.085,55	237.085,55
13/6/2023		----- 184-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		294,76	
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			263,18
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,58
		<i>P/r La venta del 13 de Junio del 2023 (Anexo N° 61).</i>			
14/6/2023		----- 185-----			
	2.01.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINSTRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.01	IVA por pagar		1.320,65	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.320,65
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.320,65		
		<i>P/r Pago de liquidación del IVA del mes de Mayo</i>			
14/6/2023		----- 186-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		51,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	51,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,12	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			52,64
	1.01.01.02	Bancos			4,48
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	4,48		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.</i>			
14/6/2023		----- 187-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		123,61	
	1.01.01.02.	Bancos		228,55	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	228,55		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			303,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			12,69
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			36,37
		<i>P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).</i>			
		PASAN		239.110,25	239.110,25

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 45

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		239.110,25	239.110,25
15/6/2023		----- 188-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		418,38	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	418,38		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			418,38
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 14 de Junio.</i>			
15/6/2023		----- 189-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		170,45	
	1.01.01.02.	Bancos		106,78	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	106,78		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			247,53
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			29,70
		<i>P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).</i>			
16/6/2023		----- 190-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		170,45	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	170,45		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			170,45
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de Junio.</i>			
16/6/2023		----- 191-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		29,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	29,75		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			26,56
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			3,19
		<i>P/r La venta del 16 de Junio del 2023 (Anexo N° 64).</i>			
17/6/2023		----- 192-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		394,33	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	394,33		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		47,32	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			441,65
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	441,65		
		PASAN		240.447,71	240.447,71

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 46

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		240.447,71	240.447,71
17/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 17 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.53.</i> ----- 193-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		72,80	
	1.01.01.02.	Bancos		16,20	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	16,20		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			65,00
	4.01.01.02	Ventas 0%			16,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			7,80
18/6/2023		<i>P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).</i> ----- 194-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		72,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	72,80		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			72,80
18/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de Junio.</i> ----- 195-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		119,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	119,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,28	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			133,28
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,28		
19/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 18 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.54.</i> ----- 196-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.772,40	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	402,87		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.369,53		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		164,34	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.936,74
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.936,74		
		PASAN		242.679,53	242.679,53

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 47

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		242.679,53	242.679,53
19/6/2023		<i>P/r La compra de mercaderías del día 19 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.55.</i> ----- 197-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		423,70	
	1.01.01.02.	Bancos		24,17	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	24,17		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			371,09
	4.01.01.02	Ventas 0%			32,25
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			44,53
20/6/2023		<i>P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).</i> ----- 198-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		423,70	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	423,70		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			423,70
20/6/2023		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Junio.</i> ----- 199-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		253,12	
	1.01.01.02.	Bancos		282,57	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	282,57		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			371,15
	4.01.01.02	Ventas 0%			120,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			44,54
21/6/2023		<i>P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).</i> ----- 200-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		253,12	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	253,12		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			253,12
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Junio.</i>			
		PASAN		244.339,91	244.339,91

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 48

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 201-----		244.339,91	244.339,91
21/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		102,61	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	102,61		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		12,31	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,29
	1.01.01.02	Bancos			106,64
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	106,64		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.</i>			
21/6/2023		----- 202-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		404,88	
	1.01.01.02.	Bancos		208,96	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	208,96		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			438,92
	4.01.01.02	Ventas 0%			122,25
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			52,67
		<i>P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).</i>			
22/6/2023		----- 203-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		404,88	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	404,88		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			404,88
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de Junio.</i>			
22/6/2023		----- 204-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.087,78	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.087,78		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		130,53	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.218,31
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.218,31		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 22 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.57.</i>			
		PASAN		246.691,86	246.691,86

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 49

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		246.691,86	246.691,86
22/6/2023		----- 205-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		372,37	
	1.01.01.02.	Bancos		314,82	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	314,82		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			504,97
	4.01.01.02	Ventas 0%			121,62
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			60,60
		<i>P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).</i>			
23/6/2023		----- 206-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		372,37	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	372,37		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			372,37
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Junio.</i>			
23/6/2023		----- 207-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.255,70	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1.255,70		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		150,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.406,38
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.406,38		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 23 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.58.</i>			
23/6/2023		----- 208-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		454,60	
	1.01.01.02.	Bancos		509,55	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	509,55		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			733,86
	4.01.01.02	Ventas 0%			142,22
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			88,06
		<i>P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).</i>			
		PASAN		250.121,94	250.121,94

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 50

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		250.121,94	250.121,94
24/6/2023		----- 209-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		454,60	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	454,60		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			454,60
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 23 de Junio.</i>			
24/6/2023		----- 210-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		89,67	
	1.01.01.02.	Bancos		121,86	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	121,86		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			188,86
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			22,66
		<i>P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).</i>			
25/6/2023		----- 211-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		89,67	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	89,67		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			89,67
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Junio.</i>			
26/6/2023		----- 212-----			
	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1.038,90	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	210,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	828,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		99,47	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.138,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.138,37		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.59.</i>			
		PASAN		252.016,10	252.016,10

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 51

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		252.016,10	252.016,10
26/6/2023		----- 213-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		636,04	
	1.01.01.02.	Bancos		298,87	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	298,87		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			762,15
	4.01.01.02	Ventas 0%			81,30
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			91,46
		<i>P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).</i>			
27/6/2023		----- 214-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		636,04	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	636,04		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			636,04
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Junio.</i>			
27/6/2023		----- 215-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		267,59	
	1.01.01.02.	Bancos		173,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	173,80		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			199,14
	4.01.01.02	Ventas 0%			218,35
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			23,90
		<i>P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).</i>			
28/6/2023		----- 216-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		267,59	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	267,59		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			267,59
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Junio.</i>			
		PASAN		254.296,02	254.296,02

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 52

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		254.296,02	254.296,02
28/6/2023		----- 217-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		172,30	
	1.01.01.02.	Bancos		54,34	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	54,34		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			161,08
	4.01.01.02	Ventas 0%			46,23
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			19,33
		<i>P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).</i>			
29/6/2023		----- 218-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		172,30	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	172,30		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			172,30
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 28 de Junio.</i>			
29/6/2023		----- 219-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		199,32	
	1.01.01.02.	Bancos		428,27	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	428,27		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			522,13
	4.01.01.02	Ventas 0%			42,81
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			62,66
		<i>P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).</i>			
30/6/2023		----- 220-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		199,32	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	199,32		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			199,32
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.</i>			
		PASAN		255.521,87	255.521,87

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 53

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		255.521,87	255.521,87
30/6/2023		----- 221-----			
	5.02.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.	Honorarios profesionales		350,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		42,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			392,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	392,00		
		<i>P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Junio del 2023</i>			
30/6/2023		----- 222-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.01.01.06	Arriendos		600,00	
	1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.05.01	IVA EN COMPRAS		72,00	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			672,00
		<i>P/r El pago por arriendo del mes de Junio del 2023</i>			
30/6/2023		----- 223-----			
	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		466,25	
	1.01.01.02.	Bancos		224,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	224,00		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			477,87
	4.01.01.02	Ventas 0%			155,04
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			57,34
		<i>P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).</i>			
30/6/2023		----- 224-----			
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos		466,25	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	466,25		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			466,25
		<i>P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.</i>			
		PASAN		257.742,38	257.742,38

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 54

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		257.742,38	257.742,38
30/6/2023		----- 225-----			
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		30,50	
	5.02.02.04.03	Energía Eléctrica	30,50		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			30,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	30,50		
		<i>P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000005023.</i>			
30/6/2023		----- 226-----			
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.04	Servicios Básicos		8,70	
	5.02.02.04.02	Agua Potable	8,70		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			8,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	8,70		
		<i>P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000004023.</i>			
30/6/2023		----- 227-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.01	Sueldos y salarios		2.000,00	
	5.02.01.02	Aporte al IESS		243,00	
	5.02.01.02.01	Aporte patronal al IESS 12,15%	243,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1.811,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.811,00		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.02	IESS por pagar			432,00
	2.01.03.02.01	Aporte Individual al IESS por pagar	189,00		
	2.01.03.02.02	Aporte Patronal al IESS por pagar	243,00		
		<i>P/r El pago de salarios del mes de Junio según rol de pagos</i>			
30/6/2023		----- 228-----			
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.03	Beneficios sociales		499,93	
	5.02.01.03.01	Fondos de Reserva	166,60		
	5.02.01.03.02	Décimo tercer sueldo	166,67		
	5.02.01.03.03	Décimo cuarto sueldo	166,67		
	2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar			499,93
	2.01.03.03.01	Décimo tercer sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	166,67		
	2.01.03.03.03	Fondos de Reserva por pagar	166,60		
		<i>P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos</i>			
		PASAN		260.524,51	260.524,51

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 55

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		----- 229-----	VIENEN		
				260.524,51	260.524,51
30/6/2023	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas		1.066,85	
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional		157,26	
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS			1.062,48
	2.01.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.01	IVA por pagar			161,63
		<i>P/r Liquidación del IVA del mes de Junio</i>			
		SUMAS IGUALES		261.748,62	261.748,62
		AJUSTES			
		----- 230-----			
30/6/2023	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.07	Depreciación de Muebles y Enseres		47,70	
	1.02.01.08	Depreciación de Maquinaria y Equipo		2,70	
	5.02.01.09	Depreciación de Equipo de computación		81,00	
	1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	1.02.01.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
	1.02.01.01.01	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres			47,70
	1.02.01.01.02	(-) Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo			2,70
	1.01.03.01.03	(-) Depreciación acumulada Equipo de computación			81,00
		<i>P/r Depreciación de Activos Fijos</i>			
		----- 231-----			
30/6/2023	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.05	Consumo de suministros de Aseo y Limpieza		56,00	
	1.01.03	INVENTARIOS			
	1.01.03.03	Suministros de Aseo y Limpieza			56,00
		<i>P/r el consumo de suministros de limpieza 2023</i>			
		ASIENTOS DE REGULACION			
		----- 232-----			
30/6/2023	5.01.01.	COSTO OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Costo de venta		161.841,46	
	1.01.03.01	Inventario de mercadería			142.433,60
		Compras Netas			19.407,86
		<i>P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas</i>			
		----- 233-----			
30/6/2023	5.01.01	Inventario de Mercadería final		141.061,21	
	5.01.01.	COSTO OPERACIONALES			
	5.01.01.02	Costo de venta			141.061,21
		<i>P/r Valor del inventario final y Costo de ventas</i>			
		PASAN		303.090,07	303.090,07

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO DIARIO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Año:2023

FOLIO 56

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		303.090,07	303.090,07
30/6/2023		----- 234-----			
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%		32.374,53	
	4.01.01.02	Ventas 0%		5.277,42	
	5.01.01.03	Costo de Ventas			20.780,25
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.02	Utilidad bruta en ventas			16.871,70
		<i>P/r Utilidad Bruta en Ventas</i>			
30/6/2023		----- 235-----			
	6.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		11.948,85	
	5.02.01	GASTOS DE ADMINISTRACION			
	5.02.01.01	Sueldos y salarios			6.000,00
	5.02.01.02	Aporte al IESS			729,00
	5.02.01.03	Beneficios sociales			1.499,80
	5.02.01.05	Consumo de suministros de Aseo y Limpieza			56,00
	5.02.01.06	Honorarios profesionales			1.050,00
	5.02.01.07	Depreciación de Muebles y Enseres			47,70
	1.02.01.08	Depreciación de Maquinaria y Equipo			2,70
	5.02.01.09	Depreciación de Equipo de computacion			81,00
	5.02.02	GASTOS DE VENTA			
	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional			498,12
	5.02.02.03	Arriendo			1.800,00
	5.02.02.04	Servicios básicos			184,53
		<i>P/r el cierre de las cuentas de gasto.</i>			
30/6/2023		----- 236-----			
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.02	Utilidad bruta en ventas		16.871,70	
	6.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS			16.871,70
		<i>P/r Cierre de cuentas de ingreso</i>			
30/6/2023		----- 237-----			
	6.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		4.922,85	
	3.02.01	RESULTADO DEL EJERCICIO			
	3.02.01.02	UTILIDAD DEL EJERCICIO			4.922,85
		<i>P/r Utilidad neta del ejercicio</i>			
		PASAN		374.485,43	374.485,43

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	Ref	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1	3.248,75		3248,75
1-abr	P/r Pago de servicio de Internet del mes de abril del 2023	1/2		24,99	3223,76
1-abr	P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).	1/3	146,04		3.369,80
3-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.02.	2/4		4,50	3365,30
3-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de abril.	2/5		146,04	3219,26
3-abr	P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).	2/6	264,90		3484,16
4-abr	P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.	3/8		5,00	3.479,17
4-abr	P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).	3/9	512,93		3992,10
5-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 y 04 de abril.	3/10		777,83	3.214,27
5-abr	P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.	3/11		8,01	3.206,26
5-abr	P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).	4/12	853,61		4059,87
6-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 de abril.	4/13		853,61	3.206,26
6-abr	P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.	4/14		79,01	3.127,25
6-abr	P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).	4/15	147,15		3274,40
7-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de abril.	5/16		147,15	3.127,25
8-abr	P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).	5/18	190,54		3317,79
9-abr	P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.	6/20		190,54	3.127,25
10-abr	P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.	6/21		12,69	3.114,56
10-abr	P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).	6/22	112,50		3.227,06
SUMAN Y PASAN			5.476,42	2.249,36	3.227,06

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		5.476,42	2.249,36	3.227,06
11-abr	P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.	6/23		112,50	3.114,56
11-abr	P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).	7/25	453,80		3.568,36
12-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de abril.	7/27		453,80	3.114,56
12-abr	P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).	7/28	642,83		3.757,38
13-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de abril.	8/29		642,83	3.114,56
13-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.11.	8/30		112,00	3.002,56
13-abr	P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).	8/31	397,72		3.400,27
14-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 de abril.	8/32		397,72	3.002,56
14-abr	P/r La compra de mercaderías del día 14 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.12.	9/33		236,21	2.766,35
14-abr	P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).	9/34	135,16		2.901,51
15-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 14 de abril.	9/35		135,16	2.766,35
15-abr	P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).	9/36	21,25		2.787,60
16-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de abril.	10/37		21,25	2.766,35
17-abr	P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).	10/38	317,25		3.083,60
18-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de abril.	10/39		317,25	2.766,35
18-abr	P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).	10/40	246,63		3.012,98
19-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de abril.	10/41		246,63	2.766,35
19-abr	P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).	11/42	565,10		3.331,45
20-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de abril.	11/44		565,10	2.766,35
20-abr	P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).	12/46	622,75		3.389,10
21-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de abril.	12/47		622,75	2.766,35
21-abr	P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.	12/48		23,52	2.742,83
SUMAN Y PASAN			8.878,90	6.136,07	2.742,83

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		8.878,90	6.136,07	2.742,83
21-abr	P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).	12/49	195,75		2.938,58
22-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de abril.	13/50		195,75	2.742,83
22-abr	P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).	13/52	167,66		2.910,49
23-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de abril.	13/53		167,66	2.742,83
24-abr	P/r La compra de mercaderías del día 24 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.17.	13/54		8,00	2.734,83
24-abr	P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).	14/55	308,40		3.043,23
25-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de abril.	14/57		308,40	2.734,83
25-abr	P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).	14/58	472,09		3.206,93
26-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de abril.	15/59		472,09	2.734,83
26-abr	P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.	15/60		33,60	2.701,23
26-abr	P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).	15/61	315,43		3.016,66
27-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de abril.	15/62		315,43	2.701,23
27-abr	P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).	16/64	431,57		3.132,80
28-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.	16/65		431,57	2.701,23
28-abr	P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.	16/66		10,30	2.690,93
28-abr	P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).	16/67	82,32		2.773,25
29-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.	17/68		82,32	2.690,93
29-abr	P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).	17/69	399,24		3.090,16
30-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de abril.	17/71		399,24	2.690,93
30-abr	P/r El pago por arriendo del mes de Abril del 2023	17/72		672,00	2.018,93
1-may	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Mayo del 2023	19/78		24,99	1.993,94
2-may	P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).	19/80	909,17		2.903,11
3-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Mayo.	20/81		909,17	1.993,94
	SUMAN Y PASAN		12.160,52	10.166,58	1.993,94

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		12.160,52	10.166,58	1.993,94
3-may	P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).	20/82	418,40		2.412,34
4-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Mayo.	20/83		418,40	1.993,94
4-may	P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).	20/85	134,11		2.128,06
4-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 04 de Mayo.	21/87		134,11	1.993,94
5-may	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.	21/88		80,64	1.913,30
5-may	P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).	21/89	195,26		2.108,56
6-may	P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).	22/90	78,57		2.187,13
7-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 y 06 de Mayo.	22/91		273,83	1.913,30
8-may	P/r La compra de mercaderías del día 08 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.27.	22/92		26,00	1.887,30
8-may	P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).	22/93	26,29		1.913,59
9-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Mayo.	23/94		26,29	1.887,30
9-may	P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).	23/95	87,23		1.974,53
10-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Mayo.	23/97		87,23	1.887,30
10-may	P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).	23/98	175,68		2.062,98
11-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Mayo.	24/99		175,68	1.887,30
11-may	P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).	24/101	173,44		2.060,74
12-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de Mayo.	24/102		173,44	1.887,30
12-may	P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).	25/104	216,84		2.104,14
13-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de Mayo.	25/105		216,84	1.887,30
13-may	P/r La compra de mercaderías del día 13 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.31.	25/106		14,80	1.872,51
13-may	P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).	26/107	215,70		2.088,20
15-may	P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).	27/111	330,68		2.418,88
	SUMAN Y PASAN		14.212,71	11.793,83	2.418,88

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		14.212,71	11.793,83	2.418,88
16-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 15 de Mayo.	27/112		546,38	1.872,51
16-may	P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).	27/114	610,56		2.483,06
17-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.			610,56	1.872,51
17-may	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.35.	28/116		5,89	1.866,62
17-may	P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).	28/117	130,82		1.997,43
18-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.	28/118		130,82	1.866,62
18-may	P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).	29/120	688,86		2.555,47
19-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de Mayo.	29/121		688,86	1.866,62
19-may	P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).	29/123	594,36		2.460,97
20-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Mayo.	30/124		594,36	1.866,62
20-may	P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).	30/126	726,17		2.592,78
21-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Mayo.	30/127		726,17	1.866,62
22-may	P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).	31/128	422,52		2.289,14
23-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.	31/129		422,52	1.866,62
23-may	P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).	31/131	139,61		2.006,22
24-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.	32/132		139,61	1.866,62
24-may	P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).	32/133	219,93		2.086,55
25-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Mayo.	32/134		219,93	1.866,62
25-may	P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).	32/135	283,40		2.150,02
26-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de Mayo.	32/136		283,40	1.866,62
26-may	P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).	33/138	318,19		2.184,80
27-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Mayo.	33/139		318,19	1.866,62
27-may	P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).	34/141	266,04		2.132,66
28-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Mayo.	34/142		266,04	1.866,62
	SUMAN Y PASAN		18.613,17	16.746,55	1.866,62

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		18.613,17	16.746,55	1.866,62
29-may	P/r La compra de mercaderías del día 29 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.42.	34/143		62,31	1.804,31
29-may	P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).	34/144	153,04		1.957,35
30-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Mayo.	35/146		153,04	1.804,31
30-may	P/r El pago por arriendo del mes de Mayo del 2023	35/147		672,00	1.132,31
30-may	P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).	35/148	481,94		1.614,25
30-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 30 de Mayo.	35/149		481,94	1.132,31
31-may	P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).	36/150	336,42		1.468,72
31-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 31 de Mayo.	36/151		336,42	1.132,31
1-jun	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Junio del 2023	37/157		24,99	1.107,32
1-jun	P/r La compra de mercaderías del día 01 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.45.	38/158		56,00	1.051,32
1-jun	P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).	38/159	53,40		1.104,72
2-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de Junio.	38/160		53,40	1.051,32
2-jun	P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).	39/162	636,79		1.688,11
3-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Junio.	39/163		636,79	1.051,32
3-jun	P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).	39/164	312,95		1.364,27
4-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Junio.	39/165		312,95	1.051,32
6-jun	P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).	40/169	351,42		1.402,75
7-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de Junio.	41/170		351,42	1.051,32
7-jun	P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).	41/171	71,23		1.122,55
8-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 07 de Junio.	41/172		71,23	1.051,32
8-jun	P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).	41/174	139,00		1.190,33
9-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Junio.	42/175		139,00	1.051,32
9-jun	P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).	42/177	126,05		1.177,38
10-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Junio.	42/178		126,05	1.051,32
	SUMAN Y PASAN		21.275,41	20.224,09	1.051,32

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		21.275,41	20.224,09	1.051,32
10-jun	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.50.	42/179		13,00	1.038,32
10-jun	P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).	43/180	133,77		1.172,09
11-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Junio.	43/181		133,77	1.038,32
13-jun	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.51.	43/183		8,40	1.029,92
13-jun	P/r La venta del 13 de Junio del 2023 (Anexo N° 61).	44/184	294,76		1.324,68
14-jun	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.	44/186		52,64	1.272,04
14-jun	P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).	44/187	123,61		1.395,66
15-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 14 de Junio.	45/188		418,38	977,28
15-jun	P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).	45/189	170,45		1.147,73
16-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de Junio.	45/190		170,45	977,28
17-jun	P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).	46/193	72,80		1.050,08
18-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de Junio.	46/194		72,80	977,28
19-jun	P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).	47/197	423,70		1.400,98
20-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Junio.	47/198		423,70	977,28
20-jun	P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).	47/199	253,12		1.230,40
21-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Junio.	47/200		253,12	977,28
21-jun	P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.	48/201		8,29	968,99
21-jun	P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).	48/202	404,88		1.373,87
22-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de Junio.	48/203		404,88	968,99
22-jun	P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).	49/205	372,37		1.341,36
23-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Junio.	49/206		372,37	968,99
	SUMAN Y PASAN		23.524,88	22.555,89	968,99

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA CAJA
CODIGO 1.01.01.01**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		23.524,88	22.555,89	968,99
23-jun	P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).	49/208	454,60		1.423,59
24-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 23 de Junio.	50/209		454,60	968,99
24-jun	P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).	50/210	89,67		1.058,66
25-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Junio.	50/211		89,67	968,99
26-jun	P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).	51/213	636,04		1.605,03
27-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Junio.	51/214		636,04	968,99
27-jun	P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).	51/215	267,59		1.236,58
28-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Junio.	51/216		267,59	968,99
28-jun	P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).	52/217	172,30		1.141,29
29-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 28 de Junio.	52/218		172,30	968,99
29-jun	P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).	52/219	199,32		1.168,31
30-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.	52/220		199,32	968,99
30-jun	P/r El pago por arriendo del mes de Junio del 2023	53/222		672,00	296,99
30-jun	P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).	53/223	466,25		763,25
30-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.	53/224		466,25	296,99
	TOTAL:		25.810,64	25.513,65	296,99

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1	5.000,00		5.000,00
1-abr	P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).	1/3	123,78		5.123,78
3-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.02.	2/4		42,28	5.081,50
3-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de abril.	2/5	146,04		5.227,54
3-abr	P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).	2/6	150,18		5.377,72
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de marzo.	2/7		598,60	4.779,12
4-abr	P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.	3/8		133,50	4.645,62
4-abr	P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).	3/9	121,15		4.766,77
5-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 y 04 de abril.	3/10	777,83		5.544,60
5-abr	P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.	3/11		262,16	5.282,44
5-abr	P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).	4/12	282,57		5.565,01
6-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 de abril.	4/13	853,61		6.418,62
6-abr	P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.	4/14		151,19	6.267,43
6-abr	P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).	4/15	996,78		7.264,21
7-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de abril.	5/16	147,15		7.411,36
7-abr	P/r La compra de mercaderías del día 07 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.06.	5/17		747,25	6.664,10
8-abr	P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).	5/18	229,98		6.894,08
9-abr	P/r La compra de mercaderías del día 09 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.07.	5/19		133,28	6.760,80
9-abr	P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.	6/20	190,54		6.951,34
10-abr	P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.	6/21		997,39	5.953,95
SUMAN Y PASAN			9.019,61	3.065,66	5.953,95

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		9.019,61	3.065,66	5.953,95
10-abr	P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).	6/22	92,90		6.046,86
11-abr	P/r El depósito de ventas en efectivo del 08 de abril.	6/23	112,50		6.159,36
11-abr	P/r La compra de mercaderías del día 11 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.09.	6/24		274,29	5.885,07
11-abr	P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).	7/25	669,07		6.554,14
12-abr	P/r La compra de mercaderías del día 12 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.10.	7/26		305,58	6.248,56
12-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de abril.	7/27	453,80		6.702,36
12-abr	P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).	7/28	388,45		7.090,81
13-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de abril.	8/29	642,83		7.733,63
13-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.11.	8/30		1.958,79	5.774,84
13-abr	P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).	8/31	496,54		6.271,38
14-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 de abril.	8/32	397,72		6.669,10
14-abr	P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).	9/34	24,64		6.693,74
15-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 14 de abril.	9/35	135,16		6.828,90
15-abr	P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).	9/36	205,37		7.034,28
16-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de abril.	10/37	21,25		7.055,52
17-abr	P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).	10/38	176,58		7.232,10
18-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de abril.	10/39	317,25		7.549,35
18-abr	P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).	10/40	80,20		7.629,55
19-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de abril.	10/41	246,63		7.876,18
19-abr	P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).	11/42	264,39		8.140,57
19-abr	P/r La compra de mercaderías del día 19 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.13.	11/43		241,92	7.898,65
20-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de abril.	11/44	565,10		8.463,75
	SUMAN Y PASAN		14.309,99	5.846,23	8.463,75

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		14.309,99	5.846,23	8.463,75
20-abr	P/r La compra de mercaderías del día 20 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.14.	11/45		172,77	8.290,98
20-abr	P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).	12/46	166,70		8.457,68
21-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de abril.	12/47	622,75		9.080,43
21-abr	P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.	12/48		1.843,91	7.236,52
21-abr	P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).	12/49	467,13		7.703,66
22-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de abril.	13/50	195,75		7.899,41
22-abr	P/r La compra de mercaderías del día 22 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.16.	13/51		210,00	7.689,41
22-abr	P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).	13/52	255,47		7.944,88
23-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de abril.	13/53	167,66		8.112,54
24-abr	P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).	14/55	247,29		8.359,83
25-abr	P/r La compra de mercaderías del día 25 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.18.	14/56		374,56	7.985,27
25-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de abril.	14/57	308,40		8.293,67
25-abr	P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).	14/58	554,52		8.848,20
26-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de abril.	15/59	472,09		9.320,29
26-abr	P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.	15/60		93,23	9.227,06
26-abr	P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).	15/61	492,10		9.719,16
27-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de abril.	15/62	315,43		10.034,59
27-abr	P/r La compra de mercaderías del día 27 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.20.	15/63		880,05	9.154,54
27-abr	P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).	16/64	315,82		9.470,35
28-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.	16/65	431,57		9.901,92
	SUMAN Y PASAN		19.322,67	9.420,75	9.901,92

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		19.322,67	9.420,75	9.901,92
28-abr	P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.	16/66		18,70	9.883,22
28-abr	P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).	16/67	247,58		10.130,80
29-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de abril.	17/68	82,32		10.213,12
29-abr	P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).	17/69	43,68		10.256,80
29-abr	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Abril del 2023	17/70		392,00	9.864,80
30-abr	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de abril.	17/71	399,24		10.264,03
30-abr	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.	18/73		30,50	10.233,53
30-abr	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.	18/74		8,70	10.224,83
30-abr	P/r El pago de salarios del mes de Abril según rol de pagos	18/75		1.811,00	8.413,83
2-may	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.24.	19/79		124,32	8.289,51
2-may	P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).	19/80	330,84		8.620,35
3-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Mayo.	20/81	909,17		9.529,52
3-may	P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).	20/82	257,85		9.787,36
4-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Mayo.	20/83	418,40		10.205,76
4-may	P/r La compra de mercaderías del día 04 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.25.	20/84		138,32	10.067,44
4-may	P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).	20/85	117,81		10.185,25
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de abril.	21/86		598,60	9.586,65
5-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 04 de Mayo.	21/87	134,11		9.720,77
5-may	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.	21/88		151,20	9.569,57
	SUMAN Y PASAN		22.263,66	12.694,09	9.569,57

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		22.263,66	12.694,09	9.569,57
5-may	P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).	21/89	186,26		9.755,82
6-may	P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).	22/90	19,11		9.774,93
7-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 05 y 06 de Mayo.	22/91	273,83		10.048,76
8-may	P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).	22/93	1.110,75		11.159,50
9-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Mayo.	23/94	26,29		11.185,79
9-may	P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).	23/95	580,00		11.765,79
10-may	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.28.	23/96		139,70	11.626,09
10-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Mayo.	23/97	87,23		11.713,32
10-may	P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).	23/98	64,93		11.778,25
13-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Mayo.	24/99	175,68		11.953,93
11-may	P/r La compra de mercaderías del día 11 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.29.	24/100		101,81	11.852,12
11-may	P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).	24/101	152,81		12.004,94
12-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 11 de Mayo.	24/102	173,44		12.178,37
12-may	P/r La compra de mercaderías del día 12 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.30.	25/103		87,94	12.090,43
12-may	P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).	25/104	172,09		12.262,52
13-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 12 de Mayo.	25/105	216,84		12.479,36
13-may	P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).	26/107	546,35		13.025,71
14-may	P/r Pago de liquidación del IVA del mes de abril	26/108		598,55	12.427,15
14-may	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.32.	26/109		40,07	12.387,08
15-may	P/r La compra de mercaderías del día 15 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.33.	26/110		39,65	12.347,43
15-may	P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).	27/111	114,09		12.461,52
	SUMAN Y PASAN		26.163,34	13.701,82	12.461,52

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		26.163,34	13.701,82	12.461,52
16-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 15 de Mayo.	27/112	546,38		13.007,90
16-may	P/r La compra de mercaderías del día 16 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.34.	27/113		137,76	12.870,14
16-may	P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).	27/114	136,33		13.006,47
17-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.	28/115	610,56		13.617,02
17-may	P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).	28/117	307,12		13.924,14
18-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 16 de Mayo.	28/118	130,82		14.054,96
18-may	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.36.	28/119		101,81	13.953,15
18-may	P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).	29/120	42,60		13.995,76
19-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 18 de Mayo.	29/121	688,86		14.684,61
19-may	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.37.	29/122		177,19	14.507,43
19-may	P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).	29/123	233,23		14.740,66
20-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Mayo.	30/124	594,36		15.335,02
20-may	P/r La compra de mercaderías del día 20 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.38.	30/125		154,36	15.180,66
20-may	P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).	30/126	79,27		15.259,93
21-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Mayo.	30/127	726,17		15.986,10
22-may	P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).	31/128	137,68		16.123,78
23-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.	31/129	422,52		16.546,31
23-may	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.39.	31/130		49,10	16.497,20
23-may	P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).	31/131	186,70		16.683,91
24-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Mayo.	32/132	139,61		16.823,52
25-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Mayo.	32/134	219,93		17.043,45
	SUMAN Y PASAN		31.365,48	14.322,03	17.043,45

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		31.365,48	14.322,03	17.043,45
25-may	P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).	32/135	65,98		17.109,42
26-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 25 de Mayo.	32/136	283,40		17.392,83
26-may	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.40.	33/137		62,72	17.330,11
26-may	P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).	33/138	645,67		17.975,78
27-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Mayo.	33/139	318,19		18.293,97
27-may	P/r La compra de mercaderías del día 27 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.41.	33/140		112,73	18.181,24
27-may	P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).	34/141	118,24		18.299,48
28-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Mayo.	34/142	266,04		18.565,52
29-may	P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).	34/144	606,59		19.172,11
29-may	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Mayo del 2023	35/145		392,00	18.780,11
30-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Mayo.	35/146	153,04		18.933,14
30-may	P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).	35/148	83,62		19.016,76
30-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 30 de Mayo.	35/149	481,94		19.498,70
31-may	P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).	36/150	337,08		19.835,78
31-may	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 31 de Mayo.	36/151	336,42		20.172,19
31-may	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.	36/152		30,50	20.141,69
31-may	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.	36/153		8,70	20.132,99
31-may	P/r El pago de salarios del mes de Mayo según rol de pagos	37/154		1.811,00	18.321,99
1-jun	P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).	38/159	356,81		18.678,80
2-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 01 de Junio.	38/160	53,40		18.732,21
	SUMAN Y PASAN		35.471,89	16.739,68	18.732,21

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

**CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.**

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		35.471,89	16.739,68	18.732,21
2-jun	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.46.	38/161		824,37	17.907,83
2-jun	P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).	39/162	253,03		18.160,86
3-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 02 de Junio.	39/163	636,79		18.797,65
3-jun	P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).	39/164	59,52		18.857,17
4-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 03 de Junio.	39/165	312,95		19.170,12
4-jun	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de mayo.	40/166		598,60	18.571,52
5-jun	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.47.	40/167		1.511,47	17.060,05
5-jun	P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).	40/168	72,44		17.132,49
6-jun	P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).	40/169	252,16		17.384,65
7-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 06 de Junio.	41/170	351,42		17.736,07
7-jun	P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).	41/171	20,13		17.756,20
8-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 07 de Junio.	41/172	71,23		17.827,43
8-jun	P/r La compra de mercaderías del día 08 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.48.	41/173		1.108,04	16.719,39
8-jun	P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).	41/174	235,74		16.955,13
9-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 08 de Junio.	42/175	139,00		17.094,13
9-jun	P/r La compra de mercaderías del día 09 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.49.	42/176		210,00	16.884,13
9-jun	P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).	42/177	692,67		17.576,80
10-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 09 de Junio.	42/178	126,05		17.702,86
10-jun	P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).	43/180	22,40		17.725,26
11-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 10 de Junio.	43/181	133,77		17.859,03
12-jun	P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).	43/182	261,76		18.120,79
14-jun	P/r Pago de liquidación del IVA del mes de Mayo	44/185		1320,65	16.800,14
	SUMAN Y PASAN		39.112,95	22.312,81	16.800,14

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS						AÑO: 2023
CODIGO 1.01.01.02.						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
	SUMAN Y VIENEN		39.112,95	22.312,81	16.800,14	
14-jun	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.	44/186		4,48	16.795,66	
14-jun	P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).	44/187	228,55		17.024,21	
15-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 13 y 14 de Junio.	45/188	418,38		17.442,58	
15-jun	P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).	45/189	106,78		17.549,36	
16-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 15 de Junio.	45/190	170,45		17.719,82	
16-jun	P/r La venta del 16 de Junio del 2023 (Anexo N° 64).	45/191	29,75		17.749,56	
17-jun	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.53.	45/192		441,65	17.307,91	
17-jun	P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).	46/193	16,20		17.324,11	
18-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 17 de Junio.	46/194	72,80		17.396,91	
18-jun	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.54.	46/195		133,28	17.263,63	
19-jun	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.55.	46/196		1.936,74	15.326,89	
19-jun	P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).	47/197	24,17		15.351,06	
20-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 19 de Junio.	47/198	423,70		15.774,76	
20-jun	P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).	47/199	282,57		16.057,33	
21-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 20 de Junio.	47/200	253,12		16.310,45	
21-jun	P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.	48/201		106,64	16.203,81	
21-jun	P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).	48/202	208,96		16.412,78	
22-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 21 de Junio.	48/203	404,88		16.817,65	
22-jun	P/r La compra de mercaderías del día 22 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.57.	48/204		1218,31	15.599,34	
22-jun	P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).	49/205	314,82		15.914,16	
	SUMAN Y PASAN		42.068,08	26.153,92	15.914,16	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA BANCOS
CODIGO 1.01.01.02.

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		42.068,08	26.153,92	15.914,16
23-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 22 de Junio.	49/206	372,37		16.286,53
23-jun	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.58.	49/207		1.406,38	14.880,14
23-jun	P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).	49/208	509,55		15.389,69
24-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 23 de Junio.	50/209	454,60		15.844,29
24-jun	P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).	50/210	121,86		15.966,14
25-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 24 de Junio.	50/211	89,67		16.055,81
26-jun	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.59.	50/212		1.138,37	14.917,44
26-jun	P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).	51/213	298,87		15.216,31
27-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 26 de Junio.	51/214	636,04		15.852,35
27-jun	P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).	51/215	173,80		16.026,15
28-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 27 de Junio.	51/216	267,59		16.293,74
28-jun	P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).	52/217	54,34		16.348,08
29-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 28 de Junio.	52/218	172,30		16.520,38
29-jun	P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).	52/219	428,27		16.948,65
30-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.	52/220	199,32		17.147,97
30-jun	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Junio del 2023	53/221		392,00	16.755,97
30-jun	P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).	53/223	224,00		16.979,97
30-jun	P/r El depósito de las ventas en efectivo del 29 de Junio.	53/224	466,25		17.446,23
30-jun	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000005023.	54/225		30,50	17.415,73
30-jun	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000004023.	54/226		8,70	17.407,03
30-jun	P/r El pago de salarios del mes de Junio según rol de pagos	54/227		1811,00	15.596,03
TOTAL			46.536,89	30.940,87	15.596,03

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA Inventario de Mercadería					AÑO: 2023
CODIGO 1.01.03.01.					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1	142.433,60		142.433,60
30-jun	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	55/232		142.433,60	-
30-jun	P/r Valor del inventario final y Costo de ventas	55/233	141.061,21		141.061,21
TOTAL			283.494,81	142.433,60	141.061,21

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA Suministros de Aseo y Limpieza					AÑO: 2023
CODIGO 1.01.03.03					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1	56,00		56,00
30-jun	P/r el consumo de suministros de limpieza 2023	55/231		56,00	-
TOTAL			56,00	56,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA IVA en compras
CODIGO 1.01.04.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Pago de servicio de Internet del mes de abril del 2023	1/2	2,68		2,68
3-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.02.	2/4	2,76		5,44
4-abr	P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.	3/8	0,54		5,97
5-abr	P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.	3/11	15,02		20,99
6-abr	P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.	4/14	16,20		37,19
7-abr	P/r La compra de mercaderías del día 07 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.06.	5/17	80,06		117,25
9-abr	P/r La compra de mercaderías del día 09 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.07.	5/19	14,28		131,53
10-abr	P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.	6/21	108,22		239,76
11-abr	P/r La compra de mercaderías del día 11 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.09.	6/24	29,39		269,15
12-abr	P/r La compra de mercaderías del día 12 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.10.	7/26	32,74		301,89
13-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.11.	8/30	197,44		499,33
14-abr	P/r La compra de mercaderías del día 14 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.12.	9/33	25,31		524,63
19-abr	P/r La compra de mercaderías del día 19 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.13.	11/43	25,92		550,55
20-abr	P/r La compra de mercaderías del día 20 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.14.	11/45	18,51		569,07
SUMAN Y PASAN:			569,07		569,07

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA IVA en compras
CODIGO 1.01.04.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		569,07		569,07
21-abr	P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.	12/48	157,03		726,09
24-abr	P/r La compra de mercaderías del día 24 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.17.	13/54	0,86		726,95
25-abr	P/r La compra de mercaderías del día 25 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.18.	14/56	16,56		743,51
26-abr	P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.	15/60	13,59		757,10
27-abr	P/r La compra de mercaderías del día 27 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.20.	15/63	94,29		851,39
28-abr	P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.	16/66	1,10		852,49
29-abr	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Abril del 2023	17/70	42,00		894,49
30-abr	P/r El pago por arriendo del mes de Abril del 2023	17/72	72,00		966,49
30-abr	P/r Liquidación del IVA del mes de Abril	19/77		966,49	-
1-may	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Mayo del 2023	19/78	2,68		2,68
2-may	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.24.	19/79	13,32		16,00
4-may	P/r La compra de mercaderías del día 04 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.25.	20/84	14,82		30,82
5-may	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.	21/88	24,84		55,66
10-may	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.28.	23/96	5,40		61,06
	SUMAN Y PASAN		1.027,55	966,49	61,06

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA IVA en compras
CODIGO 1.01.04.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		1.027,55	966,49	61,06
11-may	P/r La compra de mercaderías del día 11 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.29.	24/100	10,91		71,97
12-may	P/r La compra de mercaderías del día 12 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.30.	25/103	4,49		76,46
13-may	P/r La compra de mercaderías del día 13 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.31.	25/106	1,59		78,04
14-may	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.32.	26/109	4,29		82,34
15-may	P/r La compra de mercaderías del día 15 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.33.	26/110	4,25		86,59
16-may	P/r La compra de mercaderías del día 16 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.34.	27/113	14,76		101,35
17-may	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.35.	28/116	0,63		101,98
18-may	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.36.	28/119	10,91		112,89
19-may	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.37.	29/122	6,98		119,86
20-may	P/r La compra de mercaderías del día 20 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.38.	30/125	16,54		136,40
23-may	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.39.	31/130	5,26		141,66
26-may	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.40.	33/137	6,72		148,38
	SUMAN Y PASAN		1.114,87	966,49	148,38

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA IVA en compras

CODIGO 1.01.04.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		1.114,87	966,49	148,38
27-may	P/r La compra de mercaderías del día 27 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.41.	33/140	4,20		152,58
29-may	P/r La compra de mercaderías del día 29 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.42.	34/143	6,68		159,26
29-may	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Mayo del 2023	35/145	42,00		201,26
30-may	P/r El pago por arriendo del mes de Mayo del 2023	35/147	72,00		273,26
31-may	P/r Liquidación del IVA del mes de Mayo	37/156		273,26	-
1-jun	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Junio del 2023	37/157	2,68		2,68
1-jun	P/r La compra de mercaderías del día 01 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.45.	38/158	6,00		8,68
2-jun	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.46.	38/161	39,61		48,29
5-jun	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.47.	40/167	154,12		202,41
8-jun	P/r La compra de mercaderías del día 08 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.48.	41/173	118,72		321,13
10-jun	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.50.	42/179	1,39		322,52
13-jun	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.51.	43/183	0,90		323,42
14-jun	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.	44/186	6,12		329,54
	SUMAN Y PASAN		1.569,29	1.239,75	329,54

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA IVA en compras
CODIGO 1.01.04.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		1.569,29	1.239,75	329,54
17-jun	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.53.	45/192	47,32		376,86
18-jun	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.54.	46/195	14,28		391,14
19-jun	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.55.	46/196	164,34		555,48
21-jun	P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.	48/201	12,31		567,80
22-jun	P/r La compra de mercaderías del día 22 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.57.	48/204	130,53		698,33
23-jun	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.58.	49/207	150,68		849,01
26-jun	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.59.	50/212	99,47		948,48
30-jun	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Junio del 2023	53/221	42,00		990,48
30-jun	P/r El pago por arriendo del mes de Junio del 2023	53/222	72,00		1.062,48
30-jun	P/r Liquidación del IVA del mes de Junio	55/229		1.062,48	-
TOTAL			2.302,23	2.302,23	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
CODIGO	1.02.01.01				AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1	5.840,00		5.840,00
TOTAL			5.840,00	-	5.840,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres				
CODIGO	1.02.01.01.02				AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230		47,70	47,70
TOTAL			-	47,70	47,70

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA	(-) Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo				
CODIGO	1.02.01.01.03				AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230		2,70	2,70
TOTAL			-	2,70	2,70

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA (-) Depreciación acumulada Equipo de computación
CODIGO 1.02.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230		81,00	81,00
TOTAL			-	81,00	81,00

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA IVA por pagar
CODIGO 2.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r Liquidación del IVA del mes de Abril	19/77		598,55	598,55
14-may	P/r Pago de liquidación del IVA del mes de abril	26/108	598,55		-
31-may	P/r Liquidación del IVA del mes de Mayo	37/156		1.320,65	1.320,65
14-jun	P/r Pago de liquidación del IVA del mes de Mayo	44/185	1.320,65		-
30-jun	P/r Liquidación del IVA del mes de Junio	55/229		161,63	161,63
TOTAL			1.919,21	2.080,83	161,63

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Iva en ventas						AÑO: 2023
CODIGO 2.01.01.02						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
1-abr	P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).	1/3		18,84	18,84	
3-abr	P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).	2/6		38,07	56,91	
4-abr	P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).	3/9		58,27	115,18	
5-abr	P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).	4/12		102,22	217,40	
6-abr	P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).	4/15		115,86	333,25	
8-abr	P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).	5/18		33,85	367,11	
10-abr	P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).	6/22		21,53	388,63	
11-abr	P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).	7/25		109,70	498,33	
12-abr	P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).	7/28		91,99	590,33	
13-abr	P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).	8/31		93,69	684,01	
14-abr	P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).	9/34		15,51	699,53	
15-abr	P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).	9/36		22,89	722,42	
17-abr	P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).	10/38		45,58	768,00	
18-abr	P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).	10/40		27,78	795,78	
19-abr	P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).	11/42		71,43	867,21	
20-abr	P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).	12/46		74,19	941,39	
21-abr	P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).	12/49		54,72	996,11	
22-abr	P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).	13/52		31,50	1.027,61	
24-abr	P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).	148/55		47,06	1.074,67	
25-abr	P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).	14/58		99,20	1.173,87	
26-abr	P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).	15/61		82,43	1.256,30	
27-abr	P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).	16/64		65,44	1.321,74	
28-abr	P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).	16/67		28,53	1.350,27	
29-abr	P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).	10/69		47,46	1.397,73	
30-abr	P/r Liquidación del IVA del mes de Abril	19/77	1.397,73		-	
SUMAN Y PASAN			1.397,73	1.397,73	-	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Iva en ventas						AÑO: 2023
CODIGO 2.01.01.02						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
	SUMAN Y VIENEN		1.397,73	1.397,73	-	
2-may	P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).	19/80		119,56	119,56	
3-may	P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).	20/82		58,33	177,90	
4-may	P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).	20/85		23,16	201,05	
5-may	P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).	21/89		39,94	240,99	
6-may	P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).	22/90		4,81	245,80	
8-may	P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).	22/93		100,56	346,37	
9-may	P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).	23/95		68,72	415,09	
10-may	P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).	23/98		20,99	436,08	
11-may	P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).	24/101		31,97	468,05	
12-may	P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).	25/104		35,46	503,50	
13-may	P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).	26/107		74,96	578,46	
15-may	P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).	27/111		41,51	619,97	
16-may	P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).	27/114		72,71	692,68	
17-may	P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).	28/117		45,31	737,99	
18-may	P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).	29/120		66,51	804,51	
19-may	P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).	29/123		86,86	891,36	
20-may	P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).	30/126		73,01	964,37	
22-may	P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).	31/128		58,12	1.022,49	
23-may	P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).	31/131		34,96	1.057,45	
24-may	P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).	32/133		18,48	1.075,93	
25-may	P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).	32/135		35,83	1.111,76	
26-may	P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).	33/138		86,82	1.198,58	
27-may	P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).	34/141		35,75	1.234,34	
29-may	P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).	34/144		77,85	1.312,19	
30-may	P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).	35/148		54,15	1.366,34	
31-may	P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).	36/150		54,03	1.420,37	
31-may	P/r Liquidación del IVA del mes de Mayo	37/156	1.420,37		-	
SUMAN Y PASAN			2.818,09	2.818,09	-	

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Iva en ventas					
CODIGO	2.01.01.02	AÑO: 2023			
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		2.818,09	2.818,09	-
1-jun	P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).	38/159		43,95	43,95
2-jun	P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).	39/162		87,49	131,44
3-jun	P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).	39/164		35,60	167,04
5-jun	P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).	40/168		4,78	171,82
6-jun	P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).	40/169		53,54	225,36
7-jun	P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).	41/171		9,79	235,15
8-jun	P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).	41/174		35,77	270,92
9-jun	P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).	42/177		77,25	348,17
10-jun	P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).	43/180		16,73	364,91
12-jun	P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).	43/182		25,55	390,46
13-jun	P/r La venta del 13 de Junio del 2023 (Anexo N° 61).	44/184		31,58	422,04
14-jun	P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).	44/187		36,37	458,41
15-jun	P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).	45/189		29,70	488,12
16-jun	P/r La venta del 16 de Junio del 2023 (Anexo N° 64).	45/191		3,19	491,30
17-jun	P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).	46/193		7,80	499,10
19-jun	P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).	47/197		44,53	543,63
20-jun	P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).	47/199		44,54	588,17
21-jun	P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).	48/202		52,67	640,84
22-jun	P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).	49/205		60,60	701,44
23-jun	P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).	49/208		88,06	789,50
24-jun	P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).	50/210		22,66	812,16
26-jun	P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).	51/213		91,46	903,62
27-jun	P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).	51/215		23,90	927,52
28-jun	P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).	52/217		19,33	946,85
29-jun	P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).	52/219		62,66	1.009,50
30-jun	P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).	53/223		57,34	1.066,85
30-jun	P/r Liquidación del IVA del mes de Junio	55/229	1.066,85		-
TOTAL			3.884,94	3.884,94	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA IESS por pagar CODIGO 2.01.03.02					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1		432,00	432,00
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de marzo.	2/7	432,00		-
30-abr	P/r El pago de salarios del mes de Abril según rol de pagos	18/75		432,00	432,00
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de abril.	21/86	432,00		-
31-may	P/r El pago de salarios del mes de Mayo según rol de pagos	37/154		432,00	432,00
4-jun	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de mayo.	40/166	432,00		-
30-jun	P/r El pago de salarios del mes de Junio según rol de pagos	54/227		432,00	432,00
TOTAL			1.296,00	1.728,00	432,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Beneficios a empleados por pagar CODIGO 2.01.03.03					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1		166,60	166,60
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de marzo.	2/7	166,60		-
30-abr	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	18/76		499,93	499,93
4-may	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de abril.	21/86	166,60		333,33
31-may	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	37/155		499,93	833,27
4-jun	P/r el pago al IESS por beneficios a empleados pendientes de mayo.	40/166	166,60		666,67
30-jun	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	54/228		499,93	1.166,60
TOTAL			499,80	1.666,40	1.166,60

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Capital propio
CODIGO 3.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r Estado de situación inicial	1/1		155.979,75	155.979,75
TOTAL			-	155.979,75	155.979,75

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Utilidad del ejercicio
CODIGO 3.02.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Utilidad neta del ejercicio	56/237		4.922,85	4.922,85
TOTAL			-	4.922,85	4.922,85

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Ventas 12%
CODIGO 4.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).	1/3		156,96	156,96
3-abr	P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).	2/6		317,26	474,22
4-abr	P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).	3/9		485,61	959,83
5-abr	P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).	4/12		851,82	1.811,65
6-abr	P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).	4/15		965,47	2.777,12
8-abr	P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).	5/18		282,10	3.059,22
10-abr	P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).	6/22		179,38	3.238,60
11-abr	P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).	7/25		914,18	4.152,78
12-abr	P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).	7/28		766,61	4.919,39
13-abr	P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).	8/31		780,72	5.700,11
14-abr	P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).	9/34		129,29	5.829,40
15-abr	P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).	9/36		190,73	6.020,13
17-abr	P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).	10/38		379,83	6.399,96
18-abr	P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).	10/40		231,50	6.631,46
19-abr	P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).	11/42		595,26	7.226,72
20-abr	P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).	12/46		618,22	7.844,94
21-abr	P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).	12/49		455,98	8.300,92
22-abr	P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).	13/52		262,50	8.563,42
24-abr	P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).	14/55		392,19	8.955,61
25-abr	P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).	14/58		826,64	9.782,25
26-abr	P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).	15/61		686,89	10.469,14
27-abr	P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).	16/64		545,37	11.014,51
28-abr	P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).	16/67		237,74	11.252,25
SUMAN Y PASAN			-	11.252,25	11.252,25

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Ventas 12%
CODIGO 4.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		-	11.252,25	11.252,25
29-abr	P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).	17/69		395,46	11.647,71
2-may	P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).	19/80		996,35	12.644,06
3-may	P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).	20/82		486,11	13.130,17
4-may	P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).	20/85		192,97	13.323,14
5-may	P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).	21/89		332,86	13.656,00
6-may	P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).	22/90		40,06	13.696,06
8-may	P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).	22/93		838,04	14.534,10
9-may	P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).	23/95		572,70	15.106,80
10-may	P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).	23/98		174,88	15.281,68
11-may	P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).	24/101		266,41	15.548,09
12-may	P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).	25/104		295,49	15.843,58
13-may	P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).	26/107		624,65	16.468,23
15-may	P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).	27/111		345,90	16.814,13
16-may	P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).	27/114		605,89	17.420,02
17-may	P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).	28/117		377,62	17.797,64
18-may	P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).	29/120		554,28	18.351,92
19-may	P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).	29/123		723,80	19.075,72
20-may	P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).	30/126		608,44	19.684,16
22-may	P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).	31/128		484,30	20.168,46
23-may	P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).	31/131		291,35	20.459,81
24-may	P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).	32/133		154,00	20.613,81
25-may	P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).	32/135		298,60	20.912,41
	SUMAN Y PASAN		-	20.912,41	20.912,41

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Ventas 12%
CODIGO 4.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		-	20.912,41	20.912,41
26-may	P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).	33/138		723,50	21.635,91
27-may	P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).	34/141		297,94	21.933,85
29-may	P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).	34/144		648,77	22.582,62
30-may	P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).	35/148		451,24	23.033,86
31-may	P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).	36/150		450,26	23.484,12
1-jun	P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).	38/159		366,26	23.850,38
2-jun	P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).	39/162		729,09	24.579,47
3-jun	P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).	39/164		296,63	24.876,10
5-jun	P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).	40/168		39,83	24.915,93
6-jun	P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).	40/169		446,18	25.362,11
7-jun	P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).	41/171		81,57	25.443,68
8-jun	P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).	41/174		298,10	25.741,78
9-jun	P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).	42/177		643,78	26.385,56
10-jun	P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).	43/180		139,44	26.525,00
12-jun	P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).	43/182		212,94	26.737,94
13-jun	P/r La venta del 13 de Junio del 2023 (Anexo N° 61).	44/184		263,18	27.001,12
14-jun	P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).	44/187		303,10	27.304,22
15-jun	P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).	45/189		247,53	27.551,75
16-jun	P/r La venta del 16 de Junio del 2023 (Anexo N° 64).	45/191		26,56	27.578,31
17-jun	P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).	46/193		65,00	27.643,31
19-jun	P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).	47/197		371,09	28.014,40
20-jun	P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).	47/199		371,15	28.385,55
	SUMAN Y PASAN		-	28.385,55	28.385,55

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Ventas 12%
CODIGO 4.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		-	28.385,55	28.385,55
21-jun	P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).	48/202		438,92	28.824,47
22-jun	P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).	49/205		504,97	29.329,44
23-jun	P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).	49/208		733,86	30.063,30
24-jun	P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).	50/210		188,86	30.252,16
26-jun	P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).	51/213		762,15	31.014,31
27-jun	P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).	51/215		199,14	31.213,45
28-jun	P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).	52/217		161,08	31.374,53
29-jun	P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).	52/219		522,13	31.896,66
30-jun	P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).	53/223		477,87	32.374,53
30-jun	P/r Utilidad Bruta en Ventas	56/234	32.374,53		-
TOTAL			32.374,53	32.374,53	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Ventas 0%
CODIGO 4.01.01.02

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
1-abr	P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).	1/3		94,02	94,02
3-abr	P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).	2/6		59,75	153,77
4-abr	P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).	3/9		90,20	243,97
5-abr	P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).	4/12		182,14	426,11
6-abr	P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).	4/15		62,60	488,71
8-abr	P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).	5/18		104,57	593,28
10-abr	P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).	6/22		4,50	597,78
11-abr	P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).	7/25		98,99	696,77
12-abr	P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).	7/28		172,67	869,44
13-abr	P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).	8/31		19,85	889,29
14-abr	P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).	9/34		15,00	904,29
15-abr	P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).	9/36		13,00	917,29
17-abr	P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).	10/38		68,42	985,71
18-abr	P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).	10/40		67,55	1.053,26
19-abr	P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).	11/42		162,80	1.216,06
20-abr	P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).	12/46		97,04	1.313,10
21-abr	P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).	12/49		152,19	1.465,29
22-abr	P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).	13/52		129,13	1.594,42
24-abr	P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).	14/55		116,44	1.710,86
25-abr	P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).	14/58		100,78	1.811,64
26-abr	P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).	15/61		38,21	1.849,85
27-abr	P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).	16/64		136,57	1.986,42
28-abr	P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).	16/67		63,63	2.050,05
SUMAN Y PASAN			-	2.050,05	2.050,05

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Ventas 0%
CODIGO 4.01.01.02

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		-	2.050,05	2.050,05
2-may	P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).	19/80		124,09	2.174,14
3-may	P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).	20/82		131,80	2.305,94
4-may	P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).	20/85		35,80	2.341,74
5-may	P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).	21/89		8,71	2.350,45
6-may	P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).	22/90		52,81	2.403,26
8-may	P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).	22/93		198,43	2.601,69
9-may	P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).	23/95		25,80	2.627,49
10-may	P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).	23/98		44,75	2.672,24
11-may	P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).	24/101		27,87	2.700,11
12-may	P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).	25/104		57,98	2.758,09
13-may	P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).	26/107		62,44	2.820,53
15-may	P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).	27/111		57,36	2.877,89
16-may	P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).	27/114		68,29	2.946,18
17-may	P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).	28/117		15,00	2.961,18
18-may	P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).	29/120		110,67	3.071,85
19-may	P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).	29/123		16,93	3.088,78
20-may	P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).	30/126		123,99	3.212,77
22-may	P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).	31/128		17,79	3.230,56
24-may	P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).	32/133		47,45	3.278,01
25-may	P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).	32/135		14,95	3.292,96
26-may	P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).	33/138		153,54	3.446,50
27-may	P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).	34/141		50,59	3.497,09
	SUMAN Y PASAN		-	3.497,09	3.497,09

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Ventas 0%
CODIGO 4.01.01.02

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		-	3.497,09	3.497,09
29-may	P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).	34/144		33,00	3.530,09
30-may	P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).	35/148		60,17	3.590,26
31-may	P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).	36/150		169,20	3.759,46
2-jun	P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).	39/162		73,24	3.832,70
3-jun	P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).	39/164		40,24	3.872,94
5-jun	P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).	40/168		27,83	3.900,77
6-jun	P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).	40/169		103,86	4.004,63
8-jun	P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).	41/174		40,87	4.045,50
9-jun	P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).	42/177		97,69	4.143,19
12-jun	P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).	43/182		23,27	4.166,46
14-jun	P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).	44/187		12,69	4.179,15
17-jun	P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).	46/193		16,20	4.195,35
19-jun	P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).	47/197		32,25	4.227,60
20-jun	P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).	47/199		120,00	4.347,60
21-jun	P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).	48/202		122,25	4.469,85
22-jun	P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).	49/205		121,62	4.591,47
23-jun	P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).	49/208		142,22	4.733,69
26-jun	P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).	51/213		81,30	4.814,99
27-jun	P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).	51/215		218,35	5.033,34
28-jun	P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).	52/217		46,23	5.079,57
29-jun	P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).	52/219		42,81	5.122,38
30-jun	P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).	53/223		155,04	5.277,42
30-jun	P/r Utilidad Bruta en Ventas	56/234	5.277,42		-
TOTAL			5.277,42	5.277,42	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA Compras
CODIGO 5.01.01.01

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
3-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.02.	1/4	44,02		44,02
4-may	P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.	3/8	137,96		181,98
5-abr	P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.	3/11	255,15		437,13
6-abr	P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.	4/14	214,00		651,13
7-abr	P/r La compra de mercaderías del día 07 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.06.	5/17	667,19		1.318,32
9-abr	P/r La compra de mercaderías del día 09 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.07.	5/19	119,00		1.437,32
10-abr	P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.	6/21	901,86		2.339,18
11-abr	P/r La compra de mercaderías del día 11 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.09.	6/24	244,90		2.584,08
12-abr	P/r La compra de mercaderías del día 12 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.10.	7/26	272,84		2.856,92
13-abr	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.11.	8/30	1.873,35		4.730,27
14-abr	P/r La compra de mercaderías del día 14 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.12.	9/33	210,90		4.941,17
19-abr	P/r La compra de mercaderías del día 19 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.13.	11/43	216,00		5.157,17
20-abr	P/r La compra de mercaderías del día 20 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.14.	11/45	154,26		5.311,43
21-abr	P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.	12/48	1.710,40		7.021,83
SUMAN Y PASAN			7.021,83	-	7.021,83

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR

CUENTA	Compras					AÑO: 2023
CODIGO	5.01.01.01					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
	SUMAN Y VIENEN		7.021,83	-	7.021,83	
22-abr	P/r La compra de mercaderías del día 22 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.16.	13/51	210,00		7.231,83	
24-abr	P/r La compra de mercaderías del día 24 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.17.	13/54	7,14		7.238,97	
25-abr	P/r La compra de mercaderías del día 25 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.18.	8/56	358,00		7.596,97	
26-abr	P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.	15/60	113,24		7.710,21	
27-abr	P/r La compra de mercaderías del día 27 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.20.	15/63	785,76		8.495,97	
28-abr	P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.	16/66	27,90		8.523,87	
2-may	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.24.	19/79	111,00		8.634,87	
4-may	P/r La compra de mercaderías del día 04 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.25.	20/84	123,50		8.758,37	
5-may	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.	21/88	207,00		8.965,37	
8-may	P/r La compra de mercaderías del día 08 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.27.	22/92	26,00		8.991,37	
10-may	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.28.	23/96	134,30		9.125,67	
11-may	P/r La compra de mercaderías del día 11 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.29.	24/100	90,90		9.216,57	
12-may	P/r La compra de mercaderías del día 12 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.30.	25/103	83,45		9.300,02	
SUMAN Y PASAN			9.300,02	-	9.300,02	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA

LIBRO MAYOR

CUENTA Compras						AÑO: 2023
CODIGO 5.01.01.01						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
	SUMAN Y VIENEN		9.300,02	-	9.300,02	
13-may	P/r La compra de mercaderías del día 13 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.31.	25/106	13,21		9.313,23	
14-may	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.32.	26/109	35,78		9.349,01	
15-may	P/r La compra de mercaderías del día 15 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.33.	26/110	35,40		9.384,41	
16-may	P/r La compra de mercaderías del día 16 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.34.	27/113	123,00		9.507,41	
17-may	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.35.	28/116	5,26		9.512,67	
18-may	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.36.	28/119	90,90		9.603,57	
19-may	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.37.	29/122	170,21		9.773,78	
20-may	P/r La compra de mercaderías del día 20 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.38.	30/125	137,82		9.911,60	
23-may	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.39.	31/130	43,84		9.955,44	
26-may	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.40.	33/137	56,00		10.011,44	
27-may	P/r La compra de mercaderías del día 27 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.41.	33/140	108,53		10.119,97	
29-may	P/r La compra de mercaderías del día 29 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.42.	34/143	55,63		10.175,60	
1-jun	P/r La compra de mercaderías del día 01 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.45.	38/158	50,00		10.225,60	
TOTAL			10.225,60	-	10.225,60	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA	Compras				
CODIGO	5.01.01.01				
					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAN Y VIENEN		10.225,60	-	10.225,60
2-jun	P/r La compra de mercaderías del día 02 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.46.	38/161	784,76		11.010,36
5-jun	P/r La compra de mercaderías del día 05 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.47.	40/167	1.357,35		12.367,71
8-jun	P/r La compra de mercaderías del día 08 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.48.	41/173	989,32		13.357,03
9-jun	P/r La compra de mercaderías del día 09 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.49.	42/176	210,00		13.567,03
10-jun	P/r La compra de mercaderías del día 10 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.50.	42/179	11,61		13.578,64
13-jun	P/r La compra de mercaderías según anexo de compras Nro.51.	43/183	7,50		13.586,14
14-jun	P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.	44/186	51,00		13.637,14
17-jun	P/r La compra de mercaderías del día 17 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.53.	45/192	394,33		14.031,47
18-jun	P/r La compra de mercaderías del día 18 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.54.	46/195	119,00		14.150,47
19-jun	P/r La compra de mercaderías del día 19 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.55.	46/196	1.772,40		15.922,87
21-jun	P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.	48/201	102,61		16.025,48
22-jun	P/r La compra de mercaderías del día 22 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.57.	48/204	1.087,78		17.113,26
23-jun	P/r La compra de mercaderías del día 23 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.58.	49/207	1.255,70		18.368,96
26-jun	P/r La compra de mercaderías del día 26 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.59.	50/212	1.038,90		19.407,86
30-jun	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	55/232		19.407,86	-
TOTAL			19.407,86	19.407,86	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR						
CUENTA Utilidad bruta en ventas						AÑO: 2023
CODIGO 4.01.01.05						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
30-jun	P/r Utilidad Bruta en Ventas	56/234		16.871,70	16.871,70	
30-jun	Honorarios profesionales	55/233	16.871,70	-	16.871,70	
TOTAL			16.871,70	16.871,70	-	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR						
CUENTA Costo de ventas						AÑO: 2023
CODIGO 5.01.01.02						
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO	
30-jun	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	55/232	161.841,46		161.841,46	
30-jun	P/r Valor del inventario final y Costo de ventas	55/233		141.061,21	20.780,25	
30-jun	P/r Utilidad Bruta en Ventas	56/234		20.780,25	-	
TOTAL			161.841,46	161.841,46	-	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA Sueldos y salarios					AÑO: 2023
CODIGO 5.02.01.01					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r El pago de salarios del mes de Abril según rol de pagos	18/75	2.000,00		2.000,00
31-may	P/r El pago de salarios del mes de Mayo según rol de pagos	37/154	2.000,00		4.000,00
30-jun	P/r El pago de salarios del mes de Junio según rol de pagos	54/227	2.000,00		6.000,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		6.000,00	-
TOTAL			6.000,00	6.000,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA					
LIBRO MAYOR					
CUENTA Aporte al IESS					AÑO: 2023
CODIGO 5.02.01.02					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r El pago de salarios del mes de Abril según rol de pagos	18/75	243,00		243,00
31-may	P/r El pago de salarios del mes de Mayo según rol de pagos	37/154	243,00		486,00
30-jun	P/r El pago de salarios del mes de Junio según rol de pagos	54/227	243,00		729,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		729,00	-
TOTAL			729,00	729,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Beneficios sociales CODIGO 5.02.01.03					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	18/76	499,93		499,93
31-may	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	37/155	499,93		999,87
30-jun	P/r Los Beneficios a empleados según rol de pagos	54/228	499,93		1.499,80
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	55/235		1.499,80	-
TOTAL			1.499,80	1.499,80	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Consumo de suministros de Aseo y limpieza CODIGO 5.02.01.05					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r el consumo de suministros de limpieza 2023	55/231	56,00		56,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		56,00	-
TOTAL			56,00	56,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Honorarios profesionales					AÑO: 2023
CODIGO 5.02.01.06					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
29-abr	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Abril del 2023	17/70	350,00		350,00
29-may	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Mayo del 2023	35/145	350,00		700,00
30-jun	P/r El pago por servicios profesionales contables del mes de Junio del 2023	53/221	350,00		1.050,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		1.050,00	-
TOTAL			1.050,00	1.050,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Depreciación de muebles y enseres					AÑO: 2023
CODIGO 5.02.01.07					
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230	47,70		47,70
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		47,70	-
TOTAL			47,70	47,70	-

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Depreciación de Maquinaria y Equipo
CODIGO 5.02.01.08

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230	2,70		2,70
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		2,70	-
TOTAL			2,70	2,70	-

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO MAYOR**

CUENTA Depreciación de equipo de computación
CODIGO 5.02.01.09

AÑO: 2023

FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Depreciación de Activos Fijos	55/230	81,00		81,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		81,00	-
TOTAL			81,00	81,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Gasto IVA factor proporcional CODIGO 5.02.02.02					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r Liquidación del IVA del mes de Abril	19/77	167,32		167,32
31-may	P/r Liquidación del IVA del mes de Mayo	37/156	173,54		340,86
30-jun	P/r Liquidación del IVA del mes de Junio	55/229	157,26		498,12
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		498,12	-
TOTAL			498,12	498,12	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Arriendo CODIGO 5.02.02.03					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-abr	P/r El pago por arriendo del mes de Abril del 2023	17/72	600,00		600,00
30-may	P/r El pago por arriendo del mes de Mayo del 2023	35/147	600,00		1.200,00
30-jun	P/r El pago por arriendo del mes de Junio del 2023	53/222	600,00		1.800,00
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		1.800,00	-
TOTAL			1.800,00	1.800,00	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Servicios básicos CODIGO 5.02.02.04					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
0-ene	P/r Pago de servicio de Internet del mes de abril del 2023	1/2	22,31		22,31
30-abr	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.	18/73	30,50		52,81
30-abr	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.	18/74	8,70		61,51
1-may	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Mayo del 2023	19/78	22,31		83,82
31-may	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000004897.	36/152	30,50		114,32
31-may	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000003650.	36/153	8,70		123,02
1-jun	P/r Pago de servicio de Internet del mes de Junio del 2023	37/157	22,31		145,33
30-jun	P/r El pago del consumo de Luz Eléctrica según factura 001-010-000005023.	54/225	30,50		175,83
30-jun	P/r El pago del consumo de Agua potable según factura 001-010-000004023.	54/226	8,70		184,53
30-jun	P/r el cierre de las cuentas de gasto.	56/235		184,53	-
TOTAL			184,53	184,53	-

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO MAYOR					
CUENTA Resumen de pérdidas y ganancias CODIGO 6.01.01					AÑO: 2023
FECHA	DETALLE	ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO
30-jun	P/r Cierre de cuentas de ingreso	56/236	-	16.871,70	16.871,70
30-jun	P/r Utilidad neta del ejercicio	56/237	4.922,85		11.948,85
TOTAL			4.922,85	16.871,70	11.948,85

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS
AL 01 DE ABRIL AL 30 JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

N°	CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.01.01.01	Caja	25.810,64	25.513,65	296,99	
2	1.01.01.02	Bancos	46.536,89	30.940,87	15.596,03	
3	1.01.03.01	Inventario de mercaderías	142.433,60	-	142.433,60	
4	1.01.03.03	Suministros de Aseo y Limpieza	56,00	-	56,00	
5	1.01.04.01	IVA en compras	2.302,23	2.302,23		
6	1.02.01.01	Propiedad Planta y equipo	5.840,00		5.840,00	
7	2.01.01.01	IVA por pagar	1.919,21	2.080,83		161,63
8	2.01.01.02	Iva en ventas	3.884,94	3.884,94		-
9	2.01.03.02	IESS por pagar	1.296,00	1.728,00		432,00
10	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar	499,80	1.666,40		1.166,60
11	3.01.01	Capital propio		155.979,75		155.979,75
12	4.01.01.01	Ventas 12%		32.374,53		32.374,53
13	4.01.01.02	Ventas 0%		5.277,42		5.277,42
14	5.01.01.01	Compras	19.407,86		19.407,86	
15	5.02.01.01	Sueldos y salarios	6.000,00		6.000,00	
16	5.02.01.02	Aporte al IESS	729,00		729,00	
17	5.02.01.03	Beneficios sociales	1.499,80		1.499,80	
18	5.02.01.06	Honorarios profesionales	1.050,00		1.050,00	
19	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional	498,12		498,12	
20	5.02.02.03	Arriendo	1.800,00		1.800,00	
21	5.02.02.04	Servicios básicos	184,53		184,53	
		TOTALES	261.748,62	261.748,62	195.391,93	195.391,93

Loja, 30 de junio del 2023

GERENTE

CONTADORA

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
HOJA DE TRABAJO
AL 01 DE ABRIL AL 30 JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

N°	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESO	ACTIVO	PASIVO
1	1.01.01.01	Caja	296,99				296,99				296,99	
2	1.01.01.02	Bancos	15.596,03				15.596,03				15.596,03	
3	1.01.03.01	Inventario de mercaderías	142.433,60		141.061,21	142.433,60	141.061,21				141.061,21	
4	1.01.03.03	Suministros de Aseo y Limpieza	56,00			56,00					-	
5	1.01.05.01	IVA en compras										
6	1.02.01.01	Propiedad Planta y equipo	5840,00				5.840,00				5.840,00	
7	2.01.01.01	IVA por pagar		161,63				161,63				161,63
8	2.01.01.02	Iva en ventas										
9	2.01.03.02	IESS por pagar		432,00				432,00				432,00
10	2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar		1.166,60				1.166,60				1.166,60
11	3.01.01	Capital propio		155.979,75				155.979,75				155.979,75
12	4.01.01.01	Ventas 12%		32.374,53	32.374,53							-
13	4.01.01.02	Ventas 0%		5.277,42	5.277,42							
14	5.01.01.01	Compras	19.407,86			19.407,86						
15	5.02.01.01	Sueldos y salarios	6.000,00				6.000,00		6.000,00			
16	5.02.01.02	Aporte al IESS	729,00				729,00		729,00			
17	5.02.01.03	Beneficios sociales	1.499,80				1.499,80		1.499,80			
18	5.02.01.06	Honorarios profesionales	1.050,00				1.050,00		1.050,00			
19	5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional	498,12				498,12		498,12			
20	5.02.02.03	Arriendo	1.800,00				1.800,00		1.800,00			
21	5.02.02.04	Servicios básicos	184,53				184,53		184,53			

		SUMAN	195.391,93	195.391,93							
22	5.01.01.02	Costo de ventas			161.841,46	161.841,46					
23	5.02.01.05	Consumo de suministros de Aseo y limpieza			56,00		56,00		56,00		
24	5.02.01.07	Depreciación de muebles y enseres			47,70		47,70		47,70		
25	5.02.01.08	Depreciación de Maquinaria y Equipo			2,70		2,70		2,70		
26	5.02.01.09	Depreciación de equipo de computación			81,00		81,00		81,00		
27	1.02.01.01.02	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres				47,70		47,70		-	47,70
28	1.02.01.01.03	(-) Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo				2,70		2,70		-	2,70
29	1.02.01.01.01	(-) Depreciación acumulada Equipo de computación				81,00		81,00		-	81,00
30	4.01.01.05	Utilidad bruta en ventas				16.871,70		16.871,70		16.871,70	
		SUMAN IGUALES			340.742,02	340.742,02	174.743,08	174.743,08			
31	3.02.01	Utilidad del ejercicio							4.922,85		4.922,85
		TOTAL DE SUMAS							16.871,70	16.871,70	162.662,83
										162.662,83	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 01 DE ABRIL AL 30 JUNIO DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

4.	INGRESOS		
4.01	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.01.01	VENTA DE BIENES		
4.01.01.01	Ventas 12%	32.374,53	
4.01.01.02	Ventas 0%	5.277,42	
5.01	COSTOS		
5.01.01.02	Costo de venta	20.780,25	
4.01.01.05	Utilidad bruta en ventas	16.871,70	
	TOTAL DE INGRESOS		16.871,70
5.02	GASTOS		
5.02.01	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.02.01.01	Sueldos y salarios	6.000,00	
5.02.01.02	Aporte al IESS	729,00	
5.02.01.03	Beneficios sociales	1.499,80	
5.02.01.06	Honorarios profesionales	1.050,00	
5.02.02.02	Gasto IVA factor proporcional	498,12	
5.02.02.03	Arriendo	1.800,00	
5.02.02.04	Servicios básicos	184,53	
5.02.01.05	Consumo de suministros de Aseo y limpieza	56,00	
5.02.01.07	Depreciación de muebles y enseres	47,70	
5.02.01.08	Depreciación de Maquinaria y Equipo	2,70	
5.02.01.09	Depreciación de equipo de computación	81,00	
	SUMA	11.948,85	
	TOTAL DE GASTOS		11.948,85
3.02	RESULTADOS		
3.02.01.	Resultados del ejercicio		
3.02.01	Utilidad del ejercicio	4.922,85	
	TOTAL DE RESULTADOS		4.922,85

Loja, 30 de junio del 2023

GERENTE

CONTADORA



EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
NOTAS ACLARATORIAS

4. INGRESOS

4.01 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.01.01 VENTA DE BIENES

La venta de bienes de la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA., en el periodo comprendido entre el 01 de abril al 30 de junio del 2023 fueron \$37.651,95, que representa la venta de mercadería 12% con un valor de \$32.374,53 y venta de mercaderías 0% con un valor de \$5.277,42.

5.02 GASTOS

5.02.01 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se asume como gastos administrativos al Pago de Sueldos y Salarios, Aporte al IESS, Beneficios Sociales, Honorarios profesionales, Gasto IVA factor proporcional, Arriendo, Servicios básicos, Consumo de suministros de Aseo y Limpieza, Depreciación de muebles y enseres, Depreciación de Maquinaria y Equipo, Depreciación de equipo de computación, sumando así un valor de \$11.948,85.

3.02 RESULTADOS

3.02.01 Resultados del ejercicio

Este valor es productos de la resta de ingresos menos gastos (\$16.871,70 - \$11.948,85) dando como resultado una ganancia de \$ 4.922,85.

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

1.	ACTIVO			
1.01.	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		15.893,02	
1.01.01.01	CAJA	296,99		
1.01.01.02.	BANCOS	15.596,03		
1.01.03	INVENTARIOS			
1.01.03.01	Inventario de Mercaderías	141.061,21		
1.01.06.01	Suministros de Aseo y Limpieza	-		
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		156.954,23	
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01.	Propiedad planta y equipo		5.840,00	
1.02.01.01.02	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres	-47,70		
1.02.01.01.03	(-) Depreciación acumulada Maquinaria y Equipo	-2,70		
1.02.01.01.01	(-) Depreciación acumulada Equipo de computación	-81,00		
	TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		-131,40	
	TOTAL DE ACTIVOS			162.662,83
2	PASIVO			
2.01.	PASIVO CORRIENTE			
2.01.01	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IEES		161,63	
2.01.01.01	Iva por pagar	161,63		
2.01.03.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS			
2.01.03.02	IESS por pagar	432,00	1.598,60	
2.01.03.03	Beneficios a empleados por pagar	1.166,60		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			1.760,23
3.	PATRIMONIO			
3.01.	CAPITAL		155.979,75	
3.01.01	Capital Propio	155.979,75		
3.02.	RESULTADOS		4.922,85	
3.02.01	Utilidad del ejercicio	4.922,85		
	TOTAL PATRIMONIO			160.902,60
	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO			162.662,83

Loja, 30 de junio del 2023

GERENTE

CONTADORA



EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NOTAS ACLARATORIAS

1. ACTIVO

1.01 ACTIVO CORRIENTE

1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Para cumplir con las obligaciones que posee la Empresa “PLC SKIN CIA.LTDA al 30 de junio del 2023 un valor en caja de \$296,99, que según las políticas de la empresa será depositado en la Cuenta Corriente Banco de Loja. Ahorro N° 200879585 el siguiente día. El valor disponible en bancos es de \$15.596,03.

1.01.03 INVENTARIOS

La empresa cuenta con mercadería 0% y 12%, el valor de inventario de mercadería al 30 de junio del 2023 es de \$141,061.21, mismo que se realizó mediante el conteo físico de productos.

1.03 ACTIVO NO CORRIENTE

1.02.01 Propiedad planta y equipo

Propiedad, planta y equipo posee un valor de \$5.840,00, el mismo que es producto de la suma de todos los bienes que posee la empresa menos sus depreciaciones correspondientes, se lo realizó utilizando el método de línea recta.

2. PASIVO

2.01 PASIVO CORRIENTE

Las obligaciones a corto plazo que posee la empresa al 30 de junio del 2023 está integrada por; el IVA por pagar con un valor de \$161,63, IESS por pagar con un valor de \$432,00 y beneficios a empleados por pagar por \$1.166,60.

3. PATRIMONIO

3.01 CAPITAL PROPIO

La cuenta de capital tiene un valor de \$155.979,75 mismo que corresponde al dinero que posee la empresa para así continuar en sus operaciones comerciales.

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+) Ingresos en efectivo por ventas	39.251,34	
(-) Pago de compras de mercadería	21.068,67	
(-) Pago de beneficios a empleados	1.795,80	
(-) Pago de sueldos y salarios	5.433,00	
(-) Pago de honorarios profesionales	1.176,00	
(-) Pago de arriendo	2.016,00	
(-) Pago de servicios básicos	117,60	
(-) Pago de servicio de Internet	74,96	
Total de Actividades de Operación	31.682,03	7.644,27
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Total de Actividades de Inversión		0,00
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Total de Actividades de Financiamiento		0,00
4. AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO		
Aumento neto de efectivo y sus equivalentes		7.644,27
Efectivo y equivalentes al inicio de periodo		8.248,75
Efectivo y equivalentes al final de periodo		<u>15.893,02</u>

Loja, 30 de junio del 2023

GERENTE

CONTADORA



EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO
NOTAS ACLARATORIAS

El estado de flujo de efectivo es un documento financiero crucial que proporciona información sobre cómo la entidad genera y utiliza efectivo durante un período de tiempo específico. Se estructura mediante el método directo, se divide comúnmente en tres secciones principales, actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Representan las actividades que son la fuente principal de ingresos y egresos de la Empresa “PLC SKIN CIA.LTDA”, cuyos valores provienen de los ingresos en efectivo por ventas, compras de mercadería, beneficios a empleados, pago de sueldos y salarios, honorarios profesionales, pago de arriendo, pago de servicios básicos y servicio de Internet, dando un valor de \$7.644,27.

4. AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO E NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Este aumento se origina de las actividades de operación con un valor de \$7.644,27, a este valor se le suma el saldo inicial del efectivo y sus equivalentes al 01 de abril 2023 por un valor \$8.248,75, arrojando un resultado al 30 de junio del 2023 un valor de \$ 15.893,02, el mismo que debe ser igual al efectivo al finalizar el ejercicio económico.

7. Discusión

Para Marquina Consuelo (2022) en la discusión se resumen, interpretan y extrapolan los resultados, se analizan sus implicaciones y limitaciones, y se confrontan con las hipótesis planteadas, considerando cómo ha sido la perspectiva de otros autores. En otras palabras, se hace énfasis en aspectos resumidos y escuetos del estudio, planteamiento de propuestas de investigaciones futuras, comparación con otros estudios, presentación de las limitaciones del estudio y de la posible generalización de los resultados, de otros hallazgos no previstos y de la interpretación de los resultados por el investigador, entre otros aspectos.

En este sentido en la visita que se hizo a la empresa “PLC SKIN CIA.LTDA” propiedad de la Sra. Maria Eugenia Correa, ubicada en la ciudad de Loja, se pudo constatar que no lleva una adecuada organización contable, siendo este el principal problema para no tener un correcto orden de sus ingresos y gastos, esta situación empeora aún más debido a la falta de un plan y manual de cuentas acorde a sus necesidades, además en la empresa no existe un control de los inventarios de mercadería, obstaculizando el conocimiento en cuanto a la existencia de productos y su valor para la venta. Por lo tanto, le imposibilita conocer con exactitud qué productos generan mayor rotación y de los cuales se debería proveer para no generar una falta de stock, así mismo, se encontró que no contaban con registros detallados de las cuentas por pagar a proveedores, lo que complicaba la determinación de saldos pendientes de pago. Además, las declaraciones y obligaciones tributarias eran manejadas por una contadora externa, quien se basaba únicamente en las facturas de compra y venta, generando declaraciones imprecisas por parte del contribuyente. Es así que todas las falencias anteriormente expuestas impiden a su dueña tener una idea real en cuanto, a la situación económica, generando que la empresa no aproveche al máximo su capacidad competitiva, llevando a desaprovechar las oportunidades que el medio en que se encuentra le brinda para tener un mayor crecimiento.

Con el objetivo de solventar estas carencias, se consideró de suma importancia la implementación de una organización contable en la empresa “PLC SKIN CIA.LTDA”, con la finalidad de que la información que se genere diariamente sirva como eje para ejecutar nuevas estrategias que permita tener pleno conocimiento de los ingresos y gastos que se generan de la actividad; todo este proceso contable se lo realizó mediante el sistema de cuenta múltiple permanente. En primer lugar, se desarrolló un plan y manual de cuentas en función de sus actividades mismo que este acorde a las necesidades y requerimientos de la empresa; luego se realizó un inventario inicial recabando todos los bienes, valores y obligaciones que posee la empresa, siendo la base que permitió realizar el estado de situación

inicial. Del mismo modo, se crearon registros auxiliares de compras y ventas mediante el uso de la documentación original, se logró un registro exacto y confiable de todas las operaciones vinculadas a las mercancías. Seguidamente, se inició con el proceso de registro contable en el Libro Diario para posteriormente trasladar los valores al libro Mayor con el fin de obtener los saldos requeridos para la realización del Balance de Comprobación y la Hoja de Trabajo con sus ajustes correspondientes tales como la depreciación, amortización y el consumo, Además, se llevó a cabo la regularización de la cuenta de mercaderías y se procedió al cierre de las cuentas de ingresos y gastos. Esta recopilación de datos posibilitó la generación de los estados financieros, los cuales ofrecen de manera concisa y transparente la situación económica y financiera de la empresa, evidenciando la utilidad obtenida durante el ejercicio.

Finalmente, gracias a la implementación de un sistema contable en la empresa "PLC SKIN CIA.LTDA", la Sra. Maria Eugenia Correa contará con información para el manejo efectivo de las operaciones económicas al disponer de información confiable y precisa sobre la situación financiera de su local comercial. Es así que se afirma lo importante que es un proceso contable en una entidad ya que a través de está permite a la propietaria tener conocimiento y una visión más clara de los resultados de la actividad económica, todo esto genera una mejor productividad y utilización de los recursos y así finalmente permite una correcta toma de decisiones.

8. Conclusiones

Al finalizar el presente Trabajo de Integración Curricular en la empresa “PLC SKIN CIA.LTDA” de la Sra. Maria Eugenia Correa se ha determinado las siguientes conclusiones:

- Se elaboró un plan y manual de cuentas ajustado a las necesidades y actividades que realiza diariamente la empresa con el fin de proporcionar una guía clara para la gestión eficiente de las transacciones financieras durante el proceso contable, de igual forma, el manual de cuentas que contiene la dinámica de cada una de las cuentas se ha diseñado minuciosamente para poder garantizar que la información financiera sea más transparente.
- Al comienzo del periodo contable, se llevó a cabo un inventario inicial mediante la verificación física y el recuento de los activos, pasivos y obligaciones de la entidad económica. Esta revisión reveló un activo de \$156.578,35, un pasivo de \$598,60 y un patrimonio de \$155.979,75 al 1 de abril de 2023.
- La elaboración de auxiliares contables como: el registro auxiliar de compras, el registro auxiliar de ventas, rol de pagos, rol de provisiones y otros, valieron de soporte para el registro de las transacciones individuales llevando un control específico y ordenado de la información.
- Se realizó el proceso contable, primeramente, con el inventario inicial en este caso corresponde al 01 de abril de 2023, con esta información se procedió a la elaboración del estado de situación inicial, seguidamente al registro de todas las actividades en el libro diario producto de las compras, ventas, cuentas por pagar y cobrar y de todas las obligaciones que posee la empresa, se realizó la mayorización, balance de comprobación, finalmente los estados financieros, notas aclaratorias y su respectivo inventario final; todo esto permitió que se obtuviera información real sobre la situación económica de la empresa dentro del periodo abril a junio del 2023, con esto su propietaria puede tomar decisiones que conlleven al mejoramiento de su negocio.
- El diseño del sistema contable en la empresa “PLC SKIN CIA LTDA”, permitió llevar un registro y control adecuado de las actividades económicas diarias desarrolladas durante el ejercicio económico abril-junio 2023, logrando obtener estados financieros razonables y confiables.
- Se redactaron las notas explicativas en los estados financieros con el objetivo de clarificar el método utilizado en la depreciación de propiedad planta y equipo, la amortización de activos intangibles, y otros aspectos. Esta medida se tomó con la

finalidad de garantizar que la información presentada sea fácilmente comprensible por cualquier usuario que requiera acceder a ella.

9. Recomendaciones

Partiendo de las conclusiones antes planteadas, se recomienda lo siguiente:

- Es esencial tener en cuenta y emplear el plan y manual de cuentas diseñado específicamente para las actividades del negocio. Esto asegurará que las existencias de mercadería estén siempre actualizadas, brindando una visión clara de la cantidad disponible y qué productos deben ser adquiridos para mantener un stock que satisfaga las necesidades. Además, el plan y manual de cuentas facilitarán la identificación de cada cuenta que se utilizará en el proceso contable de manera precisa y organizada.
- Realizar un inventario de manera periódica, al menos una vez al año, mediante la verificación física de mercancías y otros activos u obligaciones, con el propósito de mantener un registro actualizado y diversificado de los productos, evitando posibles escaseces y deterioro.
- Mantener los registros auxiliares para facilitar a la propietaria conocer el saldo de las compras y ventas a proveedores, así como el manejo de los formatos de rol de pagos para verificar el pago de los sueldos y provisiones sociales que a le servirán de respaldo para el registro de los valores en el libro diario.
- Es fundamental mantener un control riguroso de la contabilidad, siguiendo la estructura organizativa establecida en el Trabajo de Integración Curricular. Este enfoque facilita un registro más preciso de las operaciones de la empresa, ya que el propósito fundamental del proceso contable es proporcionar información veraz y actualizada que permita a la propietaria comprender la situación económica y tomar decisiones acertadas.
- Tomar en cuenta la propuesta de organización contable con el fin de obtener estados financieros actualizados que reflejen de manera precisa la situación económica y financiera de la empresa. Estos informes deben ser utilizados en la toma de decisiones que impacten directamente en el crecimiento y desarrollo de la entidad.
- Se recomienda a la propietaria tomar en cuenta las notas explicativas de los estados financieros, a fin de comprender el tratamiento contable que se les dio a los rubros explicados en los mismos.

10. Bibliografía

- Arias, Andrés. 13 de 08 de 2019. <<https://economipedia.com/definiciones/contabilidad-publica.html>>.
- Aular, Michael. 6 de septiembre de 2018. <<https://www.gestiopolis.com/las-notas-a-los-estados-financieros-segun-la-niif-para-pymes/>>.
- Banco Pichincha. 07 de 05 de 2021. <<https://www.pichincha.com/portal/blog/post/clasificacion-empresas-por-tamano>>.
- Beedigital. 19 de junio de 2019. <<https://www.beedigital.es/autonomos/como-organizar-los-libros-de-ventas-de-tu-empresa/#:~:text=Los%20libros%20de%20ventas%20e%20ingresos%20de%20tu,c oncepto%20y%20el%20importe%2C%20con%20el%20IVA%20detallado.>>.
- Blasar. 18 de mayo de 2020. <<https://blasar.net/principiante/roles-de-pago/#:~:text=Se%20le%20denomina%20rol%20de,cada%20uno%20de%20sus%20empleados.#:~:text=Se%20le%20denomina%20rol%20de%20pago%20o%20nom ina%2C,para%20cada%20uno%20de%20sus%20empleados.May%2018%2C%202020>>.
- Caisaguano, Sandra. *studocu*. febrero de 2021. <<https://www.studocu.com/ec/document/escuela-superior-politecnica-de-chimborazo/contabilidad-general/estado-de-situacion-inicial-situacion-inicial/11719933>>.
- Calle, Rosa y Jennifer Abrigo. *Repositorio Digital Unl*. 08 de julio de 2021. <<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/24127>>.
- Celi, Yolanda y Gina Lapo. *Repositorio Digital Unl*. 02 de junio de 2020. <<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/23246>>.
- Celi, Yolanda y Lizbeth Cuenca. *Repositorio Digital Unl*. enero de 2020. <<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/23042>>.
- Cera, Clara. *Appvizer*. 16 de marzo de 2021. <<https://www.appvizer.es/revista/contabilidad-finanzas/contabilidad/libro-diario>>.
- Cervantes, Alejandro. «La cuenta y sus elementos.» 2020.
- Codigo Tributario. 21 de agosto de 2018. <<https://us05web.zoom.us/j/87247482616?pwd=bHdKRDRaRnlQRmtwME5NMzNyMTArUT09>>.
- Consejo Normativo de Contabilidad. 2021. <https://www.mef.gob.pe/es/?option=com_content&language=es-

ES&Itemid=101379&lang=es-ES&view=article&id=3348>.

Contabilidad Basica. 2023. <<https://contabilidadbasica.com/manual-de-cuentas/>>.

contabilidad10. 15 de 04 de 2023. <<https://contabilidad10.com/concepto/contabilidad-de-servicios-concepto/>>.

Contabilidad10. 13 de junio de 2022. <<https://contabilidad10.com/contabilidad/libro-de-compras-y-ventas-contabilidad/#:~:text=El%20libro%20de%20compras%20es%20un%20libro%20auxiliar,cantidades%20que%20una%20empresa%20gasta%20con%20sus%20proveedores.>>.

Contifico. 09 de abril de 2022. <<https://contifico.com/que-es-estado-de-resultados/>>.

Corvo, Helmut. 30 de 04 de 2021. <<https://www.lifeder.com/inventario-periodico/>>.

Delgado, Fabian. 17 de agosto de 2022. <<https://smsecuador.ec/impuesto-a-la-renta-para-sociedades/>>.

Diegonoriega. 12 de Diciembre de 2020. <<https://diegonoriega.co/objetivos/>>.

Dripcapital. 19 de octubre de 2022. <<https://www.dripcapital.com/es-mx/recursos/finanzas-guias/que-es-un-balance-general>>.

EALDE. 11 de noviembre de 2020. <<https://www.ealde.es/estado-de-flujo-efectivo/>>.

Elizalde , Letty y Edgar Montero. *Contabilidad Inicial*. La Caracola Editores, 2020.

Elizalde, Letthy. «El proceso contable según las normas internacionales de información financiera.» Vol. 3, N°3.3 vols. 2019. 254-273.

Emprendedores y negocios. 30 de noviembre de 2018. <<https://emprendedoresynegocios.com/hoja-de-trabajo/>>.

Espejo, Lupe y Genoveva López. *CONTABILIDAD GENERAL ENFOQUE CON NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)*. Loja: EDILOJA Cía. Ltda, 2018.

excelparatodos. 13 de 06 de 2023. <<https://excelparatodos.com/depreciacion/>>.

Factufacil. 01 de junio de 2020. <<https://www.factufacil.es/que-es-el-ajuste-contable-tipos-de-ajuste-en-contabilidad.html>>.

Factureromovil. s.f. <<https://www.factureromovil.com/que-es-contabilidad-de-costos>>.

Fierro, Angel, Francy Fierro y Fernando Fierro. *Contabilidad General*. Bogotá: Ediciones de la U, 2021.

Finalcepal. 14 de julio de 2021. <<https://www.financepal.com/blog/que-son-las-cuentas-por-cobrar/>>.

Galán, Javier. 06 de agosto de 2019. <<https://economipedia.com/definiciones/contabilidad->

- comercial.html>.
- GBC Global Business Consultants. 29 de diciembre de 2021. <<https://gbc.com.ec/anexo-de-relacion-de-dependencia/#:~:text=Cada%20a%C3%B1o%20todos%20los%20empleadores%20C%20sociedades%20y%20personas,enero%20al%2031%20de%20diciembre%20del%20a%C3%B1o%20fiscal.>>.
- Gestion pe. 23 de septiembre de 2018. <<https://gestion.pe/tendencias/situacion-financiera-48772-noticia/>>.
- Girón , Hipatia y Pamela Maza. 11 de septiembre de 2020. <<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/23581>>.
- GOB. 10 de marzo de 2022. <<https://www.gob.ec/index.php/sri/tramites/anexo-accionistas-participes-socios-miembros-directorio-administradores-aps#:~:text=Tr%C3%A1mite%20habilitado%20por%20el%20Servicio%20de%20Rentas%20Internas,la%20p%C3%A1gina%20web%20institucional.%20%C2%BF%20A%20qui%20>>.
- . 08 de septiembre de 2019. <<https://gobec.informatica.gob.ec/sri/tramites/anexo-dividendos-adi#:~:text=Permite%20al%20contribuyente%20presentar%20el%20Anexo%20de%20Dividendos,p%C3%A1gina%20web%20del%20Servicio%20de%20Rentas%20Internas%20%28www.sri.gob.ec%29.>>>.
- Guiza, Angulo. *Contabilidad para la toma de decisiones*. 2018. <<https://doi.org/https://books.google.com.ec/books?id=JzSjDwAAQ>>.
- Hernández Sampieri, R., Fernández Collado, C. y Baptista Lucio, P. Vol. 4. 2018. <<https://lc.cx/NtCcRv>>.
- Huamani, Katherinne y Adaly Rojas. «repositorio utp.» Noviembre de 2019. <https://repositorio.utp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12867/3152/Katherine%20Barrueto_Adaly%20Ricra_Trabajo%20de%20Investigacion_Bachiller_2019.pdf?sequence=8>.
- IDOC PUB. junio de 2021. <<https://idoc.pub/documents/documentos-mercantiles-no-negociables-y-negociables-8jlkw5736815>>.
- Indeed. 23 de Noviembre de 2022. <<https://es.indeed.com/orientacion-laboral/buscar-trabajo/que-son-empresas-comerciales>>.
- Información Ecuador. 04 de octubre de 2021. <<https://informacionecuador.com/declaracion-semestral-del-iva-en-ecuador-sri-en-linea/>>.

- Leegales Contabilidad. 26 de 02 de 2021. <<https://dianhoy.com/contabilidad-comercial/>>.
- LEXISFINDER. *LEY DE COMPAÑÍAS*. 2020. <<https://portal.compraspublicas.gob.ec/sercop/wp-content/uploads/2020/12/leydecompanias.pdf>>.
- Lifeder. 20 de octubre de 2020. <<https://www.lifeder.com/empresa-comercial/>>.
- Marquina, Consuelo Farro. *studocu*. 2022. <<https://www.studocu.com/pe/document/universidad-cesar-vallejo/metodologia-de-la-investigacion/3-como-elaborar-la-discusion/39404941>>.
- Meetlogistics. 02 de abril de 2020. <<https://meetlogistics.com/inventario-almacen/la-contabilidad-del-inventario/>>.
- Melara, Marlon. *Contaestudio*. 08 de noviembre de 2019. <<https://contaestudio.com/libros-auxiliares-de-contabilidad/>>.
- Morales, Lenin, y otros. «Importancia de los fundamentos contables. Aplicación.» *Espe* (2019): 84-100.
- Moreno, Rosario y Carolina Becerra. 13 de agosto de 2021. <<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/24216>>.
- Pena, Ruben. *campustraining*. 10 de Agosto de 2022. <<https://www.campustraining.es/noticias/caracteristicas-empresa/>>.
- PQS. 05 de mayo de 2021. <<https://pqs.pe/actualidad/empresa-comercial-que-es-y-que-ejemplos-se-pueden-encontrar-en-el-mercado/>>.
- Ramirez, Silvia. «INTRODUCCION A LA CONTABILIDAD FINANCIERA.» 01 de Enero de 2019. *Academia edu*. <https://www.academia.edu/38453235/UNIDAD_1_INTRODUCCION_A_LA_CONTABILIDAD_FINANCIERA>.
- Retolaza, José. 09 de 04 de 2022. <<https://alternativaseconomicas.coop/articulo/valor-social/por-que-es-necesaria-una-contabilidad-social>>.
- Romero, Paul. 09 de octubre de 2019. <<https://minegocio.com.ec/facilitar-anexo-at/#:~:text=El%20ATS%20%28Anexo%20Transaccional%20Simplificado%29%20es%20conocido%20como,Asimismo%2C%20contiene%20la%20informaci%C3%B3n%20sobre%20los%20documentos%20anulados.>>>.
- RUC. 2023. <<https://www.sri.gob.ec/ruc-personas-naturales#%C2%BFqu%C3%A9-es>>.
- Ruiz, Gabriela. *efisco*. 09 de octubre de 2020. <<https://www.efisco.es/contabilidad/balance-de-comprobacion/>>.
- Ruiz, Verónica. *Emprendepyme*. 10 de julio de 2018. <<https://emprendepyme.net/libro>>.

mayor.html>.

Sánchez, Javier. 01 de 01 de 2020.

<<https://economipedia.com/definiciones/mercaderia.html>>.

Stevens, Ronal. 11 de enero de 2023. <<https://www.rankia.co/blog/mejores-cdts/3631525-que-son-cuentas-por-cobrar-cual-importancia>>.

TMF. 08 de Agosto de 2022. <<https://www.tmf-group.com/es-co/news-insights/articles/2022/january/importance-of-group-accounting-manuals/>>.

Toro, Luciani , Navarro Silva y Viloría Arteaga. «Codificación de cuentas. Hacia una metodología flexible y sistemática para las pequeñas y medianas empresas.» 2018.

UNIR. 10 de septiembre de 2021. <<https://www.unir.net/empresa/revista/estado-de-cambios-patrimonio-neto/>>.

11. Anexos

- Anexo 1: Auxiliar de Compras
- Anexo 2: Auxiliar de Ventas
- Anexo 3: Rol de pagos y provisiones
- Anexo 4: Regulación de la cuenta de mercaderías
- Anexo 5: Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza
- Anexo 6: Depreciaciones
- Anexo 7: Liquidación de IVA
- Anexo 8: Inventario Final
- Anexo 9: Objetivos del Proyecto de Integración Curricular
- Anexo 10: Documentación Fuente
- Anexo 11: RUC de la empresa
- Anexo 12: Oficio a empresa por parte de la Directora
- Anexo 13: Respuesta de la empresa
- Anexo 14: Certificación del Título del Proyecto por parte de la Directora
- Anexo 15: Certificado de Pertinencia
- Anexo 16: Decreto de Pertinencia
- Anexo 17: Certificado de Aprobación del Trabajo de Integración Curricular.
- Anexo 18: Reporte del Sistema de Plagio
- Anexo 19: Certificación de Traducción al Idioma Ingles

Anexo 1: Auxiliar de Compras

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS DEL 01 DE ABRIL DEL 2023												
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
1/4/2023	Factura 001-001-024540401	TELECOMUNICACIONES SETEL S.A.	C.E	1791847652001	22,31		22,31	2,68	24,99	24,99		
TOTAL					22,31	0,00	22,31	2,68	24,99	24,99	0,00	0,00

Anexo:01

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/4/2023	5.02.02	GASTOS EN VENTA			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de abril del 2023</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 03 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:02

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
3/4/2023	Factura 002-102-001232947	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	21,00	21,00		0,00	21,00		21,00	
3/4/2023	Factura 001-001-000020592	LOJAN MERINO TATIANA VANESSA	C.E	1103721161001	4,02		4,02	0,48	4,50	4,50		
3/4/2023	Factura 002-001-000001345	SALUNOVA CIA.LTDA.	C.E	1793194462001	19,00		19,00	2,28	21,28		21,28	
TOTAL					44,02	21,00	23,02	2,76	46,78	4,50	42,28	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
3/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		44,02	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	21,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	23,02		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,76	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			4,50
	1.01.01.02	Bancos			42,28
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	42,28		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 03 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.02.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 04 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:03

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
4/4/2023	Factura 001-002-000000034	JARAMILLO MALDONADO XIMENA ALEXANDRA	C.R.R	1103465512001	4,46		4,46	0,54	5,00	5,00		
4/4/2023	Factura 002-102-001233690	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	133,50	133,50		0,00	133,50		133,50	
TOTAL					137,96	133,50	4,46	0,54	138,50	5,00	133,50	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
4/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		137,96	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	133,50		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	4,46		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,54	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			5,00
	1.01.01.02	Bancos			133,50
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,50		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 04 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.03.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:04

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
5/4/2023	Factura 002-006-000005572	Cristian Gabriel Burga Flores	C.R.R	1717314775001	1,79		1,79	0,21	2,00	2,00		
5/4/2023	Factura 001-501-000015152	PRODUDERM S.A.	A.R	190338045001	95,00		95,00	11,40	106,40		106,40	
5/4/2023	Factura 001-002-000002365	DIVINE SKIN S.A.	A.R	1792896908001	23,00		23,00	2,76	25,76		25,76	
5/4/2023	Factura 001-005-000004621	ALTAMIRANO ULLOA MONICA EUGENIA	C.E	1706823935001	130,00	130,00		0,00	130,00		130,00	
5/4/2023	Factura 002-002-000006797	ANGEL SANTIAGO PAUCAR RIERA	C.E	1104165897001	5,36		5,36	0,64	6,00	6,00		
TOTAL					255,15	130,00	125,15	15,02	270,17	8,01	262,16	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		255,15	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	130,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	125,15		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		15,02	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,01
	1.01.01.02	Bancos			262,16
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	262,16		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.04.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 06 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:5

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
6/4/2023	Factura 008-020-001102165	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	134,99		134,99	16,20	151,19		151,19	
6/4/2023	Factura 001-005-000009183	BUSINESS MANUFACTURING COMPANY DEL ECUADOR S.A.	C.E	1792221374001	79,01	79,01		0,00	79,01	79,01		
TOTAL					214,00	79,01	134,99	16,20	230,20	79,01	151,19	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
6/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		214,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	79,01		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	134,99		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,20	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			79,01
	1.01.01.02	Bancos			151,19
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	151,19		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 06 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.05.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 07 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:6

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
7/4/2023	Factura 390-002-000643746	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	667,19		667,19	80,06	747,25		747,25	
TOTAL					667,19	0,00	667,19	80,06	747,25	0,00	747,25	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
7/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		667,19	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	667,19		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		80,06	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			747,25
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	747,25		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 07 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.06.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 10 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:8

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
10/4/2023	Factura 008-020-001102639	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	728,53		728,53	87,42	815,95		815,95	
10/4/2023	Factura 001-002-000002383	DIVINE SKIN S.A.	C.E	1792896908001	162,00		162,00	19,44	181,44		181,44	
10/4/2023	Factura 001-005-000007841	ORELLANA ARCENTALES TEOFILO LEONIDAS	C.E	1102856257001	11,33		11,33	1,36	12,69	12,69		
TOTAL					901,86	0,00	901,86	108,22	1010,08	12,69	997,39	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
10/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		901,86	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	901,86		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		108,22	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			12,69
	1.01.01.02	Bancos			997,39
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	997,39		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 10 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.08.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 11 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:09

MAYO	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
11/4/2023	Factura 002-102-001236359	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	9,90		9,90	1,19	11,09		11,09	
11/4/2023	Factura 001-100-000000011	JADAN ANDRADE DEISY KARINA	C.E	1105733644001	235,00		235,00	28,20	263,20		263,20	
TOTAL					244,90	0,00	244,90	29,39	274,29	0,00	274,29	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
11/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		244,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	244,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		29,39	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			274,29
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	274,29		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 11 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.09.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 12 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:10

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
12/4/2023	Factura 001-010-000000948	FILM PHARMA LABORATORIOS FILMPHARMA CIA LTDA	A.R	1792699037001	272,84		272,84	32,74	305,58		305,58	
TOTAL					272,84	0,00	272,84	32,74	305,58	0,00	305,58	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		272,84	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	272,84		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		32,74	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			305,58
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	305,58		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 12 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.10.</i>			

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 13 DE ABRIL DEL 2023**

Anexo:11

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
13/4/2023	Factura 001-100-000098469	MODESTO CASAJOANA CIA LTDA	C.E	190000907001	663,12		663,12	79,57	742,69		742,69	
13/4/2023	Factura 001-003-000000008	LUZURIAGA MONCADA MARIA DEL CISNE	C.E	1103995062001	100,00		100,00	12,00	112,00	112,00		
13/4/2023	Factura 008-020-001103738	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	228,02	228,02		0,00	228,02		228,02	
13/4/2023	Factura 002-102-001237890	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	184,45		184,45	22,13	206,58		206,58	
13/4/2023	Factura 002-001-000001381	SALUNOVA CIA.LTDA.	C.E	1793194462001	556,81		556,81	66,82	623,63		623,63	
13/4/2023	Factura 001-010-000000957	FILM PHARMA LABORATORIOS FILMPHARMA CIA LTDA	A.R	1792699037001	140,95		140,95	16,91	157,86		157,86	
TOTAL					1873,35	228,02	1645,33	197,44	2070,79	112,00	1958,79	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1873,35	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	228,02		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1645,33		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		197,44	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			112,00
	1.01.01.02	Bancos			1958,79
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1958,79		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 13 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.11.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 14 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:12

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
14/4/2023	Factura 390-004-000055982	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	80,00		80,00	9,60	89,60	89,60		
14/4/2023	Factura 001-002-000013584	INNOPHARM S.A.	A.R	1792658705001	130,90		130,90	15,71	146,61	146,61		
TOTAL					210,90	0,00	210,90	25,31	236,21	236,21	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/4/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 %	210,90	210,90	
	1.01.04 1.01.04.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS		25,31	
	1.01.01. 1.01.01.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.12.</i>			236,21

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:13

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
19/4/2023	Factura 001-100-000098652	MODESTO CASAJOANA CIA LTDA	C.E	190000907001	216		216,00	25,92	241,92		241,92	
19/4/2023	Factura 001-001-000001419	GESK PHARMA CIA. LTDA.	C.E	1793004695001	237,56		237,56	28,51	266,07		266,07	
TOTAL					216,00	0,00	216,00	25,92	241,92	0,00	241,92	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		216,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	216,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		25,92	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			241,92
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	241,92		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 19 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.13.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 20 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:14

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
20/4/2023	Factura 001-002-000002416	DIVINE SKIN S.A.	A.R	1792896908001	154,26		154,26	18,51	172,77		172,77	
TOTAL					154,26	0,00	154,26	18,51	172,77	0,00	172,77	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
20/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		154,26	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	154,26		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		18,51	
	1.01.01.	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			172,77
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	172,77		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 20 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.14.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 21 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:15

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
21/4/2023	Factura 001-100-000098730	MODESTO CASAJOANA CIA LTDA	C.E	190000907001	322,63		322,63	38,72	361,35		361,35	
21/4/2023	Factura 001-501-000015332	PRODUDERM S.A.	A.R	190338045001	172,50		172,50	20,70	193,20		193,20	
21/4/2023	Factura 001-010-000002329	DERMAFREYA S.A.	C.E	1792913918001	21,00		21,00	2,52	23,52	23,52		
21/4/2023	Factura 008-020-001106725	QUIFATEX S.A.		1790371506001	1194,27	401,85	792,42	95,09	1289,36		1289,36	
21/4/2023	Factura 390-003-000630896	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	154,27		154,27	18,51	172,78		172,78	
TOTAL					1710,40	401,85	1308,55	157,03	1867,43	23,52	1843,91	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1710,40	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	401,85		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1308,55		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		157,03	
	1.01.01.	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			23,52
	1.01.01.02	Bancos			1843,91
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1843,91		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 21 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.15.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 22 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:16

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
22/4/2023	Factura 001-002-000000047	HELY PHARMA CIA.LTDA.	C.E	1191795342001	210,00	210,00		0,00	210,00		210,00	
TOTAL					210,00	210,00	0,00	0,00	210,00	0,00	210,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/4/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.01	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 0%	210,00	210,00	
	1.01.01. 1.01.01.02 1.01.01.02.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Bancos Banco de Loja. Ahorro N° 200879585 <i>P/r La compra de mercaderías del día 22 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.16.</i>	210,00		210,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 25 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:18

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
25/4/2023	Factura 001-005-000004914	ALTAMIRANO ULLOA MONICA EUGENIA	C.R.R	1706823935001	120,00	120,00		0,00	120,00		120,00	
25/4/2023	Factura 001-501-000015369	PRODUDERM S.A.	A.R	1792913918001	138,00		138,00	16,56	154,56		154,56	
25/4/2023	Factura 001-005-000004899	ALTAMIRANO ULLOA MONICA EUGENIA	C.R.R	1706823935001	100,00	100,00		0,00	100,00		100,00	
TOTAL					358,00	220,00	138,00	16,56	374,56	0,00	374,56	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
25/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		358,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	220,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	138,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,56	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			374,56
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	374,56		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 25 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.18.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:19

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
26/4/2023	Factura 001-006-000000109	A I INTERNATIONAL TRADING DERMASOFT CIA LTDA	A.R	190437159001	30,00		30,00	3,60	33,60	33,60		
26/4/2023	Factura 001-001-000001454	GESK PHARMA CIA. LTDA.	C.E	190437159001	83,24		83,24	9,99	93,23		93,23	
TOTAL					113,24		113,24	13,59	126,83	33,60	93,23	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		113,24	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	113,24		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		13,59	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			33,60
	1.01.01.02	Bancos			93,23
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	93,23		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.19.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 27 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:20

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
27/4/2023	Factura 001-002-000002446	DIVINE SKIN S.A.	A.R	1792896908001	303,40		303,40	36,41	339,81		339,81	
27/4/2023	Factura 001-003-000000981	GLAMFABRIK CIA.LTDA.	A.R	1792896908001	482,36	482,36		57,88	540,24		540,24	
TOTAL					785,76	482,36	303,40	94,29	880,05	0,00	880,05	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		785,76	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	482,36		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	303,40		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		94,29	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			880,05
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	880,05		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 27 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.20.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 28 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:21

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
28/4/2023	Factura 001-010-000002366	DERMAFREYA S.A.	A.R	1792913918001	9,20		9,20	1,10	10,30	10,30		
28/4/2023	Factura 002-001-000001453	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	18,70	18,70		0,00	18,70		18,70	
TOTAL					27,90	18,70	9,20	1,10	29,00	10,30	18,70	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
28/4/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		27,90	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	18,70		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	9,20		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		1,10	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			10,30
	1.01.01.02	Bancos			18,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	18,70		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 28 de abril del 2023, según anexo de compras Nro.21.</i>			

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 30 DE ABRIL DEL 2023**

Anexo:22

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
30/4/2023	Factura 001-010-000002367	FLOR NARCISA BUELE TORRES	C.E	1102621016001	600,00		600,00	72,00	672,00	672,00		
TOTAL					600,00	0,00	600,00	72,00	672,00	672,00	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/4/2023	5.02.01. 5.01.01.06 1.01.05 1.01.05.01 1.01.01. 1.01.01.01	GASTOS OPERACIONALES Arriendos ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r El pago por arriendo del mes de Abril del 2023</i>		600,00 72,00	672,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 01 DE MAYO DEL 2023

Anexo:23

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
1/5/2023	Factura 001-001-024819853	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES SETEL S.A.	C.E	1791847652001	22,31		22,31	2,68	24,99	24,99		
TOTAL					22,31	0,00	22,31	2,68	24,99	24,99	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/5/2023	5.02.02	GASTOS EN VENTA			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de Mayo del 2023</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 02 DE MAYO DEL 2023

Anexo:24

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
2/5/2023	Factura 001-006-000000115	AI INTERNATIONAL TRADING DERMASOFT CIA LTDA	A.R	190437159001	111,00		111,00	13,32	124,32		124,32	
TOTAL					111,00	0,00	111,00	13,32	124,32	0,00	124,32	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
2/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		111,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	111,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		13,32	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			124,32
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	124,32		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 02 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.24.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 04 DE MAYO DEL 2023

Anexo:25

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
4/5/2023	Factura 001-003-000000991	GLAMFABRIK CIA.LTDA.	A.R	1792614724001	36,50		36,50	4,38	40,88		40,88	
4/5/2023	Factura 001-501-000015436	PRODUDERM S.A.	A.R	190338045001	87,00		87,00	10,44	97,44		97,44	
TOTAL					123,50	0,00	123,50	14,82	138,32	0,00	138,32	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
4/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		123,50	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	123,50		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,82	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			138,32
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	138,32		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 04 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.25.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE MAYO DEL 2023

Anexo:26

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
5/5/2023	Factura 002-102-001249140	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	73,00		73,00	8,76	81,76		81,76	
5/5/2023	Factura 390-002-000645468	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	72,00		72,00	8,64	80,64	80,64		
5/5/2023	Factura 001-501-000015452	PRODUDERM S.A.	A.R	190338045001	62,00		62,00	7,44	69,44		69,44	
TOTAL					207,00	0,00	207,00	24,84	231,84	80,64	151,20	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		207,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	207,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		24,84	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			80,64
	1.01.01.02	Bancos			151,20
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	151,20		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.26.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 08 DE MAYO DEL 2023

Anexo:27

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
8/5/2023	Factura 001-005-000009505	BUSINESS MANUFACTURING COMPANY DEL ECUADOR S.A.	C.E	1792221374001	26,00	26,00		0,00	26,00	26,00		
TOTAL					26,00	26,00	0,00	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
8/5/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.01	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 0%		26,00	
	1.01.01. 1.01.01.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r La compra de mercaderías del día 08 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.27.</i>			26,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 10 DE MAYO DEL 2023

Anexo:28

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
10/5/2023	Factura 001-002-000002483	DIVINE SKIN S.A.	A.R	1792896908001	45,00		45,00	5,40	50,40		50,40	
10/5/2023	Factura 002-102-001250859	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	89,30	89,30		0,00	89,30		89,30	
TOTAL					134,30	89,30	45,00	5,40	139,70	0,00	139,70	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
10/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		134,30	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	89,30		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	45,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		5,40	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			139,70
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	139,70		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 10 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.28.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 11 DE MAYO DEL 2023

Anexo:29

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
11/5/2023	Factura 002-102-001250859	A I INTERNATIONAL TRADING DERMASOFT CIA LTDA	A.R	992262192001	23,00		23,00	2,76	25,76		25,76	
11/5/2023	Factura 001-010-000002403	DERMAFREYA S.A.	A.R	1792913918001	67,90		67,90	8,15	76,05		76,05	
TOTAL					90,90	0,00	90,90	10,91	101,81	0,00	101,81	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
11/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		90,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	90,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		10,91	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			101,81
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	101,81		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 11 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.29.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 12 DE MAYO DEL 2023

Anexo:30

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
12/5/2023	Factura 666-021-000006919	SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	A.R	991285679001	4,54		4,54	0,54	5,08		5,08	
12/5/2023	Factura 003-002-000122146	AGUILAR JAURA LUZ VICTORIA	A.R	1103993109001	4,55		4,55	0,55	5,10		5,10	
12/5/2023	Factura 001-002-000273686	DISTRIBUIDORA APROMED SAS	C.E	1190081105001	34,00	34,00		0,00	34,00		34,00	
12/5/2023	Factura 001-003-000000019	NIVELO MARTINEZ WILSON AUGUSTO	C.E	1103496632001	12,00	12,00		0,00	12,00		12,00	
12/5/2023	Factura 001-002-000013782	INNOPHARM S.A.	A.R	1792658705001	23,00		23,00	2,76	25,76		25,76	
12/5/2023	Factura 003-002-000055208	FLORES ELIZALDE VICENTE NOLBERTO	A.R	1101655932001	5,36		5,36	0,64	6,00		6,00	
TOTAL					83,45	46,00	37,45	4,49	87,94	0,00	87,94	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		83,45	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	46,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	37,45		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,49	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			87,94
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	87,94		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 12 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.30.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 14 DE MAYO DEL 2023

Anexo:32

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
14/5/2023	Factura 001-100-000000016	ECOAUDIOVISUAL S.A.S.	C.R.R	1191796013001	35,78		35,78	4,29	40,07		40,07	
TOTAL					35,78	0,00	35,78	4,29	40,07	0,00	40,07	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		35,78	
	5.01.01.01.01	Compras 0%			
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,78		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,29	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			40,07
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	40,07		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.32.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 15 DE MAYO DEL 2023

Anexo:33

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
15/5/2023	Factura 002-102-001253600	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	35,40		35,40	4,25	39,65		39,65	
TOTAL					35,40	0,00	35,40	4,25	39,65	0,00	39,65	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
15/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		35,40	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,40		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,25	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			39,65
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	39,65		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 15 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.33.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 16 DE MAYO DEL 2023

Anexo:34

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
16/5/2023	Factura 001-006-000000173	A I INTERNATIONAL TRADING DERMASOFT CIA LTDA	A.R	190437159001	45,00		45,00	5,40	50,40		50,40	
16/5/2023	Factura 002-001-000001534	SALUNOVA CIA.LTDA.	C.E	1793194462001	78,00	78,00		9,36	87,36		87,36	
16/5/2023	Factura 001-002-000042565	FERNANDEZ GUTIERREZ LAURA MARIA	A.R	1100170131001	1,34		1,34	0,16	1,50		1,50	
16/5/2023	Factura 001-003-000001031	GLAMFABRIK CIA.LTDA.	A.R	1792614724001	43,00		43,00	5,16	48,16		48,16	
TOTAL					123,00	78,00	45,00	14,76	137,76	0,00	137,76	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
16/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		123,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	78,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	45,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,76	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			137,76
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	137,76		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 16 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.34.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 17 DE MAYO DEL 2023

Anexo:35

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
17/5/2023	Factura 666-021-000006996	SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	A.R	991285679001	5,26		5,26	0,63	5,89	5,89		
TOTAL					5,26		5,26	0,63	5,89	5,89		

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
17/5/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 %	5,26	5,26	
	1.01.04 1.01.04.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS		0,63	
	1.01.01. 1.01.01.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r La compra de mercaderías del día 17 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.35.</i>			5,89

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 18 DE MAYO DEL 2023

Anexo:36

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
18/5/2023	Factura 001-100-000099582	MODESTO CASAJOANA CIA LTDA	C.E	190000907001	54,00		54,00	6,48	60,48		60,48	
18/5/2023	Factura 001-100-000099600	MODESTO CASAJOANA CIA LTDA	C.E	190000907001	36,90		36,90	4,43	41,33		41,33	
TOTAL					90,90	0,00	90,90	10,91	101,81	0,00	101,81	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
18/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		90,90	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	90,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		10,91	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			101,81
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	101,81		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 18 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.36.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE MAYO DEL 2023

Anexo:37

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
19/5/2023	Factura 002-102-001257498	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	96,48	96,48		0,00	96,48		96,48	
19/5/2023	Factura 002-102-001257108	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	14,67		14,67	1,76	16,43		16,43	
19/5/2023	Factura 002-102-001257169	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	43,46		43,46	5,22	48,68		48,68	
19/5/2023	Factura 002-102-001257137	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	15,60	15,60		0,00	15,60		15,60	
TOTAL					170,21	112,08	58,13	6,98	177,19	0,00	177,19	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		170,21	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	112,08		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	58,13		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,98	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			177,19
	1.01.01.03	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	177,19		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 19 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.37.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 20 DE MAYO DEL 2023

Anexo:38

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
20/5/2023	Factura 903-500-000050064	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	92,92		92,92	11,15	104,07		104,07	
20/5/2023	Factura 903-500-000050063	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	44,90		44,90	5,39	50,29		50,29	
TOTAL					137,82	0,00	137,82	16,54	154,36	0,00	154,36	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
20/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		137,82	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	137,82		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		16,54	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			154,36
	1.01.01.03	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	154,36		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 20 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.38.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE MAYO DEL 2023

Anexo:40

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
26/5/2023	Factura 002-005-000006031	NUEVOS SISTEMAS IMPORTACIONES Y MAQUINARIA NSIM CIA LTDA	A.R	992638427001	56,00		56,00	6,72	62,72		62,72	
TOTAL					56,00	0,00	56,00	6,72	62,72	0,00	62,72	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		56,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	56,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,72	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			62,72
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	62,72		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.40.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 27 DE MAYO DEL 2023

Anexo:41

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
27/5/2023	Factura 903-500-000050167	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	35,00		35,00	4,20	39,20		39,20	
27/5/2023	Factura 903-500-000050168	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	73,53	73,53		0,00	73,53		73,53	
TOTAL					108,53	73,53	35,00	4,20	112,73	0,00	112,73	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/5/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		108,53	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	73,53		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	35,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		4,20	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			112,73
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	112,73		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 27 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.41.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 29 DE MAYO DEL 2023

Anexo:42

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
29/5/2023	Factura 001-003-000000011	LUZURIAGA MONCADA MARIA DEL CISNE	C.E	1103995062001	45,00		45,00	5,40	50,40	50,40		
29/5/2023	Factura 003-011-000011680	EMPRESA TECNOLOGICA TONERS CIA. LTDA.	A.R	1191725847001	10,63		10,63	1,28	11,91	11,91		
TOTAL					55,63	0,00	55,63	6,68	62,31	62,31	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
29/5/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02 1.01.04 1.01.04.01 1.01.01. 1.01.01.01	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 % ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r La compra de mercaderías del día 29 de Mayo del 2023, según anexo de compras Nro.42.</i>	55,63	55,63 6,68	62,31

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 30 DE MAYO DEL 2023

Anexo:43

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
30/5/2023	Factura 903-500-000050165	FLOR NARCISA BUELE TORRES	C.E	1102621016001	600,00		600,00	72,00	672,00	672,00		
TOTAL					600,00	0,00	600,00	72,00	672,00	672,00	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/5/2023	5.02.01. 5.01.01.06 1.01.05 1.01.05.01 1.01.01. 1.01.01.01	GASTOS OPERACIONALES Arriendos ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r El pago por arriendo del mes de Mayo del 2023</i>		600,00 72,00	672,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 01 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:44

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
1/6/2023	001-001-025079008	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES SETEL S.A.	C.E	1791847652001	22,31		22,31	2,68	24,99	24,99		
TOTAL					22,31	0,00	22,31	2,68	24,99	24,99	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/6/2023	5.02.02	GASTOS EN VENTA			
	5.02.02.04	Servicios básicos		22,31	
	5.02.02.04.01	Internet	22,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		2,68	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			24,99
		<i>P/r Pago de servicio de Internet del mes de Junio del 2023</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 01 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:45

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
1/6/2023	Factura 002-102-001264766	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	50,00		50,00	6,00	56,00	56,00		
TOTAL					50,00	0,00	50,00	6,00	56,00	56,00	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/6/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02 1.01.04 1.01.04.01 1.01.01. 1.01.01.01	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 % ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r La compra de mercaderías del día 01 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.45.</i>	50,00	50,00 6,00	56,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 02 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:46

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
2/6/2023	Factura 002-102-001264764	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	C.E	992262192001	454,64	454,64		0,00	454,64		454,64	
2/6/2023	Factura 903-500-000050280	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	220,86		220,86	26,50	247,36		247,36	
2/6/2023	Factura 001-501-000015727	PRODUDERM S.A.	C.E	190338045001	109,26		109,26	13,11	122,37		122,37	
TOTAL					784,76	454,64	330,12	39,61	824,37	0,00	824,37	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
2/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		784,76	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	454,64		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	330,12		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		39,61	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			824,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	824,37		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 02 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.46.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:47

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
5/6/2023	Factura 002-010-000002298	DERMAFREYA S.A.	A.R	1792913918001	591,15		591,15	70,94	662,09		662,09	
5/6/2023	Factura 008-020-001119834	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	348,16		348,16	41,78	389,94		389,94	
5/6/2023	Factura 001-501-000015741	PRODUDERM S.A.	A.R	190338045001		73,04		0,00	73,04		73,04	
5/6/2023	Factura 001-005-000009747	BUSINESS MANUFACTURING COMPANY DEL ECUADOR S.A.	C.E	1792221374001	345,00		345,00	41,40	386,40		386,40	
TOTAL					1284,31	73,04	1284,31	154,12	1511,47	0,00	1511,47	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1357,35	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	73,04		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1284,31		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		154,12	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1511,47
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1511,47		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 05 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.47.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 08 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:48

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
8/6/2023	Factura 001-006-000070030	Las Fragancias Cia. Ltda.	C.E	190111881001	371,66		371,66	44,60	416,26		416,26	
8/6/2023	Factura 001-074-000046516	Las Fragancias Cia. Ltda.	C.E	190111881001	175,00		175,00	21,00	196,00		196,00	
8/6/2023	Factura 001-001-000036513	PANIJU SA	A.R	1791994531001	442,66		442,66	53,12	495,78		495,78	
TOTAL					989,32	0,00	989,32	118,72	1108,04	0,00	1108,04	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
8/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		989,32	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	989,32		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		118,72	
	1.01.01.	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1108,04
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1108,04		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 08 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.48.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 09 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:49

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
9/6/2023	Factura 001-002-000000060	HELY PHARMA CIA.LTDA.	C.E	1191795342001	210,00	210,00		0,00	210,00		210,00	
TOTAL					210,00	210,00	0,00	0,00	210,00	0,00	210,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
9/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		210,00	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	210,00		
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			210,00
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	210,00		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 09 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.49.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 13 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:51

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
13/6/2023	Factura 001-002-000004295	RODRIGUEZ ASTUDILLO ANA DANIELA	C.E	1150200838001	7,50		7,50	0,90	8,40		8,40	
TOTAL					7,50	0,00	7,50	0,90	8,40	0,00	8,40	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		7,50	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	7,50		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		0,90	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,40
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 13 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.51.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 14 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:52

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
14/6/2023	Factura 011-004-000014008	COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA. LTDA.	C.E	1191729486001	4,00		4,00	0,48	4,48		4,48	
14/6/2023	Factura 031-904-000345843	COMERCIAL KYWI S.A.	C.E	1790041220001	15,00		15,00	1,80	16,80	16,80		
14/6/2023	Factura 003-001-000178540	LEON CHAMBA LUIS MARCO	C.E	1102569504001	32,00		32,00	3,84	35,84	35,84		
TOTAL					51,00	0,00	51,00	6,12	57,12	52,64	4,48	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		51,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	51,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		6,12	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			52,64
	1.01.01.02	Bancos			4,48
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	4,48		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 14 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.52.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 17 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:53

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
17/6/2023	Factura 903-500-000050496	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	394,33		394,33	47,32	441,65		441,65	
TOTAL					394,33	0,00	394,33	47,32	441,65	0,00	441,65	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
17/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		394,33	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	394,33		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		47,32	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			441,65
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585 <i>P/r La compra de mercaderías del día 17 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.53.</i>	441,65		

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 18 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:54

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
18/6/2023	Factura 001-100-000000021	ECOAUDIOVISUAL S.A.S.	C.E	1191796013001	119,00		119,00	14,28	133,28		133,28	
TOTAL					119,00	0,00	119,00	14,28	133,28	0,00	133,28	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
18/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		119,00	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	119,00		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		14,28	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			133,28
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	133,28		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 18 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.54.</i>			

**LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE JUNIO DEL 2023**

Anexo:55

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
19/6/2023	Factura 008-020-001124323	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	1001,14	402,87	598,27	71,79	1072,93		1072,93	
19/6/2023	Factura 001-002-000014046	INNOPHARM S.A.	A.R	1792658705001	221,94		221,94	26,63	248,57		248,57	
19/6/2023	Factura 001-002-000014045	INNOPHARM S.A.	A.R	1792658705001	216,84		216,84	26,02	242,86		242,86	
19/6/2023	Factura 001-006-000000231	A I INTERNATIONAL TRADING DERMASOFT CIA LTDA	C.E	190437159001	332,48		332,48	39,90	372,38		372,38	
TOTAL					1772,40	402,87	1369,53	164,34	1936,74	0,00	1936,74	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1772,40	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	402,87		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	1369,53		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		164,34	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1936,74
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1936,74		
		<i>P/r La compra de mercaderias del dia 19 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.55.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 21 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:56

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
21/6/2023	Factura 903-500-000050615	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	7,40		7,40	0,89	8,29	8,29		
21/6/2023	Factura 001-003-000001127	GLAMFABRIK CIA.LTDA.	A.R	1792913918001	95,21		95,21	11,43	106,64		106,64	
TOTAL					102,61	0,00	102,61	12,31	114,92	8,29	106,64	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		102,61	
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	102,61		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		12,31	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.01	Caja			8,29
	1.01.01.02	Bancos			106,64
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	106,64		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 21 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.56.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 22 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:57

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
22/6/2023	Factura 003-002-000001055	RODAS FLORES SONIA YUBANA	C.R.R	102376829001	1087,78		1087,78	130,53	1218,31		1218,31	
TOTAL					1087,78	0,00	1087,78	130,53	1218,31	0,00	1218,31	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/6/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 %	1087,78	1087,78	
	1.01.04 1.01.04.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS		130,53	
	1.01.01. 1.01.01.02 1.01.01.02.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Bancos Banco de Loja. Ahorro N° 200879585 <i>P/r La compra de mercaderías del día 22 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.57.</i>	1218,31		1218,31

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 23 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:58

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
23/6/2023	Factura 001-001-000036602	PANIJU SA	C.E	1791994531001	469,58		469,58	56,35	525,93		525,93	
23/6/2023	Factura 903-500-000050655	FARMAENLACE CIA. LTDA	C.E	1791984722001	92,81		92,81	11,14	103,95		103,95	
23/6/2023	Factura 001-001-000001660	GESK PHARMA CIA. LTDA.	C.E	1793004695001	163,04		163,04	19,56	182,60		182,60	
23/6/2023	Factura 008-020-001126066	QUIFATEX S.A.	C.E	1790371506001	450,27		450,27	54,03	504,30		504,30	
23/6/2023	Factura 002-005-000006165	NUEVOS SISTEMAS IMPORTACIONES Y MAQUINARIA NSIM CIA LTDA	C.E	992638427001	80,00		80,00	9,60	89,60		89,60	
TOTAL					1255,70	0,00	1255,70	150,68	1406,38	0,00	1406,38	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/6/2023	5.01.01. 5.01.01.01 5.01.01.01.02	COSTOS OPERACIONALES Compras Compras 12 %	1255,70	1255,70	
	1.01.04 1.01.04.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS		150,68	
	1.01.01. 1.01.01.02 1.01.01.02.01	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Bancos Banco de Loja. Ahorro N° 200879585 <i>P/r La compra de mercaderías del día 23 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.58.</i>	1406,38		1406,38

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:59

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
26/6/2023	Factura 001-002-000000066	HELY PHARMA CIA.LTDA.	C.E	1191795342001	210,00	210,00		0,00	210,00		210,00	
26/6/2023	Factura 001-002-000014078	INNOPHARM S.A.	A.R	1792658705001	828,90		828,90	99,47	928,37		928,37	
TOTAL					1038,90	210,00	828,90	99,47	1138,37	0,00	1138,37	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/6/2023	5.01.01.	COSTOS OPERACIONALES			
	5.01.01.01	Compras		1038,90	
	5.01.01.01.01	Compras 0%	210,00		
	5.01.01.01.02	Compras 12 %	828,90		
	1.01.04	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	1.01.04.01	IVA EN COMPRAS		99,47	
	1.01.01.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
	1.01.01.02	Bancos			1138,37
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1138,37		
		<i>P/r La compra de mercaderías del día 26 de Junio del 2023, según anexo de compras Nro.59.</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 30 DE JUNIO DEL 2023

Anexo:60

FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	TIPO DE CONTRIBUYENTE	RUC	SUBTOTAL	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO		
						0%	12%			EFFECTIVO	BANCOS	CRÉDITO
30/6/2023	Factura 001-018-000000019	FLOR NARCISA BUELE TORRES	C.E	1102621016001	600		600	72,00	672,00	672,00		
TOTAL					600,00	-	600,00	72,00	672,00	672,00	0,00	0,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023	5.02.01. 5.01.01.06 1.01.05 1.01.05.01 1.01.01. 1.01.01.01	GASTOS OPERACIONALES Arriendos ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA EN COMPRAS EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES Caja <i>P/r El pago por arriendo del mes de Junio del 2023</i>		600,00 72,00	672,00

Anexo 2: Auxiliar de Ventas

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS DEL 01 DE ABRIL DEL 2023										
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
1/4/2023	Factura 001-003-000000561	CABRERA GALO RENÉ		54,00		0,00			54,00	54,00
1/4/2023	Factura 001-003-000000562	WILSON GUILLERMO ALVARADO ARMIJOS	63,66	40,02			7,64	111,32		111,32
1/4/2023	Factura 001-003-000000563	FIGUEROA MEDINA JANINA LIZBETH	31,00				3,72	34,72		34,72
1/4/2023	Factura 001-003-000000564	CARRILLO CONDOY NELSON VICENTE	62,30				7,48		69,78	69,78
TOTAL			156,96	94,02	0,00	0,00	18,84	146,04	123,78	269,82

Anexo:01

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		146,04	
	1.01.01.02.	Bancos		123,78	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	123,78		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			156,96
	4.01.01.02	Ventas 0%			94,02
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			18,84
<i>P/r La venta de 01 de Abril del 2023 (Anexo N° 01).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 03 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:02

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
3/4/2023	Factura 001-003-000000570	SARA DEL CISNE SAMANIEGO CORDOVA	25,89				3,11	29,00		29,00
3/4/2023	Factura 001-003-000000568	JARAMILLO LAPO CRISTHIAN FABIAN	11,83	52,70			1,42	65,95		65,95
3/4/2023	Factura 001-003-000000571	CORREA VALAREZO GUSTAVO FABIAN		7,05		0,00		7,05		7,05
3/4/2023	Factura 001-003-000000572	ISAPINTEX	23,93				2,87	26,80		26,80
3/4/2023	Factura 001-003-000000574	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	69,07				8,29	77,36		77,36
3/4/2023	Factura 001-003-000000569	GAONA VILLALTA TEODORO DE JESUS	39,45				4,73		44,18	44,18
3/4/2023	Factura 001-003-000000566	CUEVA RIVERA XIMENA EDDITTA	26,56				3,19	29,75		29,75
3/4/2023	Factura 001-003-000000573	LEAL CERDAN KAREN LIZZETTE	94,64				11,36		106,00	106,00
3/4/2023	Factura 001-003-000000567	GUAICHA JAYA MARIA ELENA	25,89				3,11	29,00		29,00
TOTAL			317,26	59,75	0,00	0,00	38,07	264,90	150,18	415,08

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
3/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		264,90	
	1.01.01.02.	Bancos		150,18	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	150,18		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			317,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			59,75
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			38,07
<i>P/r La venta de 03 de Abril del 2023 (Anexo N° 02).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 04 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:03

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
4/4/2023	Factura 001-003-000000575	TOLEDO MACAS ELISA EVELYN	31,00				3,72	34,72		34,72
4/4/2023	Factura 001-003-000000576	SANMARTIN ZHINGRE PATRICIA NELLY	18,97				2,28	21,25		21,25
4/4/2023	Factura 001-003-000000583	ESPINOSA SOTOMAYOR LENA GRACIELA	108,17				12,98		121,15	121,15
4/4/2023	Factura 001-003-000000578	CABRERA ORTIZ CRISTIAN ORLANDO	111,68	37,50			13,40	162,58		162,58
4/4/2023	Factura 001-003-000000577	LOAIZA TAPIA ELSA YANYNA	84,39				10,13	94,52		94,52
4/4/2023	Factura 001-003-000000579	VASQUEZ GUALAN ROSARIO DE LAS NIEVES	20,38				2,45	22,83		22,83
4/4/2023	Factura 001-003-000000580	TABARES LARA MARIA DEL CISNE	24,50				2,94	27,44		27,44
4/4/2023	Factura 001-003-000000581	OCHOA BERMEJO JOSE MIGUEL	19,09				2,29	21,38		21,38
4/4/2023	Factura 001-003-000000582	CELSO MAXIMO JARAMILLO CARRION	24,91	52,70			2,99	80,60		80,60
4/4/2023	Factura 001-003-000000584	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	9,00				1,08	10,08		10,08
4/4/2023	Factura 001-003-000000585	LARCO CORREA PAULA THALIA	33,52				4,02	37,54		37,54
TOTAL			485,61	90,20	0,00	0,00	58,27	512,93	121,15	634,08

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
4/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		512,93	
	1.01.01.02.	Bancos		121,15	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	121,15		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			485,61
	4.01.01.02	Ventas 0%			90,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,27
<i>P/r La venta de 04 de Abril del 2023 (Anexo N° 03).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:04

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
5/4/2023	Factura 001-003-00000595	GRANDA GRANDA ELENA SAMANTHA	128,71	33,70			15,45	177,86		177,86
5/4/2023	Factura 001-003-00000597	VILLAVICENCIO CANELOS EDGAR OSWALDO		15,20		0,00		15,20		15,20
5/4/2023	Factura 001-003-00000596	LOZANO GUAMAN ANGEL KURY KAMAK	60,50				7,26	67,76		67,76
5/4/2023	Factura 001-003-00000599	GUERRERO IÑIGUEZ ALBA MARIA	83,12				9,97	93,09		93,09
5/4/2023	Factura 001-003-00000598	EDDY SANTIAGO CHINCHAY MAZA	168,18				20,18	188,36		188,36
5/4/2023	Factura 001-003-00000600	CALVA SALAS JONNY MARICELA	45,13	73,72			5,42		124,27	124,27
5/4/2023	Factura 001-003-00000586	VELEZ REYES RUTH MARIA DEL CISNE	33,92	5,48			4,07		43,47	43,47
5/4/2023	Factura 001-003-00000587	MEJIA ORDOÑEZ TERESA BENEDICTA	49,81				5,98	55,79		55,79
5/4/2023	Factura 001-003-00000589	LUDEÑA GONZALEZ SOLEDAD IBONE	23,60				2,83	26,43		26,43
5/4/2023	Factura 001-003-00000588	BRAVO JARAMILLO ENMA GUILLERMINA	107,73	47,57			12,93	168,23		168,23
5/4/2023	Factura 001-003-00000590	PACHECO HERRERA DOLORES ELIZABETH	25,89				3,11		29,00	29,00
5/4/2023	Factura 001-003-00000592	GUAMAN QUEZADA EDGAR IVAN	25,40				3,05	28,45		28,45
5/4/2023	Factura 001-003-00000591	BAUTISTA ROJAS FABIAN DARIO	23,19				2,78	25,97		25,97
5/4/2023	Factura 001-003-00000594	LIZBETH PATRICIA ESPINOZA ROMERO		6,47		0,00		6,47		6,47
5/4/2023	Factura 001-003-00000593	BERMEO GRANDA LILIANA JACKELINE	76,64				9,20		85,84	85,84
TOTAL			851,82	182,14	0,00	0,00	102,22	853,61	282,57	1136,18

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		853,61	
	1.01.01.02.	Bancos		282,57	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	282,57		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			851,82
	4.01.01.02	Ventas 0%			182,14
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			102,22
<i>P/r La venta de 05 de Abril del 2023 (Anexo N° 04).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 06 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:05

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
6/4/2023	Factura 001-003-000000601	BERMEO GRANDA LILIANA JACKELINE	64,50				7,74		72,24	72,24
6/4/2023	Factura 001-003-000000602	GONZALEZ PONCE CECILIA MARIBEL	61,39				7,37	68,76		68,76
6/4/2023	Factura 001-003-000000603	ALEJO ROJAS LIZETTE PAOLA	27,54				3,30		30,84	30,84
6/4/2023	Factura 001-003-000000604	DEWAVRIN ECUADOR S.A.	500,00				60,00		560,00	560,00
6/4/2023	Factura 001-003-000000605	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	14,10				1,69	15,79		15,79
6/4/2023	Factura 001-003-000000606	WILSON GUILLERMO ALVARADO ARMIJOS		8,60		0,00		8,60		8,60
6/4/2023	Factura 001-003-000000608	JUAN IVAN ROJAS GUZMAN		54,00		0,00		54,00		54,00
6/4/2023	Factura 001-003-000000607	ISABEL MARIA ENRIQUEZ JAYA	297,94				35,75		333,69	333,69
TOTAL			965,5	62,6	0,00	0,00	115,9	147,15	996,8	1143,93

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
6/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		147,15	
	1.01.01.02.	Bancos		996,78	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	996,78		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			965,47
	4.01.01.02	Ventas 0%			62,60
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			115,86
<i>P/r La venta de 06 de Abril del 2023 (Anexo N° 05).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 08 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:06

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
8/4/2023	Factura 001-003-000000609	SACA GUAMAN MARTHA LEONOR	18,97				2,28		21,25	21,25
8/4/2023	Factura 001-003-000000610	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA	39,30	40,87			4,72		84,89	84,89
8/4/2023	Factura 001-003-000000611	QUIROLA MORENO MARIANA JANETH	110,58				13,27		123,85	123,85
8/4/2023	Factura 001-003-000000612	AVIGAIL SOINORA OCAMPO JARAMILLO	85,42	63,7			10,25	159,37		159,37
8/4/2023	Factura 001-003-000000613	JUMBO MONTOYA MARIA ELENA	27,83				3,34	31,17		31,17
TOTAL			282,10	104,57	0,00	0,00	33,85	190,54	229,98	420,52

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
8/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		190,54	
	1.01.01.02.	Bancos		229,98	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	229,98		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			282,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			104,57
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			33,85
<i>P/r La venta de 08 de Abril del 2023 (Anexo N° 06).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 10 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:07

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
10/4/2023	Factura 001-003-000000614	QUISHPE CALVA LUIS ANGEL	43,35				5,20	48,55		48,55
10/4/2023	Factura 001-003-000000615	GIRON RAMIREZ GALO RAMIRO	3,00				0,36	3,36		3,36
10/4/2023	Factura 001-003-000000616	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA	13,51	4,5			1,62	19,63		19,63
10/4/2023	Factura 001-003-000000617	BUD MARIA ANCUTA	18,55				2,23	20,78		20,78
10/4/2023	Factura 001-003-000000618	ELSA MARINA JARA ARMIJOS	40,85				4,90		45,75	45,75
10/4/2023	Factura 001-003-000000619	KAREBN LIZBETH TORRES CORONEL	18,02				2,16	20,18		20,18
10/4/2023	Factura 001-003-000000620	ROMAN CALERO OSWALDO VICENTE	42,10				5,05		47,15	47,15
TOTAL			179,38	4,50	0,00	0,00	21,53	112,50	92,90	205,41

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
10/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		112,50	
	1.01.01.02.	Bancos		92,90	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	92,90		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			179,38
	4.01.01.02	Ventas 0%			4,50
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			21,53
<i>P/r La venta de 10 de Abril del 2023 (Anexo N° 07).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 11 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:08

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
11/4/2023	Factura 001-003-000000621	CORREA JIMENEZ MAGALY ORTENCIA	35,50				4,26	39,76		39,76
11/4/2023	Factura 001-003-000000629	VIVANCO CASTILLO DORIS SILVANA	12,17				1,46	13,63		13,63
11/4/2023	Factura 001-003-000000630	MIELES KATIUSCA LISSETTE	73,17	6,2			8,78		88,15	88,15
11/4/2023	Factura 001-003-000000631	TORRES CABRERA MARIA ANGELITA	18,02				2,16	20,18		20,18
11/4/2023	Factura 001-003-000000632	MARIA JUANA JARAMILLO CARRION	35,22	15			4,23	54,45		54,45
11/4/2023	Factura 001-003-000000633	TAMAYO TORRES VICTOR VLADIMIR	103,66	40,87			12,44		156,97	156,97
11/4/2023	Factura 001-003-000000628	AYORA APOLO MARCO ANTONIO	67,45	16,5			8,09		92,04	92,04
11/4/2023	Factura 001-003-000000627	YADIRA ISABEL PALADINES MURQUIBNCHO	91,67	8,73			11,00		111,40	111,40
11/4/2023	Factura 001-003-000000627	SIGCHA HERRERA MARIA ELENA	58,90	8,56			7,07	74,53		74,53
11/4/2023	Factura 001-003-000000639	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA	5,80	3,13			0,70	9,63		9,63
11/4/2023	Factura 001-003-000000634	RIVERA CUEVA ANTONIA IRALDA	27,79				3,33	31,12		31,12
11/4/2023	Factura 001-003-000000635	TABARES LARA MARIA DEL CISNE	21,76				2,61	24,37		24,37
11/4/2023	Factura 001-003-000000637	LARCO CORREA PAULA THALIA	38,06				4,57	42,63		42,63
11/4/2023	Factura 001-003-000000636	JARAMILLO GONZALEZ ROSA BEATRIZ	37,28				4,47	41,75		41,75
11/4/2023	Factura 001-003-000000638	GONZALEZ SALINAS SUSANA MABEL	20,54				2,46	23,00		23,00
11/4/2023	Factura 001-003-000000622	BRAVO MONROY MATEO SEBASTIAN	24,20				2,90	27,10		27,10
11/4/2023	Factura 001-003-000000623	NOVILLO BETANCOURT MARIA ELENA	196,88				23,63		220,51	220,51
11/4/2023	Factura 001-003-000000624	CRISTIANN EDUARDO JARAMILLO ESPINOZA	35,61				4,27	39,88		39,88
11/4/2023	Factura 001-003-000000625	GODOY RUIZ FABIAN VICENTE	10,50				1,26	11,76		11,76
TOTAL			914,18	98,99	0,00	0,00	109,70	453,80	669,07	1.122,87

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
11/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		453,80	
	1.01.01.02.	Bancos		669,07	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	669,07		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			914,18
	4.01.01.02	Ventas 0%			98,99
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			109,70
		<i>P/r La venta de 11 de Abril del 2023 (Anexo N° 08).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 12 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:09

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
12/4/2023	Factura 001-003-000000646	MAYRA LUCIA TUZA MERINO	36,99				4,44	41,43		41,43
12/4/2023	Factura 001-003-000000647	ROSALES GRANDA CARMEN DEL ROCIO	150,15	49,7			18,02		217,87	217,87
12/4/2023	Factura 001-003-000000648	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA	62,67	17,84			7,52	88,03		88,03
12/4/2023	Factura 001-003-000000651	JIMENEZ OCHOA RONALD FABRICIO	82,57	24,47			9,91	116,95		116,95
12/4/2023	Factura 001-003-000000652	ANA MARIA MALDONADO CAJAMARCA	21,00	15			2,52	38,52		38,52
12/4/2023	Factura 001-003-000000640	MARIA ISABEL PEÑA MOGROVEJO	41,00				4,92	45,92		45,92
12/4/2023	Factura 001-003-000000645	CORREA CELI GRACE LISSETH	69,44				8,33		77,77	77,77
12/4/2023	Factura 001-003-000000641	DANIELA REGALADO CAMACHO	17,80				2,14		19,94	19,94
12/4/2023	Factura 001-003-000000642	CARAGUAY YAGUANA KARINA ALEXANDRA	20,00				2,40	22,40		22,40
12/4/2023	Factura 001-003-000000643	ARROBO RODRIGUEZ NELLY VERONICA	19,62				2,35		21,97	21,97
12/4/2023	Factura 001-003-000000644	SOTO ZUMBA MARCO LEONARDO	39,05	7,16			4,69		50,90	50,90
12/4/2023	Factura 001-003-000000650	APONTE APONTE KARINA ELIZABETH	105,04	45,9			12,60	163,54		163,54
12/4/2023	Factura 001-003-000000649	ROJAS ABAD GALO JAVIER	101,28	12,6			12,15	126,03		126,03
TOTAL			766,61	172,67	0,00	0,00	91,99	642,83	388,45	1.031,27

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		642,83	
	1.01.01.02.	Bancos		388,45	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	388,45		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			766,61
	4.01.01.02	Ventas 0%			172,67
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			91,99
<i>P/r La venta de 12 de Abril del 2023 (Anexo N° 09).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 13 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:10

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
13/4/2023	Factura 001-003-000000666	SARITAMA MALDONADO YELENA MELISSA	18,02				2,16	20,18		20,18
13/4/2023	Factura 001-003-000000654	ABARCA PEREZ MIRIAM ISABEL	110,92				13,31		124,23	124,23
13/4/2023	Factura 001-003-000000653	CONSUMIDOR FINAL	4,37				0,52	4,89		4,89
13/4/2023	Factura 001-003-000000655	GUAMAN GUAMAN JOSE ALCIVAR	18,02				2,16	20,18		20,18
13/4/2023	Factura 001-003-000000656	SANMARTIN ORDOÑEZ FANNY JACQUELINE	22				2,64	24,64		24,64
13/4/2023	Factura 001-003-000000657	SANCHEZ TAPIA MARIA DE LOS ANGELES	19,09				2,29	21,38		21,38
13/4/2023	Factura 001-003-000000658	ANGAMARCA ANGAMARCA GABRIELA MAGALI	148,97				17,88		166,85	166,85
13/4/2023	Factura 001-003-000000660	ERIKA ELISA PLAZA PUCHAICELA	34,02				4,08	38,10		38,10
13/4/2023	Factura 001-003-000000661	UCHUARI PACCHA TAYRON GEOBANY	154,45				18,53	172,98		172,98
13/4/2023	Factura 001-003-000000659	CAMBAL BARZOLA VICTOR ISRAEL	1,68	5,3			0,20	7,18		7,18
13/4/2023	Factura 001-003-000000662	SARITAMA FERNANDA DEL CISNE	18,02				2,16	20,18		20,18
13/4/2023	Factura 001-003-000000664	CHAMBA CASTILLO IBELIA LORENA	183,45				22,01		205,46	205,46
13/4/2023	Factura 001-003-000000663	SARANGO GAONA SONIA CUMANDÁ	17,55				2,11	19,66		19,66
13/4/2023	Factura 001-003-000000665	MEDINA BENITEZ LEONILDA ELIZABETH	7,3	14,55			0,88	22,73		22,73
13/4/2023	Factura 001-003-000000667	ZAPATA CUENCA MIRYAN JAHNETH	22,86				2,74	25,60		25,60
TOTAL			780,72	19,85	0,00	0,00	93,69	397,72	496,54	894,26

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		397,72	
	1.01.01.02.	Bancos		496,54	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	496,54		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			780,72
	4.01.01.02	Ventas 0%			19,85
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			93,69
		<i>P/r La venta de 13 de Abril del 2023 (Anexo N° 10).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 14 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:11

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
14/4/2023	Factura 001-003-000000672	TABARA RENGEL CECILIA NATALY	33,36				4,00	37,36		37,36
14/4/2023	Factura 001-003-000000670	DAYANA ARIEL GUAMAN JIMENEZ	19,09				2,29	21,38		21,38
14/4/2023	Factura 001-003-000000671	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA	30,34				3,64	33,98		33,98
14/4/2023	Factura 001-003-000000673	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA		15,00		0,00		15,00		15,00
14/4/2023	Factura 001-003-000000668	CAMPOVERDE SALAS KARINA DEL CISNE	22				2,64		24,64	24,64
14/4/2023	Factura 001-003-000000669	PANATA CONSTANTE MILTON GONZALO	24,5				2,94	27,44		27,44
TOTAL			129,29	15,00	0,00	0,00	15,51	135,16	24,64	159,80

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		135,16	
	1.01.01.02.	Bancos		24,64	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	24,64		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			129,29
	4.01.01.02	Ventas 0%			15,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			15,51
		<i>P/r La venta de 14 de Abril del 2023 (Anexo N° 11).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 15 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:12

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
15/4/2023	Factura 001-003-000000676	JARAMILLO TAMBO MARINA	18,97				2,28	21,25		21,25
15/4/2023	Factura 001-003-000000674	LUNA FREIRE GABRIELA DEL CISNE	109,78	13,00			13,17		135,95	135,95
15/4/2023	Factura 001-003-000000675	MARIA FERNANDA QUINCHE CARRERA	61,98				7,44		69,42	69,42
TOTAL			190,73	13,00	0,00	0,00	22,89	21,25	205,37	226,62

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
15/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		21,25	
	1.01.01.02.	Bancos		205,37	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	205,37		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			190,73
	4.01.01.02	Ventas 0%			13,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			22,89
		<i>P/r La venta de 15 de Abril del 2023 (Anexo N° 12).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 17 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:13

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
17/4/2023	Factura 001-003-000000680	ROA ORTIZ PAULINA MARIA	73,53	4,18			8,82	86,53		86,53
17/4/2023	Factura 001-003-000000681	FREDY ROLANDO PARRA ALVAREZ	157,66				18,92		176,58	176,58
17/4/2023	Factura 001-003-000000682	VEGA VEGA ROSA BEATRIZ	70,62	8,70			8,47	87,79		87,79
17/4/2023	Factura 001-003-000000678	LALANGUI ERAS JUAN ASUNCION	7,80	5,35			0,94	14,09		14,09
17/4/2023	Factura 001-003-000000679	SALAS SANCHEZ MIRIAM ELENA		12,69		0,00		12,69		12,69
17/4/2023	Factura 001-003-000000677	FREDDY OSWALDO ROMERO ARMIJOS	70,22	37,50			8,43	116,15		116,15
TOTAL			379,83	68,42	0,00	0,00	45,58	317,25	176,58	493,83

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
17/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		317,25	
	1.01.01.02.	Bancos		176,58	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	176,58		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			379,83
	4.01.01.02	Ventas 0%			68,42
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			45,58
<i>P/r La venta de 17 de Abril del 2023 (Anexo N° 13).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 18 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:14

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
18/4/2023	Factura 001-003-000000684	CECILIA DENISSE MARTINEZ DIAZ	41,45				4,97		46,42	46,42
18/4/2023	Factura 001-003-000000686	ERAS KARLA ELIZABETH	47,4				5,69	53,09		53,09
18/4/2023	Factura 001-003-000000685	ERAS KARLA ELIZABETH	12				1,44	13,44		13,44
18/4/2023	Factura 001-003-000000691	CORREA VALAREZO XIMENA GABRIELA	30,16				3,62		33,78	33,78
18/4/2023	Factura 001-003-000000683	MARÍA ÁNGEL VALAREZO MARTÍNEZ	26,56				3,19	29,75		29,75
18/4/2023	Factura 001-003-000000689	ZOZORANGA TENE MARIA ROSARIO	8,55				1,03	9,58		9,58
18/4/2023	Factura 001-003-000000687	BARRAZUETA VALLE NELSON EDUARDO	20,38	51,35			2,45	74,18		74,18
18/4/2023	Factura 001-003-000000688	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA		16,20		0,00		16,20		16,20
18/4/2023	Factura 001-003-000000690	ALULIMA FAICAN PABLO JONATHAN	45				5,40	50,40		50,40
TOTAL			231,50	67,55	0,00	0,00	27,78	246,63	80,20	326,83

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
18/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		246,63	
	1.01.01.02.	Bancos		80,20	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	80,20		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			231,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			67,55
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			27,78
<i>P/r La venta de 18 de Abril del 2023 (Anexo N° 14).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:15

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
19/4/2023	Factura 001-003-000000692	LAPO CAMISAN ANGEL DUVAL	128,51				15,42		143,93	143,93
19/4/2023	Factura 001-003-000000696	ROCANO CASTILLO ANA MARIA	123,07	24,05			14,77	161,89		161,89
19/4/2023	Factura 001-003-000000697	CABRERA PRIETO JAZMIN DEL CISNE	34,97				4,20	39,17		39,17
19/4/2023	Factura 001-003-000000698	LARCO CORREA PAULA THALIA		33,00		0,00			33,00	33,00
19/4/2023	Factura 001-003-000000702	CALLE RODRIGUEZ GLADYS PRISCILA	13,26				1,59	14,85		14,85
19/4/2023	Factura 001-003-000000699	SANDRO MICHAEL CORDOVA CARRION		42,75		0,00			42,75	42,75
19/4/2023	Factura 001-003-000000704	ANDRADE ABARCA PAOLA SALOME	39,92				4,79		44,71	44,71
19/4/2023	Factura 001-003-000000703	GUAMAN BASTIDAS SORAYA MADELEINE	146,26				17,55	163,81		163,81
19/4/2023	Factura 001-003-000000700	LARCO CORREA PAULA THALIA	27,77				3,33	31,10		31,10
19/4/2023	Factura 001-003-000000701	LARCO CORREA PAULA THALIA	10,94				1,31	12,25		12,25
19/4/2023	Factura 001-003-000000693	PALMA CHAVEZ ANGEL RAFAEL	15	63			1,80	79,80		79,80
19/4/2023	Factura 001-003-000000694	LARCO CORREA PAULA THALIA	36,59				4,39	40,98		40,98
19/4/2023	Factura 001-003-000000695	BARRIGA CEVALLOS JESSICA ABIGAIL	18,97				2,28	21,25		21,25
TOTAL			595,26	162,80	0,00	0,00	71,43	565,10	264,39	829,49

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		565,10	
	1.01.01.02.	Bancos		264,39	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	264,39		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			595,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			162,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			71,43
<i>P/r La venta de 19 de Abril del 2023 (Anexo N° 15).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 20 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:16

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
20/4/2023	Factura 001-003-000000713	JARAMILLO SALAZAR LITI THALIA	120				14,40	134,40		134,40
20/4/2023	Factura 001-003-000000714	JARAMILLO VELEZ GONZALO AUGUSTO	79				9,48	88,48		88,48
20/4/2023	Factura 001-003-000000716	LUDEÑA MONTAÑO ALEJANDRA CAROLINA	12				1,44		13,44	13,44
20/4/2023	Factura 001-003-000000715	PADILLA QUIZHPE CHRISTIAN FABIAN	88,93				10,67	99,60		99,60
20/4/2023	Factura 001-003-000000712	QUEZADA CORONEL ELENA DEL CARMEN	70,21				8,43		78,64	78,64
20/4/2023	Factura 001-003-000000705	BALCAZAR QUEVEDO ALMIDA ELIZABET	40				4,80		44,80	44,80
20/4/2023	Factura 001-003-000000706	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	26,63				3,20		29,83	29,83
20/4/2023	Factura 001-003-000000707	ARMIJOS CABRERA ELIANA PAOLA	41,45				4,97	46,42		46,42
20/4/2023	Factura 001-003-000000709	VEINTIMILLA MOLINA MIRIAN DIANA	119				14,28	133,28		133,28
20/4/2023	Factura 001-003-000000708	SAMANIEGO RIVADENEIRA SARA PIEDAD		81,00		0,00		81,00		81,00
20/4/2023	Factura 001-003-000000711	ARMIJOS GONZAGA LADY CONSUELO	21	6,05			2,52	29,57		29,57
20/4/2023	Factura 001-003-000000710	DIAZ HURTADO MAYRA JANETH		9,99		0,00		9,99		9,99
TOTAL			618,22	97,04	0,00	0,00	74,19	622,75	166,70	789,45

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
20/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		622,75	
	1.01.01.02.	Bancos		166,70	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	166,70		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			618,22
	4.01.01.02	Ventas 0%			97,04
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			74,19
<i>P/r La venta de 20 de Abril del 2023 (Anexo N° 16).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 21 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:17

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
21/4/2023	Factura 001-003-000000718	ARMIJOS HERRERA BAIPER DEL CISNE	33,74				4,05		37,79	37,79
21/4/2023	Factura 001-003-000000717	JIMENEZ JIMENEZ ELVIS RENÉ	48,28	45,95			5,79	100,02		100,02
21/4/2023	Factura 001-003-000000719	IÑIGUEZ IÑIGUEZ NATHALY JULIANA	23,28				2,79	26,07		26,07
21/4/2023	Factura 001-003-000000720	PINTA CALVA NORMA NARCISA	132,93	99,74			15,95		248,62	248,62
21/4/2023	Factura 001-003-000000722	MORA INIGUEZ CRISTIAN ALFREDO	46,34				5,56	51,90		51,90
21/4/2023	Factura 001-003-000000721	TORRES CARPIO GINA EVELIN	42,63				5,12		47,75	47,75
21/4/2023	Factura 001-003-000000723	JULIANA ELIZABETH SANCHEZ ORDOÑEZ	30,58				3,67		34,25	34,25
21/4/2023	Factura 001-003-000000724	LARCO CORREA PAULA THALIA		6,50		0,00		6,50		6,50
21/4/2023	Factura 001-003-000000725	QUEZADA CHUQUIMARCA DELIA MARIA	42,12				5,05		47,17	47,17
21/4/2023	Factura 001-003-000000726	FATIMA ORDOÑEZ CANDO	46,03				5,52		51,55	51,55
21/4/2023	Factura 001-003-000000727	ALEMAN FERNADEZ AILEMA	10,05				1,21	11,26		11,26
TOTAL			455,98	152,19	0,00	0,00	54,72	195,75	467,13	662,89

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		195,75	
	1.01.01.02.	Bancos		467,13	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	467,13		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			455,98
	4.01.01.02	Ventas 0%			152,19
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,72
<i>P/r La venta de 21 de Abril del 2023 (Anexo N° 17).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 22 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:18

FECHA	N° FACTURA		VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	Efectivo	Transferencia			
22/4/2023	Factura 001-003-000000729	MOROCHO LOZA SANTIAGO FERNANDO	41,66	53,05			5,00	99,71		99,71
22/4/2023	Factura 001-003-000000730	AGREDA ROMERO PAOLA DEL ROCIO	30,40	56,13			3,65		90,18	90,18
22/4/2023	Factura 001-003-000000731	WILSON GUILLERMO ALVARADO ARMIJOS		19,95		0,00		19,95		19,95
22/4/2023	Factura 001-003-000000728	CAMPOVERDE VIVANCO GENNY PAOLA	42,86				5,14	48,00		48,00
22/4/2023	Factura 001-003-000000732	MARITZA ELIZABETH FIERRO QUEZADA	147,58				17,71		165,29	165,29
TOTAL			262,50	129,13	0,00	0,00	31,50	167,66	255,47	423,13

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		167,66	
	1.01.01.02.	Bancos		255,47	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	255,47		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			262,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			129,13
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,50
<i>P/r La venta de 22 de Abril del 2023 (Anexo N° 18).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 24 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:19

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
24/4/2023	Factura 001-003-000000740	PADILLA QUIZHPE CHRISTIAN FABIAN	24,42				2,93	27,35		27,35
24/4/2023	Factura 001-003-000000733	RAMOS VALLEJO MARCO VINICIO	88,76				10,65	99,41		99,41
24/4/2023	Factura 001-003-000000734	LEON CANO AUGUSTA VERONICA	23,13				2,78	25,91		25,91
24/4/2023	Factura 001-003-000000735	Villacis Samaniego Esther Patricia	45,81				5,50		51,31	51,31
24/4/2023	Factura 001-003-000000736	VERÓNICA MARÍA PAUTA ORDÓÑEZ	37,28				4,47	41,75		41,75
24/4/2023	Factura 001-003-000000737	QUIZHPE QUSHPE ANDREA LORENA	38,60	26,54			4,63		69,77	69,77
24/4/2023	Factura 001-003-000000738	CUEVA RODRIGUEZ CECILIA BEATRIZ	112,69				13,52		126,21	126,21
24/4/2023	Factura 001-003-000000739	ESPINOSA MOROCHO ANDRES	21,50	89,90			2,58	113,98		113,98
TOTAL			392,19	116,44	0,00	0,00	47,06	308,40	247,29	555,69

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
24/4/2023	1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		308,40	
	1.01.01.02.	Bancos		247,29	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	247,29		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			392,19
	4.01.01.02	Ventas 0%			116,44
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			47,06
<i>P/r La venta de 24 de Abril del 2023 (Anexo N° 19).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 25 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:20

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc't			Efectivo	Transferencia	
25/4/2023	Factura 001-003-000000750	ORDONEZ CUMBICUS ANGY PAOLA	26,39				3,17		29,56	29,56
25/4/2023	Factura 001-003-000000751	ORTEGA GUILLEN GEORGINA DE JESUS		5,30		0,00		5,30		5,30
25/4/2023	Factura 001-003-000000752	GONZALEZ JARA OLIVIA MELIDA	25,23	95,48			3,03	123,74		123,74
25/4/2023	Factura 001-003-000000748	DIANA MERCEDES RODRIGUEZ ROMERO	22,00				2,64	24,64		24,64
25/4/2023	Factura 001-003-000000749	ANGAMARCA ANGAMARCA GLORIA PATRICIA	83,37				10,00	93,37		93,37
25/4/2023	Factura 001-003-000000747	VILLA GARCIA MARIA ELENA	18,97				2,28	21,25		21,25
25/4/2023	Factura 001-003-000000743	JARAMILLO CORREA JULIO SALVADOR	52,51				6,30	58,81		58,81
25/4/2023	Factura 001-003-000000744	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	136,36				16,36		152,72	152,72
25/4/2023	Factura 001-003-000000742	ABARCA PEREZ MIRIAM ISABEL	164,78				19,77		184,55	184,55
25/4/2023	Factura 001-003-000000741	VILLAMAGUA ORDOÑES PAOLA XIOMARA	91,66				11,00	102,66		102,66
25/4/2023	Factura 001-003-000000745	MORENO VEGA MARIA INES	37,79				4,53	42,32		42,32
25/4/2023	Factura 001-003-000000746	CASTILLO JIMENEZ NORALMA SOLEDAD	167,58				20,11		187,69	187,69
TOTAL			826,64	100,78	0,00	0,00	99,20	472,09	554,52	1026,62

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
25/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		472,09	
	1.01.01.02.	Bancos		554,52	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	554,52		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			826,64
	4.01.01.02	Ventas 0%			100,78
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			99,20
<i>P/r La venta de 25 de Abril del 2023 (Anexo N° 20).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:21

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
26/4/2023	Factura 001-003-000000758	MATAMOROS CELI JORGE EFRAIN	43,00				5,16		48,16	48,16
26/4/2023	Factura 001-003-000000757	VILLECES LEON VALERIA STEFANIA	19,97				2,40	22,37		22,37
26/4/2023	Factura 001-003-000000759	MICHELLE ALEJANDRA CELI ESPINOSA	153,37	38,21			18,40		209,98	209,98
26/4/2023	Factura 001-003-000000760	SARANGO PELAEZ WILMER OSCAR	145,72				17,49	163,21		163,21
26/4/2023	Factura 001-003-000000756	PEREZ CARDENAS PAULINA RAQUEL	139,66				16,76		156,42	156,42
26/4/2023	Factura 001-003-000000761	ROLDAN VILLACRES JOSE DAVID	14,00				1,68		15,68	15,68
26/4/2023	Factura 001-003-000000764	VILLAMAGUA CONZA MIRIAM LORENA	25,99				3,12		29,11	29,11
26/4/2023	Factura 001-003-000000763	SILVA BURGOS ELIANA ALEJANDRA	29,24				3,51		32,75	32,75
26/4/2023	Factura 001-003-000000753	SALINAS CABRERA MARITZA UVALDINA	22,86				2,74	25,60		25,60
26/4/2023	Factura 001-003-000000754	CHURO LOJAN MARY ELIZABETH	24,20				2,90	27,10		27,10
26/4/2023	Factura 001-003-000000755	MEDINA RIVERA MARIA DEL CONSUELO	68,88				8,27	77,15		77,15
TOTAL			686,89	38,21	0,00	0,00	82,43	315,43	492,10	807,53

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		315,43	
	1.01.01.02.	Bancos		492,10	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	492,10		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			686,89
	4.01.01.02	Ventas 0%			38,21
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			82,43
<i>P/r La venta de 26 de Abril del 2023 (Anexo N° 21).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 27 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:22

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
27/4/2023	Factura 001-003-000000774	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	25,89				3,11	29,00		29,00
27/4/2023	Factura 001-003-000000776	SANCHEZ JUMBO KARLA JOHANA	114,6				13,75		128,35	128,35
27/4/2023	Factura 001-003-000000765	GALVEZ HERRERA CARLOS DANIEL	64,04				7,68	71,72		71,72
27/4/2023	Factura 001-003-000000766	LUNA CARRION CLEMENCIA	145,88	24,08			17,51		187,47	187,47
27/4/2023	Factura 001-003-000000768	RAMIREZ JIMENEZ LIVIA ANGELA	64,25				7,71	71,96		71,96
27/4/2023	Factura 001-003-000000769	ZARATE CUEVA RAUL VICENTE		16,50		0,00		16,50		16,50
27/4/2023	Factura 001-003-000000767	OSCAR FERNANDO SANCHEZ		32,94		0,00		32,94		32,94
27/4/2023	Factura 001-003-000000770	ELIZALDE MEDINA LEIDY TATIANA	31				3,72	34,72		34,72
27/4/2023	Factura 001-003-000000771	ROMERO JADAN LISSY KATHERINE	22,4				2,69	25,09		25,09
27/4/2023	Factura 001-003-000000773	JOSE ANTONIO RAMIREZ CABRERA	41,45	14,5			4,97	60,92		60,92
27/4/2023	Factura 001-003-000000772	CELI VILLAVICENCIO MAXIMO EDUARDO	35,86	48,55			4,30	88,71		88,71
TOTAL			545,37	136,57	0,00	0,00	65,44	431,57	315,82	747,38

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		431,57	
	1.01.01.02.	Bancos		315,82	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	315,82		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			545,37
	4.01.01.02	Ventas 0%			136,57
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			65,44
<i>P/r La venta de 27 de Abril del 2023 (Anexo N° 22).</i>					

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 28 DE ABRIL DEL 2023**

Anexo:23

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
28/4/2023	Factura 001-003-000000781	VILLAVICENCIO CANELOS EDGAR OSWALDO	22,2				2,66		24,86	24,86
28/4/2023	Factura 001-003-000000777	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	53,14				6,38	59,52		59,52
28/4/2023	Factura 001-003-000000779	HURTADO QUITUISACA MARCIA ALEJANDRA	20,36				2,44	22,80		22,80
28/4/2023	Factura 001-003-000000778	CALVAS TORRES JORGE ISRRAEL	51	63,63			6,12		120,75	120,75
28/4/2023	Factura 001-003-000000780	LUZ AMADA ITAMAR SAMANIEGO ZHINGUE	91,04				10,92		101,96	101,96
TOTAL			237,74	63,63	0,00	0,00	28,53	82,32	247,58	329,90

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
28/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		82,32	
	1.01.01.02.	Bancos		247,58	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	247,58		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			237,74
	4.01.01.02	Ventas 0%			63,63
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			28,53
<i>P/r La venta de 28 de Abril del 2023 (Anexo N° 23).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 29 DE ABRIL DEL 2023

Anexo:24

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
29/4/2023	Factura 001-003-000000789	TROYA CAÑAR XIMENA DEL CISNE	129,00				15,48	144,48		144,48
29/4/2023	Factura 001-003-000000788	RIOS NOLE GLORIA PIEDAD	67,00				8,04	75,04		75,04
29/4/2023	Factura 001-003-000000783	MEJIA ORDOÑEZ TERESA BENEDICTA	70,00				8,40	78,40		78,40
29/4/2023	Factura 001-003-000000784	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	33,00				3,96	36,96		36,96
29/4/2023	Factura 001-003-000000785	MARTHA MARITZA LOPEZ VALENCIA	39,00				4,68		43,68	43,68
29/4/2023	Factura 001-003-000000786	CABRERA ORDOÑEZ DIANA ISABEL	45,00				5,40	50,40		50,40
29/4/2023	Factura 001-003-000000787	LLIVIGAÑAY GUAMAN ANA PAULINA	12,46				1,50	13,96		13,96
TOTAL			395,46	0,00	0,00	0,00	47,46	399,24	43,68	442,92

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
29/4/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		399,24	
	1.01.01.02.	Bancos		43,68	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	43,68		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			395,46
	4.01.01.01	Ventas 12%	395,46		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			47,46
<i>P/r La venta del 29 de Abril del 2023 (Anexo N° 24).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 02 DE MAYO 2023

Anexo:25

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
2/5/2023	Factura 001-003-000000797	LEON SANCHEZ BRYAN RONALDO	38,59				4,63	43,22		43,22
2/5/2023	Factura 001-003-000000798	GUAMAN BASTIDAS SORAYA MADELEINE	29,75				3,57	33,32		33,32
2/5/2023	Factura 001-003-000000799	COSTA GUAMAN NILDA IBELISA	154,00				18,48		172,48	172,48
2/5/2023	Factura 001-003-000000791	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	20,36				2,44	22,80		22,80
2/5/2023	Factura 001-003-000000790	ENCALADA HIDALGO PABLO	120,39				14,45		134,84	134,84
2/5/2023	Factura 001-003-000000793	ORDOÑEZ ORDOÑEZ PABLO FERNANDO	21,00				2,52		23,52	23,52
2/5/2023	Factura 001-003-000000792	ENCALADA RODRIGO	138,90	78,60			16,67	234,17		234,17
2/5/2023	Factura 001-003-000000794	TORRES MORENO ETHEL JANETH	137,42				16,49	153,91		153,91
2/5/2023	Factura 001-003-000000795	JIMENEZ ABAD NANCY YOLANDA	255,85				30,70	286,55		286,55
2/5/2023	Factura 001-003-000000796	RODRIGUEZ TORRES GABRIEL OSWALDO	80,09	45,49			9,61	135,19		135,19
TOTAL			996,35	124,09	0,00	0,00	119,56	909,17	330,84	1240,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
2/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		909,17	
	1.01.01.02.	Bancos		330,84	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	330,84		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			996,35
	4.01.01.02	Ventas 0%			124,09
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			119,56
<i>P/r La venta de 02 de Mayo del 2023 (Anexo N° 25).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 03 DE MAYO 2023

Anexo:26

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
3/5/2023	Factura 001-003-000000800	LOAIZA SANCHEZ MARCIA YANINA	35,22	52,50			4,23	91,95		91,95
3/5/2023	Factura 001-003-000000803	CELI VILLAVICENCIO MIRTHAN DEL CARMEN	33,29	41,80			3,99	79,08		79,08
3/5/2023	Factura 001-003-000000804	NATHALY DEL ROCIO TORRES SARANGO	23,13				2,78	25,91		25,91
3/5/2023	Factura 001-003-000000806	IÑIGUEZ IÑIGUEZ NATHALY JULIANA		37,50		0,00		37,50		37,50
3/5/2023	Factura 001-003-000000805	AREVALO OROZCO CARMEN PATRICIA	26,48				3,18		29,66	29,66
3/5/2023	Factura 001-003-000000808	TOLEDO TOLEDO MICAELA BRIGITE	87,00				10,44	97,44		97,44
3/5/2023	Factura 001-003-000000809	GARCES SALAZAR ROBERTO DANIEL	18,97				2,28		21,25	21,25
3/5/2023	Factura 001-003-000000807	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	21,25				2,55	23,80		23,80
3/5/2023	Factura 001-003-000000801	ORELLANA QUIROGA MARÍA ROSARIO	184,77				22,17		206,94	206,94
3/5/2023	Factura 001-003-000000802	ORELLANA QUIROGA MARÍA ROSARIO	56,00				6,72	62,72		62,72
TOTAL			486,11	131,80	0,00	0,00	58,33	418,40	257,85	676,24

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
3/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		418,40	
	1.01.01.02.	Bancos		257,85	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	257,85		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			486,11
	4.01.01.02	Ventas 0%			131,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,33
<i>P/r La venta de 03 de Mayo del 2023 (Anexo N° 26).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 04 DE MAYO 2023

Anexo:27

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
4/5/2023	Factura 001-003-000000812	ASTUDILLO CELI DAVID ALBERTO	48,04	31,30			5,76	85,10		85,10
4/5/2023	Factura 001-003-000000811	LARCO CORREA PAULA THALIA	7,10	4,50			0,85	12,45		12,45
4/5/2023	Factura 001-003-000000810	ANA JUDITH RUIZ OÑATE	23,75				2,85		26,60	26,60
4/5/2023	Factura 001-003-000000814	ORDONEZ ORDONEZ ALONDRA MARIA	81,44				9,77		91,21	91,21
4/5/2023	Factura 001-003-000000813	CANDO JIMENEZ MARTHA ALICIA	32,64				3,92	36,56		36,56
TOTAL			192,97	35,80	0,00	0,00	23,16	134,11	117,81	251,93

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
4/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		134,11	
	1.01.01.02.	Bancos		117,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	117,81		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			192,97
	4.01.01.02	Ventas 0%			35,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			23,16
<i>P/r La venta de 04 de Mayo del 2023 (Anexo N° 27).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE MAYO 2023

Anexo:28

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
5/5/2023	Factura 001-003-000000815	DIAZ GRANDA LUZ MARIA	41,45				4,97	46,42		46,42
5/5/2023	Factura 001-003-000000816	QUIZHPE QUISHPE ANDREA LORENA	119,44				14,33		133,77	133,77
5/5/2023	Factura 001-003-000000817	ESPINOZA HIDALGO GLADIS YADIRA	14,37				1,72	16,09		16,09
5/5/2023	Factura 001-003-000000822	LOYOLA AGUIRRE LUIS LEOPOLDO		8,71		0,00		8,71		8,71
5/5/2023	Factura 001-003-000000818	TENESACA GARCIA MARIA JOSE	46,86				5,62		52,48	52,48
5/5/2023	Factura 001-003-000000819	LUNA SILVA KAREN ANAHI	22,01				2,64	24,65		24,65
5/5/2023	Factura 001-003-000000820	LEONOR ROSARIO VEGAS LOAIZA	51,45				6,17	57,62		57,62
5/5/2023	Factura 001-003-000000821	TABARES LARA MARIA DEL CISNE	37,28				4,47	41,75		41,75
TOTAL			332,86	8,71	0,00	0,00	39,94	195,26	186,26	381,51

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		195,26	
	1.01.01.02.	Bancos		186,26	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	186,26		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			332,86
	4.01.01.02	Ventas 0%			8,71
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			39,94
<i>P/r La venta de 05 de Mayo del 2023 (Anexo N° 28).</i>					

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 06 DE MAYO 2023**

Anexo:29

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA		FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
6/5/2023	Factura 001-003-000000823	CORREA VALAREZO GUSTAVO FABIAN	23,00				2,76	25,76		25,76
6/5/2023	Factura 001-003-000000824	DEISY KARINA JADAN ANDRADE		52,81		0,00		52,81		52,81
6/5/2023	Factura 001-003-000000825	CORDOVA JARAMILLO CECILIA NOHEMI	17,06				2,05		19,11	19,11
TOTAL			40,06	52,81	0,00	0,00	4,81	78,57	19,11	97,68

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
6/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		78,57	
	1.01.01.02.	Bancos		19,11	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	19,11		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			40,06
	4.01.01.02	Ventas 0%			52,81
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			4,81
<i>P/r La venta de 06 de Mayo del 2023 (Anexo N° 29).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 08 DE MAYO 2023

Anexo:30

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
8/5/2023	Factura 001-003-000000826	MARQUEZ MERISALDES ESTEFANIA ALEXANDRA	53,46	57,20			6,42		117,08	117,08
8/5/2023	Factura 001-003-000000827	TOLEDO ALICIA NAMICELA	4,50				0,54	5,04		5,04
8/5/2023	Factura 001-003-000000828	MOROCHO ANGAMARCA DARWIN GEOVANNY	129,50	57,41			15,54		202,45	202,45
8/5/2023	Factura 001-003-000000829	MACAS GONZALEZ DORIS VERONICA	205,96	24,95			24,72		255,63	255,63
8/5/2023	Factura 001-003-000000830	MOROCHO LOZA SANTIAGO FERNANDO	18,97				2,28	21,25		21,25
8/5/2023	Factura 001-003-000000831	CARMEN ANGELICA QUEZADA CORONEL.	20,00				2,40		22,40	22,40
8/5/2023	Factura 001-003-000000832	BERMEO GRANDA LILIANA JACKELINE	49,61				5,95		55,56	55,56
8/5/2023	Factura 001-003-000000833	QUEZADA CILVA MARTHA LILIANA	18,02				2,16		20,18	20,18
8/5/2023	Factura 001-003-000000834	TORRES AMBULUDI STEFANY DANIELA	168,95				20,27		189,22	189,22
8/5/2023	Factura 001-003-000000835	SILVA SILVA JENY BEATRIZ	169,07	58,87			20,29		248,23	248,23
TOTAL			838,04	198,43	0,00	0,00	100,56	26,29	1110,75	1137,03

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
8/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		26,29	
	1.01.01.02.	Bancos		1.110,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	1.110,75		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			838,04
	4.01.01.02	Ventas 0%			198,43
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			100,56
<i>P/r La venta de 08 de Mayo del 2023 (Anexo N° 30).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 09 DE MAYO 2023

Anexo:31

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
9/5/2023	Factura 001-003-000000840	PINEDA ROJAS GRACE DE LOS ANGELES	22,00				2,64		24,64	24,64
9/5/2023	Factura 001-003-000000841	FLORES SOLANO JORGE ANTONIO	78,66				9,44		88,10	88,10
9/5/2023	Factura 001-003-000000842	CARMEN CECILIA OCHOA PRECIADO	157,80				18,94		176,74	176,74
9/5/2023	Factura 001-003-000000843	MUÑOZ SILVA HILDA PAULINA	167,61	25,80			20,11		213,52	213,52
9/5/2023	Factura 001-003-000000836	BARRETO ZAPATA LILIANA DEL PILAR	20,48				2,46	22,94		22,94
9/5/2023	Factura 001-003-000000837	ANDRADE ABARCA PAOLA SALOME	33,48				4,02		37,50	37,50
9/5/2023	Factura 001-003-000000838	GUISELA QUEVEDO CALVA	35,27				4,23		39,50	39,50
9/5/2023	Factura 001-003-000000839	SEMPERTEGUI RAMIREZ ROSSANA DEL CARMEN	57,40				6,89	64,29		64,29
TOTAL			572,70	25,80	0,00	0,00	68,72	87,23	580,00	667,22

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
9/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		87,23	
	1.01.01.02.	Bancos		580,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	580,00		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			572,70
	4.01.01.02	Ventas 0%			25,80
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			68,72
<i>P/r La venta de 09 de Mayo del 2023 (Anexo N° 31).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 10 DE MAYO 2023

Anexo:32

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
10/5/2023	Factura 001-003-000000847	ARIADNA MICAELA SERRANO OCAMPO	56,23				6,75	62,98		62,98
10/5/2023	Factura 001-003-000000848	MONTANO ESPINOSA DOLORES VIRGINIA	22,40				2,69	25,09		25,09
10/5/2023	Factura 001-003-000000844	DIAZ TENESACA LAURA YULISA	18,02				2,16		20,18	20,18
10/5/2023	Factura 001-003-000000849	PADILLA QUIZHPE CHRISTIAN FABIAN	18,97				2,28	21,25		21,25
10/5/2023	Factura 001-003-000000850	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA		37,50		0,00			37,50	37,50
10/5/2023	Factura 001-003-000000851	VALDIVIEZO CONDOLO ARGENYS RAFAEL	23,19				2,78	25,97		25,97
10/5/2023	Factura 001-003-000000845	VIVANCO MONCADA NOELA	36,07				4,33	40,40		40,40
10/5/2023	Factura 001-003-000000846	AUCAPIÑA ROSALES NOELIA MICHELLE		7,25		0,00			7,25	7,25
TOTAL			174,88	44,75	0,00	0,00	20,99	175,68	64,93	240,62

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
10/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		175,68	
	1.01.01.02.	Bancos		64,93	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	64,93		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			174,88
	4.01.01.02	Ventas 0%			44,75
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			20,99
<i>P/r La venta de 10 de Mayo del 2023 (Anexo N° 32).</i>					

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 11 DE MAYO 2023**

Anexo:33

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
11/5/2023	Factura 001-003-000000860	CALLE GUERRERO LEONARDO DAVID	70,04				8,40		78,44	78,44
11/5/2023	Factura 001-003-000000861	VIOLETA YOVERA RAMOS	44,53				5,34	49,87		49,87
11/5/2023	Factura 001-003-000000858	VALAREZO LOAIZA MARIA EUGENIA	18,63				2,24		20,87	20,87
11/5/2023	Factura 001-003-000000859	LOYOLA AGUIRRE LUIS LEOPOLDO		3,99		0,00		3,99		3,99
11/5/2023	Factura 001-003-000000854	WILFREDO ADALBERTO ROGEL GUTIERREZ	46,65	23,88			5,60	76,13		76,13
11/5/2023	Factura 001-003-000000855	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	2,20				0,26	2,46		2,46
11/5/2023	Factura 001-003-000000856	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	25,00				3,00	28,00		28,00
11/5/2023	Factura 001-003-000000857	CORREA VALAREZO MARIA EUGENIA	19,65				2,36		22,01	22,01
11/5/2023	Factura 001-003-000000853	VAZQUEZ NOVILLO LORENA ALEXANDRA	28,12				3,37		31,49	31,49
11/5/2023	Factura 001-003-000000852	GODOY LLAGUNO JUSTINNE BRIGGITH	11,59				1,39	12,98		12,98
TOTAL			266,41	27,87	0,00	0,00	31,97	173,44	152,81	326,25

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
11/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		173,44	
	1.01.01.02.	Bancos		152,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	152,81		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			266,41
	4.01.01.02	Ventas 0%			27,87
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,97
<i>P/r La venta de 11 de Mayo del 2023 (Anexo N° 33).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 12 DE MAYO 2023

Anexo:34

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
12/5/2023	Factura 001-003-000000864	RODRIGUEZ VALAREZO AMELIA VERONICA	46,14				5,54		51,68	51,68
12/5/2023	Factura 001-003-000000863	FERNANDO MARTIN LARCO CORREA	18,97				2,28		21,25	21,25
12/5/2023	Factura 001-003-000000862	TABARA RENGEL CECILIA NATALY	32,08				3,85	35,93		35,93
12/5/2023	Factura 001-003-000000865	GALAN CHAMBA CRISTINA LILIBETH		40,87		0,00		40,87		40,87
12/5/2023	Factura 001-003-000000866	SALINAS PIEDRA LISBETH JOSELINA	54,01	17,11			6,48	77,60		77,60
12/5/2023	Factura 001-003-000000867	CARMEN ANGELICA QUEZADA CORONEL.	88,54				10,62		99,16	99,16
12/5/2023	Factura 001-003-000000868	LUNA ZHAPA KARLA MARIBEL	15,41				1,85	17,26		17,26
12/5/2023	Factura 001-003-000000869	FLORES SOLANO JORGE ANTONIO	18,73				2,25	20,98		20,98
12/5/2023	Factura 001-003-000000870	ALARCON DELGADO VERONICA ALEXANDRA	11,59				1,39	12,98		12,98
12/5/2023	Factura 001-003-000000871	LEON GODOY LIDIA ESPAÑA	10,02				1,20	11,22		11,22
TOTAL			295,49	57,98	0,00	0,00	35,46	216,84	172,09	388,93

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		216,84	
	1.01.01.02.	Bancos		172,09	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	172,09		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			295,49
	4.01.01.02	Ventas 0%			57,98
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,46
<i>P/r La venta de 12 de Mayo del 2023 (Anexo N° 34).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 13 DE MAYO 2023

Anexo:35

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
13/5/2023	Factura 001-003-000000873	GUZHÑAY FAJARDO KATTY PAOLA	77,47				9,30		86,77	86,77
13/5/2023	Factura 001-003-000000872	LARCO CORREA PAULA THALIA	15,18				1,82	17,00		17,00
13/5/2023	Factura 001-003-000000875	PATIÑO YAGUANA JIMMY WILLIAN	18,02				2,16		20,18	20,18
13/5/2023	Factura 001-003-000000877	GUAMAN GUALAN LAURO JUVENTINO	20,38	21,40			2,45	44,23		44,23
13/5/2023	Factura 001-003-000000878	LOJA ESPAÑA DARWIN OSWALDO	56,23				6,75	62,98		62,98
13/5/2023	Factura 001-003-000000881	DIANA CAROLINA MENDOZA MENDOZA	96,57				11,59		108,16	108,16
13/5/2023	Factura 001-003-000000880	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA	28,51				3,42		31,93	31,93
13/5/2023	Factura 001-003-000000879	RIVERA CUEVA ANTONIA IRALDA	37,74				4,53		42,27	42,27
13/5/2023	Factura 001-003-000000882	BRAVO ARMIJOS FRANKLIN VICENTE	59,09				7,09		66,18	66,18
13/5/2023	Factura 001-003-000000883	LOMAS CRUZ VICTOR IGNACIO		9,99		0,00			9,99	9,99
13/5/2023	Factura 001-003-000000885	LUZURIAGA MONCADA MARIA DEL CISNE	88,41	31,05			10,61		130,07	130,07
13/5/2023	Factura 001-003-000000884	MEDINA MONTAÑO GABRIELA MICHELLE	25,89				3,11	29,00		29,00
13/5/2023	Factura 001-003-000000874	GUARDERAS CORDOVA ANAHI ALEJANDRA	45,36				5,44		50,80	50,80
13/5/2023	Factura 001-003-000000876	BYRON ENRIQUE CUEVA JUMBO	55,80				6,70	62,50		62,50
TOTAL			624,65	62,44	0,00	0,00	74,96	215,70	546,35	762,05

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		215,70	
	1.01.01.02.	Bancos		546,35	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	546,35		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			624,65
	4.01.01.02	Ventas 0%			62,44
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			74,96
<i>P/r La venta de 13 de Mayo del 2023 (Anexo N° 35).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 15 DE MAYO 2023

Anexo:36

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
15/5/2023	Factura 001-003-000000895	VALDIVIESO LOYOLA VIVIANA DEL CISNE	26,45				3,17	29,62		29,62
15/5/2023	Factura 001-003-000000886	TANDAZO TORRES MARIA BELEN	49,63				5,96	55,59		55,59
15/5/2023	Factura 001-003-000000888	MACKENZIE JACQUELINE ZALESKI	42,36				5,08	47,44		47,44
15/5/2023	Factura 001-003-000000887	ALBA ROSA FLORES SOTO	22,86				2,74	25,60		25,60
15/5/2023	Factura 001-003-000000889	STEVEN JOSUE SOTO SANCHEZ	26,84				3,22	30,06		30,06
15/5/2023	Factura 001-003-000000894	ANGAMARCA ANGAMARCA GLORIA PATRICIA	25,89				3,11	29,00		29,00
15/5/2023	Factura 001-003-000000890	ALEXANDRA ABIGAIL QUEZADA MERECID	16,50				1,98	18,48		18,48
15/5/2023	Factura 001-003-000000891	MALDONADO JARAMILLO JAN FRANCO	50,65	57,36			6,08		114,09	114,09
15/5/2023	Factura 001-003-000000892	ENCALADA CAMPOVERDE WILMER VICENTE	40,72				4,89	45,61		45,61
15/5/2023	Factura 001-003-000000893	CAMACHO JUMBO MERCI NOEMI	44,00				5,28	49,28		49,28
TOTAL			345,90	57,36	0,00	0,00	41,51	330,68	114,09	444,77

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
15/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		330,68	
	1.01.01.02.	Bancos		114,09	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	114,09		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			345,90
	4.01.01.02	Ventas 0%			57,36
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			41,51
<i>P/r La venta de 15 de Mayo del 2023 (Anexo N° 36).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 16 DE MAYO 2023

Anexo:37

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
16/5/2023	Factura 001-003-000000902	FRANZ SANTIAGO JARAMILLO TANDAZOID	44,00				5,28	49,28		49,28
16/5/2023	Factura 001-003-000000903	OSCAR FERNANDO SANCHEZ		32,94		0,00		32,94		32,94
16/5/2023	Factura 001-003-000000904	SALAZAR LEON HILDA PAOLA	29,24				3,51		32,75	32,75
16/5/2023	Factura 001-003-000000905	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA		16,20		0,00			16,20	16,20
16/5/2023	Factura 001-003-000000906	MORENO SARMIENTO EUGENIA BEATRIZ	22,33				2,68	25,01		25,01
16/5/2023	Factura 001-003-000000907	MARITZA ELIZABETH FIERRO QUEZADA	78,02				9,36		87,38	87,38
16/5/2023	Factura 001-003-000000896	QUIZHPE SARANGO VIVIANA	109,13				13,10	122,23		122,23
16/5/2023	Factura 001-003-000000898	GUAMAN GUALAN LAURO JUVENTINO	78,94				9,47	88,41		88,41
16/5/2023	Factura 001-003-000000897	GUAMAN GUALAN LAURO JUVENTINO		19,15		0,00		19,15		19,15
16/5/2023	Factura 001-003-000000909	ZAPATA CUENCA MIRYAN JAHNETH	25,05				3,01	28,06		28,06
16/5/2023	Factura 001-003-000000908	GUARNIZO VARGAS FELIX MIGUEL	45,12				5,41	50,53		50,53
16/5/2023	Factura 001-003-000000899	CABRERA CALOPINA KARLA IVANOVA	46,00				5,52	51,52		51,52
16/5/2023	Factura 001-003-000000900	VALDIVIEZO CONDOLO ARGENYS RAFAEL	42,50				5,10	47,60		47,60
16/5/2023	Factura 001-003-000000901	FRANZ SANTIAGO JARAMILLO TANDAZO	85,56				10,27	95,83		95,83
TOTAL			605,89	68,29	0,00	0,00	72,71	610,56	136,33	746,89

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
16/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		610,56	
	1.01.01.02.	Bancos		136,33	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	136,33		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			605,89
	4.01.01.02	Ventas 0%			68,29
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			72,71
<i>P/r La venta de 16 de Mayo del 2023 (Anexo N° 37).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 17 DE MAYO 2023

Anexo:38

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
17/5/2023	Factura 001-003-000000912	IZQUIERDO CARRION IRMA LORENA	22,40				2,69		25,09	25,09
17/5/2023	Factura 001-003-000000914	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	24,50	15,00			2,94	42,44		42,44
17/5/2023	Factura 001-003-000000916	CARPIO CASTILLO MARIA FERNANDA	190,31				22,84		213,15	213,15
17/5/2023	Factura 001-003-000000918	BENAVIDES AGUIRRE CARLOS EDUARDO	12,46				1,50	13,96		13,96
17/5/2023	Factura 001-003-000000910	DIAZ QUICHIMBO ILIANA DEL CISNE	20,00				2,40		22,40	22,40
17/5/2023	Factura 001-003-000000911	SUQUISUPA LOJA MAGALI PATRICIA	25,00				3,00	28,00		28,00
17/5/2023	Factura 001-003-000000915	CRUZ CALLE DIEGO SALVADOR	41,45				4,97	46,42		46,42
17/5/2023	Factura 001-003-000000917	JOHANA GUISELLA JAPON CALVA	41,50				4,98		46,48	46,48
TOTAL			377,62	15,00	0,00	0,00	45,31	130,82	307,12	437,93

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
17/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		130,82	
	1.01.01.02.	Bancos		307,12	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	307,12		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			377,62
	4.01.01.02	Ventas 0%			15,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			45,31
<i>P/r La venta de 17 de Mayo del 2023 (Anexo N° 38).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 18 DE MAYO 2023

Anexo:39

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA		FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
18/5/2023	Factura 001-003-000000919	GONZALEZ PONCE CECILIA MARIBEL	38,04				4,56		42,60	42,60
18/5/2023	Factura 001-003-000000926	KELLY STEFANIA SARANGO MORENO	36,26	67,22			4,35	107,83		107,83
18/5/2023	Factura 001-003-000000925	ROSILLO PEREZ EDISON VICENTE	46,66	26,05			5,60	78,31		78,31
18/5/2023	Factura 001-003-000000924	CARGUAY YAGUANA JUAN PABLO	84,00				10,08	94,08		94,08
18/5/2023	Factura 001-003-000000921	STALIN PINEDA CARRION	27,30				3,28	30,58		30,58
18/5/2023	Factura 001-003-000000920	SOTO VEGA ANDERSON LEONARDO	178,37	8,70			21,40	208,47		208,47
18/5/2023	Factura 001-003-000000922	GONZALEZ MOROCHO CAROLINE MARIA	143,65				17,24	160,89		160,89
18/5/2023	Factura 001-003-000000923	SOTO VEGA ANDERSON LEONARDO		8,70		0,00		8,70		8,70
TOTAL			554,28	110,67	0,00	0,00	66,51	688,86	42,60	731,46

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
18/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		688,86	
	1.01.01.02.	Bancos		42,60	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	42,60		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			554,28
	4.01.01.02	Ventas 0%			110,67
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			66,51
<i>P/r La venta de 18 de Mayo del 2023 (Anexo N° 39).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE MAYO 2023

Anexo:40

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
19/5/2023	Factura 001-003-000000932	LARCO CORREA PAULA THALIA	169,39				20,33		189,72	189,72
19/5/2023	Factura 001-003-000000933	YADIRA ELIZABETH CARPIO JIMENEZ		4,18		0,00		4,18		4,18
19/5/2023	Factura 001-003-000000928	HURTADO GONZALEZ MARTHA LUCIA	167,09				20,05	187,14		187,14
19/5/2023	Factura 001-003-000000930	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	187,56				22,51	210,07		210,07
19/5/2023	Factura 001-003-000000929	LARCO CORREA PAULA THALIA	45,00				5,40	50,40		50,40
19/5/2023	Factura 001-003-000000927	CALDORA CONSTRUCCIONES CIA LTDA	90,48	12,75			10,86	114,09		114,09
19/5/2023	Factura 001-003-000000931	LARCO CORREA PAULA THALIA	25,43				3,05	28,48		28,48
19/5/2023	Factura 001-003-000000934	MANZABA RIVERA MARVIN ALEXIS	38,85				4,66		43,51	43,51
TOTAL			723,80	16,93	0,00	0,00	86,86	594,36	233,23	827,59

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		594,36	
	1.01.01.02.	Bancos		233,23	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	233,23		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			723,80
	4.01.01.02	Ventas 0%			16,93
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			86,86
<i>P/r La venta de 19 de Mayo del 2023 (Anexo N° 40).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 20 DE MAYO 2023

Anexo:41

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
20/5/2023	Factura 001-003-000000936	CASTILLO BELTRAN LORENA DEL ROCIO	87,34				10,48	97,82		97,82
20/5/2023	Factura 001-003-000000935	MALDONADO JARAMILLO JAN FRANCO		3,00		0,00		3,00		3,00
20/5/2023	Factura 001-003-000000938	BERMEO MOROCHO FRANCISCO JAVIER	28,67				3,44	32,11		32,11
20/5/2023	Factura 001-003-000000937	PINEDA ORDOÑES LUIS ALFREDO		34,00		0,00		34,00		34,00
20/5/2023	Factura 001-003-000000941	GUERRA MALLA SILVANA NATHALY	24,00				2,88	26,88		26,88
20/5/2023	Factura 001-003-000000939	CAMPOVERDE SALAS KARINA DEL CISNE	31,00				3,72		34,72	34,72
20/5/2023	Factura 001-003-000000944	VEGA VEGA ROSA BEATRIZ	68,14	9,99			8,18	86,31		86,31
20/5/2023	Factura 001-003-000000945	PINO SOLORZANO JANYSYSA	20,68				2,48	23,16		23,16
20/5/2023	Factura 001-003-000000946	WITT DEREK DANIEL	32,33	43,38			3,88	79,59		79,59
20/5/2023	Factura 001-003-000000940	GUERRA MALLA SILVANA NATHALY	189,78	33,62			22,77	246,17		246,17
20/5/2023	Factura 001-003-000000943	YADIRA ELIZABETH CARPIO JIMENEZ	86,72				10,41	97,13		97,13
20/5/2023	Factura 001-003-000000942	CORDOVA HIDALGO ISABEL MARGARITA	39,78				4,77		44,55	44,55
TOTAL			608,44	123,99	0,00	0,00	73,01	726,17	79,27	805,44

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
20/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		726,17	
	1.01.01.02.	Bancos		79,27	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	79,27		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			608,44
	4.01.01.02	Ventas 0%			123,99
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			73,01
<i>P/r La venta de 20 de Mayo del 2023 (Anexo N° 41).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 22 DE MAYO 2023

Anexo:42

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
22/5/2023	Factura 001-003-000000947	TAYUPANTA CHIPUGSI SONIA ELIZABETH	23,66				2,84	26,50		26,50
22/5/2023	Factura 001-003-000000948	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA DE LA NUBE	0,34				0,04	0,38		0,38
22/5/2023	Factura 001-003-000000957	GALANGI JARAMILLO JIMENA ARACELY	3,00				0,36	3,36		3,36
22/5/2023	Factura 001-003-000000958	VIÑAN PASACA MIREYA NATHALY	47,47				5,70	53,17		53,17
22/5/2023	Factura 001-003-000000959	LARCO CORREA PAULA THALIA	23,19				2,78	25,97		25,97
22/5/2023	Factura 001-003-000000952	PINEDA HERRERA MARIANA DE JESUS	30,51				3,66	34,17		34,17
22/5/2023	Factura 001-003-000000953	ROMERO LOAYZA MELIDA MARIA	147,10				17,65	164,75		164,75
22/5/2023	Factura 001-003-000000954	PEREZ ORDOÑEZ JOHANNA CESIBELL	18,97				2,28		21,25	21,25
22/5/2023	Factura 001-003-000000949	VALAREZO LOAIZA SARA NOEMI AURA	90,22	15,39			10,83		116,44	116,44
22/5/2023	Factura 001-003-000000950	PUCHAICELA SILVA ANGEL ENRIQUE	25,40				3,05	28,45		28,45
22/5/2023	Factura 001-003-000000951	ORELLANA CHICA LUCRECIA ESTEFANIA	22,00				2,64	24,64		24,64
22/5/2023	Factura 001-003-000000955	CARRION CARRION CRISTOBAL PATRICIO	27,94	2,40			3,35	33,69		33,69
22/5/2023	Factura 001-003-000000956	RUIZ GUARNIZO SANDRA CARLOTA	24,50				2,94	27,44		27,44
TOTAL			484,30	17,79	0,00	0,00	58,12	422,52	137,68	560,21

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		422,52	
	1.01.01.02.	Bancos		137,68	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	137,68		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			484,30
	4.01.01.02	Ventas 0%			17,79
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			58,12
<i>P/r La venta de 22 de Mayo del 2023 (Anexo N° 42).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 23 DE MAYO 2023

Anexo:43

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
23/5/2023	Factura 001-003-000000963	BUSTAMANTE GARCIA YENNY BEATRIZ	152,60				18,31		170,91	170,91
23/5/2023	Factura 001-003-000000964	MARLON DANIEL CAJAS CHICAIZA	14,10				1,69		15,79	15,79
23/5/2023	Factura 001-003-000000962	GUERRA MALLA SILVANA NATHALY	63,13				7,58	70,71		70,71
23/5/2023	Factura 001-003-000000961	ANGEL RICARDO CAPA MEDINA	43,45				5,21	48,66		48,66
23/5/2023	Factura 001-003-000000960	DOMINGUEZ SANTIN ROSA ELIZABETH	18,07				2,17	20,24		20,24
TOTAL			291,35	0,00	0,00	0,00	34,96	139,61	186,70	326,31

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		139,61	
	1.01.01.02.	Bancos		186,70	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	186,70		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			291,35
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			34,96
<i>P/r La venta de 23 de Mayo del 2023 (Anexo N° 43).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 24 DE MAYO 2023

Anexo:44

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
24/5/2023	Factura 001-003-000000967	TABARES LARA MARIA DEL CISNE		36,75		0,00		36,75		36,75
24/5/2023	Factura 001-003-000000965	GRANDA ALVARADO FRANCO EDUARDO		10,70		0,00		10,70		10,70
24/5/2023	Factura 001-003-000000966	DARQUEA GONZALEZ JHOANNA PAOLA	129,00				15,48	144,48		144,48
24/5/2023	Factura 001-003-000000968	QUIZHPE BERMEO JULIO OSWALDO	25,00				3,00	28,00		28,00
TOTAL			154,00	47,45	0,00	0,00	18,48	219,93	0,00	219,93

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
24/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		219,93	
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			154,00
	4.01.01.02	Ventas 0%			47,45
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			18,48
<i>P/r La venta de 24 de Mayo del 2023 (Anexo N° 44).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 25 DE MAYO 2023

Anexo:45

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
25/5/2023	Factura 001-003-000000969	CRIOLLO BRAVO SAIRA EVELINA	16,87				2,02		18,89	18,89
25/5/2023	Factura 001-003-000000972	RIOS MARIA AUGUSTA	29,00				3,48	32,48		32,48
25/5/2023	Factura 001-003-000000970	LARCO CORREA PAULA THALIA	24,50				2,94	27,44		27,44
25/5/2023	Factura 001-003-000000971	MEDINA VALLADAREZ MAYRA JHANETH	34,75				4,17	38,92		38,92
25/5/2023	Factura 001-003-000000974	GUAMAN NOVILLO EDGAR EMILIO	164,79				19,77	184,56		184,56
25/5/2023	Factura 001-003-000000973	MAZA QUEZADA MARIUXI MABEL	28,69	14,95			3,44		47,08	47,08
TOTAL			298,60	14,95	0,00	0,00	35,83	283,40	65,98	349,38

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
25/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		283,40	
	1.01.01.02.	Bancos		65,98	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	65,98		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			298,60
	4.01.01.02	Ventas 0%			14,95
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,83
<i>P/r La venta de 25 de Mayo del 2023 (Anexo N° 45).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE MAYO 2023

Anexo:46

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
26/5/2023	Factura 001-003-000000981	TANDAZO CELI JERALDINE EL CARMEN	25,87				3,10	28,97		28,97
26/5/2023	Factura 001-003-000000982	CHALAN CHALAN SEGUNDO	20,00				2,40	22,40		22,40
26/5/2023	Factura 001-003-000000984	CUMBICUS OVANDO LUIS MIGUEL	69,56	88,83			8,35		166,74	166,74
26/5/2023	Factura 001-003-000000983	PUCHAICELA MEDINA TANIA VERONICA	63,16				7,58	70,74		70,74
26/5/2023	Factura 001-003-000000977	BRAVO FERNANDEZ DARWIN GUSTAVO	40,49				4,86		45,35	45,35
26/5/2023	Factura 001-003-000000978	RIVERA BUSTAMANTE ANTONIO	25,87				3,10	28,97		28,97
26/5/2023	Factura 001-003-000000985	RAMIREZ JIMENEZ LIVIA ANGELA	65,41				7,85		73,26	73,26
26/5/2023	Factura 001-003-000000979	JIMENEZ VENEGAS BRIGETH MERCEDES	111,80	31,90			13,42		157,12	157,12
26/5/2023	Factura 001-003-000000975	ORDOÑEZ OLMEDO BRAYAN DAVID	119,90	32,81			14,39	167,10		167,10
26/5/2023	Factura 001-003-000000976	ANAHI CAROLINA PINEDA VIVANCO	72,44				8,69		81,13	81,13
26/5/2023	Factura 001-003-000000980	MENDEZ GONZALEZ ROSA HILDA	109,00				13,08		122,08	122,08
TOTAL			723,50	153,54	0,00	0,00	86,82	318,19	645,67	963,86

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		318,19	
	1.01.01.02.	Bancos		645,67	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	645,67		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			723,50
	4.01.01.02	Ventas 0%			153,54
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			86,82
<i>P/r La venta de 26 de Mayo del 2023 (Anexo N° 46).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 27 DE MAYO 2023

Anexo:47

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
27/5/2023	Factura 001-003-000000988	VELEZ REYES SUSANA PATRICIA	51,63				6,20		57,83	57,83
27/5/2023	Factura 001-003-000000991	JOSE CLAUDIO ORTEGA AMBULUDI	45,19				5,42	50,61		50,61
27/5/2023	Factura 001-003-000000992	ANDREA STEFANIA MEDINA PACCHA	33,45				4,01	37,46		37,46
27/5/2023	Factura 001-003-000000987	GRANDA MOSER ANA MICHELLE	53,94				6,47		60,41	60,41
27/5/2023	Factura 001-003-000000989	JARAMILLO ROMERO YOFRE LENIN	51,97				6,24	58,21		58,21
27/5/2023	Factura 001-003-000000986	GONZALEZ SALINAS SUSANA MABEL	23,60				2,83	26,43		26,43
27/5/2023	Factura 001-003-000000990	WILSON GUILLERMO ALVARADO ARMIJOS	38,16	50,59			4,58	93,33		93,33
TOTAL			297,94	50,59	0,00	0,00	35,75	266,04	118,24	384,28

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		266,04	
	1.01.01.02.	Bancos		118,24	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	118,24		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			297,94
	4.01.01.02	Ventas 0%			50,59
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,75
<i>P/r La venta de 27 de Mayo del 2023 (Anexo N° 47).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 29 DE MAYO 2023

Anexo:48

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
29/5/2023	Factura 001-003-000000998	HURTADO QUITUISACA MARCIA ALEJANDRA	16,49				1,98	18,47		18,47
29/5/2023	Factura 001-003-000000995	CORREA VALAREZO XIMENA GABRIELA	178,10	33,00			21,37		232,47	232,47
29/5/2023	Factura 001-003-000000997	BRAVO ARMIJOS FRANKLIN VICENTE	5,50				0,66	6,16		6,16
29/5/2023	Factura 001-003-000000996	BRAVO ARMIJOS FRANKLIN VICENTE	31,88				3,83		35,71	35,71
29/5/2023	Factura 001-003-000000993	HERRERA VALLE WENDY ELIZABETH	30,00				3,60		33,60	33,60
29/5/2023	Factura 001-003-000000994	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA DE LA NUBE	18,70				2,24		20,94	20,94
29/5/2023	Factura 001-003-000001000	ARROBO ARMIJOS LUCY ZENELIA	38,90				4,67	43,57		43,57
29/5/2023	Factura 001-003-000001002	ORTEGA GUILLEN GEORGINA DE JESUS	65,70				7,88	73,58		73,58
29/5/2023	Factura 001-003-000001003	CUENCA ARMIJOS NOE ESTEBAN	40,00				4,80		44,80	44,80
29/5/2023	Factura 001-003-000000999	CASTILLO BETANCOURT ROSA AMADA	213,45				25,61		239,06	239,06
29/5/2023	Factura 001-003-000001001	LARCO CORREA PAULA THALIA	10,05				1,21	11,26		11,26
TOTAL			648,77	33,00	0,00	0,00	77,85	153,04	606,59	759,62

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
29/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		153,04	
	1.01.01.02.	Bancos		606,59	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	606,59		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			648,77
	4.01.01.02	Ventas 0%			33,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			77,85
<i>P/r La venta de 29 de Mayo del 2023 (Anexo N° 48).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 30 DE MAYO 2023

Anexo:49

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
30/5/2023	Factura 001-003-000001004	YAGUANA PACCHA PAULINA ELIZABETH	37,28				4,47	41,75		41,75
30/5/2023	Factura 001-003-000001006	GUALAN GUARDERAS MARCIA	65,24				7,83	73,07		73,07
30/5/2023	Factura 001-003-000001007	GABRIELA ELIZABETH OCAMPO TIRADO	50,81				6,10	56,91		56,91
30/5/2023	Factura 001-003-000001008	ESTEYSI GABRIELA TENE TENE	44,33				5,32	49,65		49,65
30/5/2023	Factura 001-003-000001011	CHACON GONZALEZ SILVANA ELIZABETH	74,66				8,96		83,62	83,62
30/5/2023	Factura 001-003-000001009	QUIZHPE RODRIGUEZ FRANKLIN GABRIEL	97,52	60,17			11,70	169,39		169,39
30/5/2023	Factura 001-003-000001010	CHAMBA CAMACHO PATRICIA KARINA	81,40				9,77	91,17		91,17
TOTAL			451,24	60,17	0,00	0,00	54,15	481,94	83,62	565,56

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		481,94	
	1.01.01.02.	Bancos		83,62	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	83,62		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			451,24
	4.01.01.02	Ventas 0%			60,17
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,15
<i>P/r La venta de 30 de Mayo del 2023 (Anexo N° 49).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 31 DE MAYO 2023

Anexo:50

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
31/5/2023	Factura 001-003-000001017	AUCAPIÑA ROSALES NOELIA MICHELLE	16,26	50,53			1,95		68,74	68,74
31/5/2023	Factura 001-003-000001013	GORDILLO RIOS JUAN MARIA	54,00	12,99			6,48	73,47		73,47
31/5/2023	Factura 001-003-000001012	ORDOÑEZ GONZALES MANUEL AURELLO	21,12				2,53		23,65	23,65
31/5/2023	Factura 001-003-000001014	GUALAN ORDOÑEZ ANGELA GABRIELA	94,94	36,75			11,39	143,08		143,08
31/5/2023	Factura 001-003-000001015	CUENCA ALVARADO JONATHAN ERNESTO	18,97				2,28		21,25	21,25
31/5/2023	Factura 001-003-000001016	VILLAVICENCIO CANELOS EDGAR OSWALDO	18,73	36,75			2,25		57,73	57,73
31/5/2023	Factura 001-003-000001019	GARCIA VALLEJO JORGE ANDRES	8,55				1,03	9,58		9,58
31/5/2023	Factura 001-003-000001018	MERINO BERMEO DIANA LUCIA	119,22	32,18			14,31		165,71	165,71
31/5/2023	Factura 001-003-000001020	MARIA ALEXANDRA TORRES TORRES	98,47				11,82	110,29		110,29
TOTAL			450,26	169,20	0,00	0,00	54,03	336,42	337,08	673,49

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/5/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		336,42	
	1.01.01.02.	Bancos		337,08	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	337,08		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			450,26
	4.01.01.02	Ventas 0%			169,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			54,03
<i>P/r La venta de 31 de Mayo del 2023 (Anexo N° 50).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 01 DE JUNIO 2023

Anexo:51

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
1/6/2023	Factura 001-003-000001026	JIMENEZ PINTA PATRICIA ALEJANDRA	39,60				4,75		44,35	44,35
1/6/2023	Factura 001-003-000001027	ALEJO ROJAS LIZETTE PAOLA	33,55				4,03		37,58	37,58
1/6/2023	Factura 001-003-000001023	LARCO CORREA PAULA THALIA	16,52				1,98		18,50	18,50
1/6/2023	Factura 001-003-000001021	GENESIS MARGARET SILVA ALBA	110,59				13,27		123,86	123,86
1/6/2023	Factura 001-003-000001024	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA DE LA NUBE	48,85				5,86		54,71	54,71
1/6/2023	Factura 001-003-000001025	LEYDI TATIANA VEGA	47,47				5,70		53,17	53,17
1/6/2023	Factura 001-003-000001029	CRISTIAN DAVID LALANGUI JARAMILLO	27,23				3,27	30,50		30,50
1/6/2023	Factura 001-003-000001022	ANA JUDITH RUIZ OÑATE	22,00				2,64		24,64	24,64
1/6/2023	Factura 001-003-000001028	RIOS NOLE GLORIA PIEDAD	20,45				2,45	22,90		22,90
TOTAL			366,26	0,00	0,00	0,00	43,95	53,40	356,81	410,21

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		53,40	
	1.01.01.02.	Bancos		356,81	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	356,81		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			366,26
	4.01.01.01	Ventas 12%	366,26		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			43,95
<i>P/r La venta de 01 de Junio del 2023 (Anexo N° 51).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 02 DE JUNIO 2023

Anexo:52

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
2/6/2023	Factura 001-003-000001031	MARIA VANESSA JIMENEZ JIMENEZ	192,39				23,09	215,48		215,48
2/6/2023	Factura 001-003-000001030	MARIA VANESSA JIMENEZ JIMENEZ	145,20				17,42	162,62		162,62
2/6/2023	Factura 001-003-000001033	QUIZHPE LOZANO GLADYS VIVIANA	18,97				2,28	21,25		21,25
2/6/2023	Factura 001-003-000001035	TORRES JIMENEZ RUTH MARLENE	51,97				6,24		58,21	58,21
2/6/2023	Factura 001-003-000001034	TORRES JIMENEZ RUTH MARLENE	48,62				5,83		54,45	54,45
2/6/2023	Factura 001-003-000001036	MANYA UYAGUARI PABLO FELIPE	41,45				4,97		46,42	46,42
2/6/2023	Factura 001-003-000001037	VERONICA MONSERRATH ALVARADO JUELA	83,88				10,07		93,95	93,95
2/6/2023	Factura 001-003-000001038	CAPA ALVARADO MONICA PAULINA	23,93				2,87	26,80		26,80
2/6/2023	Factura 001-003-000001032	VILLA VICIENCIO PONCE ANGEL JAVIER	29,83				3,58	33,41		33,41
2/6/2023	Factura 001-003-000001039	ANDRES EDUARDO GUERRERO APOLO	92,85	73,24			11,14	177,23		177,23
TOTAL			729,09	73,24	0,00	0,00	87,49	636,79	253,03	889,82

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
2/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		636,79	
	1.01.01.02.	Bancos		253,03	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	253,03		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			729,09
	4.01.01.02	Ventas 0%			73,24
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			87,49
<i>P/r La venta de 02 de Junio del 2023 (Anexo N° 52).</i>					

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 03 DE JUNIO 2023**

Anexo:53

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
3/6/2023	Factura 001-003-000001045	CALVA TORRES JAMES WILLAN	73,30	17,44			8,80	99,54		99,54
3/6/2023	Factura 001-003-000001046	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	66,36				7,96	74,32		74,32
3/6/2023	Factura 001-003-000001043	MORA DURAN ALCIVAR ALEXANDER	47,15				5,66	52,81		52,81
3/6/2023	Factura 001-003-000001044	CEVALLOS LARREA ALBA MARCELA	53,14				6,38		59,52	59,52
3/6/2023	Factura 001-003-000001040	VILLA ROMERO MARIA HORTENCIA	24,13				2,90	27,03		27,03
3/6/2023	Factura 001-003-000001042	SALINAS PIEDRA LISBETH JOSELINA	15,00	16,50			1,80	33,30		33,30
3/6/2023	Factura 001-003-000001041	SALINAS PIEDRA LISBETH JOSELINA	17,55	6,30			2,11	25,96		25,96
TOTAL			296,63	40,24	0,00	0,00	35,60	312,95	59,52	372,47

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
3/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		312,95	
	1.01.01.02.	Bancos		59,52	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	59,52		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			296,63
	4.01.01.02	Ventas 0%			40,24
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,60
<i>P/r La venta de 03 de Junio del 2023 (Anexo N° 53).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 05 DE JUNIO 2023

Anexo:54

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
5/6/2023	Factura 001-003-000001047	MARQUEZ MERISALDES ESTEFANIA ALEXANDRA		27,83		0,00			27,83	27,83
5/6/2023	Factura 001-003-000001048	CECILIA DENISSE MARTINEZ DIAZ	39,83				4,78		44,61	44,61
TOTAL			39,83	27,83	0,00	0,00	4,78	0,00	72,44	72,44

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		72,44	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	72,44		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			39,83
	4.01.01.02	Ventas 0%			27,83
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			4,78
<i>P/r La venta de 05 de Junio del 2023 (Anexo N° 54).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 06 DE JUNIO 2023

Anexo:55

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
6/6/2023	Factura 001-003-000001050	SORIA HERRERA HEIDI ANDREA	23,72				2,85	26,57		26,57
6/6/2023	Factura 001-003-000001056	SAMIRA ANDREA GALVEZ ROSALES	4,50				0,54	5,04		5,04
6/6/2023	Factura 001-003-000001057	RICHARD GUILLERMO CHALAN CHUQUI	63,29	56,37			7,59	127,25		127,25
6/6/2023	Factura 001-003-000001058	VIVANCO TANDAZO ESPERANZA	51,97				6,24		58,21	58,21
6/6/2023	Factura 001-003-000001059	GUAMAN GUALPA ALICIA MAGDALENA	33,93				4,07	38,00		38,00
6/6/2023	Factura 001-003-000001060	ANGAMARCA ANGAMARCA GLORIA PATRICIA	24,54				2,94	27,48		27,48
6/6/2023	Factura 001-003-000001061	VALVERDE ROJAS JOSEPH ANFREY	3,00				0,36	3,36		3,36
6/6/2023	Factura 001-003-000001049	LARCO CORREA PAULA THALIA	2,20				0,26	2,46		2,46
6/6/2023	Factura 001-003-000001055	MORENO ESPINOZA NATHALIA DESHIRÉ	22,20				2,66	24,86		24,86
6/6/2023	Factura 001-003-000001051	RUIZ ROA MONICA FERNANDA		9,99		0,00		9,99		9,99
6/6/2023	Factura 001-003-000001054	IÑIGUEZ IÑIGUEZ NATHALY JULIANA		37,50		0,00		37,50		37,50
6/6/2023	Factura 001-003-000001052	CALDERON JIMENEZ CRISTHIAN SANTIAGO	173,17				20,78		193,95	193,95
6/6/2023	Factura 001-003-000001053	IÑIGUEZ IÑIGUEZ NATHALY JULIANA	43,66				5,24	48,90		48,90
TOTAL			446,18	103,86	0,00	0,00	53,54	351,42	252,16	603,58

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
6/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		351,42	
	1.01.01.02.	Bancos		252,16	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	252,16		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			446,18
	4.01.01.02	Ventas 0%			103,86
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			53,54
<i>P/r La venta de 06 de Junio del 2023 (Anexo N° 55).</i>					

**EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 07 DE JUNIO 2023**

Anexo:56

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
7/6/2023	Factura 001-003-000001062	TORRES JUMBO NANCI ROSALIA	25,36				3,04	28,40		28,40
7/6/2023	Factura 001-003-000001065	CABRERA PARDO VALERIA DAYANARA	25,41				3,05	28,46		28,46
7/6/2023	Factura 001-003-000001063	SOLORZANO AREVALO MAYRA LISBETH	17,97				2,16		20,13	20,13
7/6/2023	Factura 001-003-000001064	PATRICIA DE LOS ANGELES UREÑA GUACHIZACA	8,50				1,02	9,52		9,52
7/6/2023	Factura 001-003-000001066	LARCO CORREA PAULA THALIA	4,33				0,52	4,85		4,85
TOTAL			81,57				9,79	71,23	20,13	91,36

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
7/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		71,23	
	1.01.01.02.	Bancos		20,13	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	20,13		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			81,57
	4.01.01.01	Ventas 12%	81,57		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			9,79
<i>P/r La venta de 07 de Junio del 2023 (Anexo N° 56).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 08 DE JUNIO 2023

Anexo:57

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
8/6/2023	Factura 001-003-000001070	MUÑOZ CORDOVA MARIA ELIZABETH	97,55				11,71		109,26	109,26
8/6/2023	Factura 001-003-000001071	DEISY KARINA JADAN ANDRADE	10,33				1,24		11,57	11,57
8/6/2023	Factura 001-003-000001072	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA	39,30	40,87			4,72		84,89	84,89
8/6/2023	Factura 001-003-000001067	CALDERON JARAMILLO ELID DEIFILIA	17,81				2,14		19,95	19,95
8/6/2023	Factura 001-003-000001068	AGUIRRE MONTERO NARDELA NOEMI	9,16				1,10	10,26		10,26
8/6/2023	Factura 001-003-000001069	CARRION AZUERO WALTER JOSE	39,27				4,71	43,98		43,98
8/6/2023	Factura 001-003-000001073	ORDOÑEZ ARIAS SOFIA DE LA NUBE	9,00				1,08		10,08	10,08
8/6/2023	Factura 001-003-000001074	SALINAS CUMBICOS CRISTINA LILIBETH	58,13				6,98	65,11		65,11
8/6/2023	Factura 001-003-000001075	CUENCA LOZANO SANTIAGO PATRICIO	17,55				2,11	19,66		19,66
TOTAL			298,10	40,87	0,00	0,00	35,77	139,00	235,74	374,74

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
8/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		139,00	
	1.01.01.02.	Bancos		235,74	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	235,74		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			298,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			40,87
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			35,77
<i>P/r La venta de 08 de Junio del 2023 (Anexo N° 57).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 09 DE JUNIO 2023

Anexo:58

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
9/6/2023	Factura 001-003-000001076	JUAREZ CORTEZ BERTHA MIREYA	27,00				3,24		30,24	30,24
9/6/2023	Factura 001-003-000001078	TERESA CATALINA GAONA VILLALTA	24,25				2,91		27,16	27,16
9/6/2023	Factura 001-003-000001077	CHAMBA GRANDA PAULINA DE LOS ANGELES	20,14				2,42	22,56		22,56
9/6/2023	Factura 001-003-000001079	KAREN ALEJANDRA SÁNCHEZ RAMÍREZ	30,16				3,62		33,78	33,78
9/6/2023	Factura 001-003-000001081	NELY LUCIA SANMARTIN BETANCOURT	363,79	55,49			43,65		462,93	462,93
9/6/2023	Factura 001-003-000001080	GUAYANAY VICENTE LILIANA CARMEN	29,40				3,53	32,93		32,93
9/6/2023	Factura 001-003-000001082	CUEVA SARMIENTO PAOLA JAKELINE	25,87				3,10		28,97	28,97
9/6/2023	Factura 001-003-000001083	FERNANDO MARTIN LARCO CORREA		5,50		0,00			5,50	5,50
9/6/2023	Factura 001-003-000001084	SARANGO GAONA SONIA CUMANDÁ	30,24				3,63	33,87		33,87
9/6/2023	Factura 001-003-000001085	LUIS FERNANDO CAPA COBOS		36,70		0,00		36,70		36,70
9/6/2023	Factura 001-003-000001086	SAETAMA MASACHE ROMMEL VICENTE	92,93				11,15		104,08	104,08
TOTAL			643,78	97,69	0,00	0,00	77,25	126,05	692,67	818,72

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
9/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		126,05	
	1.01.01.02.	Bancos		692,67	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	692,67		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			643,78
	4.01.01.02	Ventas 0%			97,69
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			77,25
<i>P/r La venta de 09 de Junio del 2023 (Anexo N° 58).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 10 DE JUNIO 2023

Anexo:59

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
10/6/2023	Factura 001-003-000001088	MARIA FERNANDA CHAMBA TANDAZO	20,00				2,40		22,40	22,40
10/6/2023	Factura 001-003-000001087	LUZ GUILLERMINA LOZANO MOROCHO	77,68				9,32	87,00		87,00
10/6/2023	Factura 001-003-000001090	ORDOÑEZ ORDOÑEZ VALERIA DE LA NUBE	20,00				2,40	22,40		22,40
10/6/2023	Factura 001-003-000001089	CABRERA PINTA SONIA PATRICIA	21,76				2,61	24,37		24,37
TOTAL			139,44	0,00	0,00	0,00	16,73	133,77	22,40	156,17

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
10/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		133,77	
	1.01.01.02.	Bancos		22,40	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	22,40		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			139,44
	4.01.01.01	Ventas 12%	139,44		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			16,73
<i>P/r La venta del 10 de Junio del 2023 (Anexo N° 59).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 12 DE JUNIO 2023

Anexo:60

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
12/6/2023	Factura 001-003-000001092	VALAREZO LOAIZA MARIA EUGENIA		14,38		0,00			14,38	14,38
12/6/2023	Factura 001-003-000001093	CELI LOJA MARIA FERNANDA		8,89		0,00			8,89	8,89
12/6/2023	Factura 001-003-000001096	PAVON ROMERO MARIA PETRONILA	17,85				2,14		19,99	19,99
12/6/2023	Factura 001-003-000001095	LUDEÑA VIVANCO MARINA MERCEDES	41,13				4,94		46,07	46,07
12/6/2023	Factura 001-003-000001094	BARRIGA CEVALLOS JESSICA ABIGAIL	18,97				2,28		21,25	21,25
12/6/2023	Factura 001-003-000001097	GONZAGA SANCHEZ MAX ENRIQUE	88,45				10,61		99,06	99,06
12/6/2023	Factura 001-003-000001091	ALBARRACIN DELGADO MANUEL FERNANDO	46,54				5,58		52,12	52,12
TOTAL			212,94	23,27	0,00	0,00	25,55	0,00	261,76	261,76

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
12/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		261,76	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	261,76		
	4.01.01	VENTA DE BIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			212,94
	4.01.01.02	Ventas 0%			23,27
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			25,55
<i>P/r La venta de 12 de Junio del 2023 (Anexo N° 60).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 13 DE JUNIO 2023

Anexo:61

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
13/6/2023	Factura 001-003-000001104	LARCO CORREA PAULA THALIA	29,51				3,54	33,05		33,05
13/6/2023	Factura 001-003-000001105	ANGAMARCA ANGAMARCA GLORIA PATRICIA	25,89				3,11	29,00		29,00
13/6/2023	Factura 001-003-000001098	JARAMILLO ROMERO YOFRE LENIN	29,19				3,50	32,69		32,69
13/6/2023	Factura 001-003-000001099	VALAREZO AÑAZCO LUIS ENRIQUE	98,55				11,83	110,38		110,38
13/6/2023	Factura 001-003-000001100	LALANGUI LALANGUI JORGE RAMIRO	23,47				2,82	26,29		26,29
13/6/2023	Factura 001-003-000001101	LALANGUI LALANGUI JORGE RAMIRO	9,60				1,15	10,75		10,75
13/6/2023	Factura 001-003-000001102	YUNGA MALDONADO VITELIO	28,00				3,36	31,36		31,36
13/6/2023	Factura 001-003-000001103	JENNY ELIZABETH PEREIRA CORNEJO	18,97				2,28	21,25		21,25
TOTAL			263,18	0,00	0,00	0,00	31,58	294,76	0,00	294,76

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
13/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		294,76	
	4.01.01	VENTA DE VIENES			263,18
	4.01.01.01	Ventas 12%	263,18		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			31,58
<i>P/r La venta del 13 de Junio del 2023 (Anexo N° 61).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 14 DE JUNIO 2023

Anexo:62

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
14/6/2023	Factura 001-003-000001108	ALVAREZ BENAVIDES MARIA SALOME	172,73				20,73		193,46	193,46
14/6/2023	Factura 001-003-000001111	VALDIVIESO POLO SANTIAGO SEBASTIAN		12,69		0,00			12,69	12,69
14/6/2023	Factura 001-003-000001109	CURILIMA SUAREZ MARIA CRISTINA	26,25				3,15	29,40		29,40
14/6/2023	Factura 001-003-000001110	MERINO GONZALEZ CARLOS FELIPE	20,00				2,40		22,40	22,40
14/6/2023	Factura 001-003-000001107	MACAS RIOFRIO JOHANA PAULINA	31,48				3,78	35,26		35,26
14/6/2023	Factura 001-003-000001106	RIOS NOLE GLORIA PIEDAD	52,64				6,32	58,96		58,96
TOTAL			303,10	12,69	0,00	0,00	36,37	123,61	228,55	352,16

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
14/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		123,61	
	1.01.01.02.	Bancos		228,55	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	228,55		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			303,10
	4.01.01.02	Ventas 0%			12,69
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			36,37
<i>P/r La venta del 14 de Junio del 2023 (Anexo N° 62).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 15 DE JUNIO 2023

Anexo:63

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
15/6/2023	Factura 001-003-000001114	VIVANCO MONCADA NOELA	5,80				0,70	6,50		6,50
15/6/2023	Factura 001-003-000001118	JORGE GEOVANNY ZUÑIGA SALINAS	9,75				1,17	10,92		10,92
15/6/2023	Factura 001-003-000001112	CASTILLO CABRERA VICTOR ALFONSO	76,79				9,21		86,00	86,00
15/6/2023	Factura 001-003-000001113	VELEZ REYES SUSANA PATRICIA	18,55				2,23		20,78	20,78
15/6/2023	Factura 001-003-000001117	GUAMAN BASTIDAS SORAYA MADELEINE	65,62				7,87	73,49		73,49
15/6/2023	Factura 001-003-000001115	IDROVO CUENCA MARIA EUGENIA	68,02				8,16	76,18		76,18
15/6/2023	Factura 001-003-000001116	GLENDA YADIRA MEDINA ARMIJOS	3,00				0,36	3,36		3,36
TOTAL			247,53	0,00	0,00	0,00	29,70	170,45	106,78	277,23

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
15/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		170,45	
	1.01.01.02.	Bancos		106,78	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	106,78		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			247,53
	4.01.01.01	Ventas 12%	247,53		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			29,70
<i>P/r La venta del 15 de Junio del 2023 (Anexo N° 63).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 16 DE JUNIO 2023

Anexo:64

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
16/6/2023	Factura 001-003-000001119	JENNY ELIZABETH PEREIRA CORNEJO	26,56				3,19		29,75	29,75
TOTAL			26,56	0,00	0,00	0,00	3,19	0,00	29,75	29,75

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
16/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.02.	Bancos		29,75	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	29,75		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			26,56
	4.01.01.01	Ventas 12%	26,56		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			3,19
<i>P/r La venta del 16 de Junio del 2023 (Anexo N° 64).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 17 DE JUNIO 2023

Anexo:65

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA	IVA	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.	0%	12%	Efectivo	Transferencia	
17/6/2023	Factura 001-003-000001120	CORDOVA SANCHEZ PAULA RICARDINA		16,20		0,00			16,20	16,20
17/6/2023	Factura 001-003-000001121	MEJIA ORDOÑEZ TERESA BENEDICTA	65,00				7,80	72,80		72,80
TOTAL			65,00	16,20	0,00	0,00	7,80	72,80	16,20	89,00

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
17/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		72,80	
	1.01.01.02.	Bancos		16,20	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	16,20		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			65,00
	4.01.01.02	Ventas 0%			16,20
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			7,80
		<i>P/r La venta del 17 de Junio del 2023 (Anexo N° 65).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 19 DE JUNIO 2023

Anexo:66

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
19/6/2023	Factura 001-003-000001128	ZHAPA CHIMBO ROSA LIDUVINA	38,06				4,57	42,63		42,63
19/6/2023	Factura 001-003-000001129	GAONA CABRERA ROCIO DEL CARMEN	16,00				1,92	17,92		17,92
19/6/2023	Factura 001-003-000001130	JIMENEZ RAMIREZ FELICISIMO BUENAVENTURA	118,93				14,27	133,20		133,20
19/6/2023	Factura 001-003-000001124	DIAZ LUDEÑA JOSEFINA		32,25		0,00		32,25		32,25
19/6/2023	Factura 001-003-000001125	CELI VILLAVICENCIO MAXIMO EDUARDO	22,08				2,65	24,73		24,73
19/6/2023	Factura 001-003-000001126	SALAZAR ERAZO DIANA STEFANYA	113,47				13,62	127,09		127,09
19/6/2023	Factura 001-003-000001127	DIAZ LUDEÑA JOSEFINA ANTONIA	19,91				2,39	22,30		22,30
19/6/2023	Factura 001-003-000001122	GUAMAN CONTENTO JAIRO RAUL	21,06				2,53	23,59		23,59
19/6/2023	Factura 001-003-000001123	LOJA MALDONADO ROBERT JAMIL	21,58				2,59		24,17	24,17
		TOTAL	371,09	32,25	0,00	0,00	44,53	423,70	24,17	447,87

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
19/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		423,70	
	1.01.01.02.	Bancos		24,17	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	24,17		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			371,09
	4.01.01.02	Ventas 0%			32,25
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			44,53
		<i>P/r La venta del 19 de Junio del 2023 (Anexo N° 66).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 20 DE JUNIO 2023

Anexo:67

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
20/6/2023	Factura 001-003-000001133	SARANGO SOLANO NUBIA YESSSENIA	19,91				2,39	22,30		22,30
20/6/2023	Factura 001-003-000001131	ORTEGA MARIA JOSE	45,76				5,49		51,25	51,25
20/6/2023	Factura 001-003-000001139	JUAN PABLO GUERRERO MUÑOZ	71,17	54,00			8,54		133,71	133,71
20/6/2023	Factura 001-003-000001138	PALADINES MARIA YOVANA	91,73				11,01	102,74		102,74
20/6/2023	Factura 001-003-000001134	JACOME CARPIO LEONARDO GUSTAVO	18,50				2,22	20,72		20,72
20/6/2023	Factura 001-003-000001135	CORREA VALAREZO XIMENA GABRIELA	28,22	66,00			3,39		97,61	97,61
20/6/2023	Factura 001-003-000001137	ANGAMARCA ANGAMARCA GLORIA PATRICIA	20,00				2,40	22,40		22,40
20/6/2023	Factura 001-003-000001136	MACAS TORRES DIEGO ENRIQUE	63,40				7,61	71,01		71,01
20/6/2023	Factura 001-003-000001132	SALAZAR BERMEO ANA MARIA	12,46				1,50	13,96		13,96
TOTAL			371,15	120,00	0,00	0,00	44,54	253,12	282,57	535,69

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
20/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		253,12	
	1.01.01.02.	Bancos		282,57	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	282,57		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			371,15
	4.01.01.02	Ventas 0%			120,00
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			44,54
		<i>P/r La venta del 20 de Junio del 2023 (Anexo N° 67).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 21 DE JUNIO 2023

Anexo:68

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transfe	
21/6/2023	Factura 001-003-000001145	LOYOLA CHECA ROBERTO VINICIO	17,38				2,09	19,47		19,47
21/6/2023	Factura 001-003-000001146	CHUQUIMARCA PARDO MERCI JOANNA	43,70				5,24	48,94		48,94
21/6/2023	Factura 001-003-000001147	CARPIO ULLAURI RODRIGO ANTONIO		67,50		0,00		67,50		67,50
21/6/2023	Factura 001-003-000001148	GODOY LLAGUNO JUSTINNE BRIGGITH	26,49				3,18	29,67		29,67
21/6/2023	Factura 001-003-000001143	LUNA CARRION CLEMENCIA	23,28	37,50			2,79		63,57	63,57
21/6/2023	Factura 001-003-000001140	ORDOÑEZ BETANCOURTH DOLORES ESPERANZA	60,79				7,29	68,08		68,08
21/6/2023	Factura 001-003-000001141	ORDOÑEZ BETANCOURTH DOLORES ESPERANZA	24,42				2,93	27,35		27,35
21/6/2023	Factura 001-003-000001142	CRUZ CALLE DIEGO SALVADOR	39,27				4,71	43,98		43,98
21/6/2023	Factura 001-003-000001150	CUENCA ALVARO PAUL ALEXANDER	45,71				5,49	51,20		51,20
21/6/2023	Factura 001-003-000001151	DUARTE TORRES MARIUXI CECIBEL	18,07				2,17		20,24	20,24
21/6/2023	Factura 001-003-000001152	CAMPOVERDE JIMENEZ LASTENIA DEL CISNE	96,34	17,25			11,56		125,15	125,15
21/6/2023	Factura 001-003-000001144	DURAN NAULA MARGARITA DEL ROCIO	18,97				2,28	21,25		21,25
21/6/2023	Factura 001-003-000001149	GUAMAN BASTIDAS SORAYA MADELEINE	24,50				2,94	27,44		27,44
TOTAL			438,92	122,25	0,00	0,00	52,67	404,88	208,96	613,84

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
21/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		404,88	
	1.01.01.02.	Bancos		208,96	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	208,96		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			438,92
	4.01.01.02	Ventas 0%			122,25
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			52,67
<i>P/r La venta del 21 de Junio del 2023 (Anexo N° 68).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS DEL 22 DE JUNIO 2023											Anexo:69
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL	
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia		
22/6/2023	Factura 001-003-000001162	ABAD NAVAS DANIEL PATRICIO	105,85				12,70	118,55		118,55	
22/6/2023	Factura 001-003-000001153	ROVERE NOVILLO DAVID ALEJANDRO	45,50	76,17			5,46		127,13	127,13	
22/6/2023	Factura 001-003-000001154	COSTA COSTA CELIA DEL ROCIO	16,49				1,98	18,47		18,47	
22/6/2023	Factura 001-003-000001155	CUENCA AGUILAR MARIUXI DEL CISNE	94,40	45,45			11,33	151,18		151,18	
22/6/2023	Factura 001-003-000001156	ROSARIO ELVIRA SAMANIEGO GUALAN	20,73				2,49	23,22		23,22	
22/6/2023	Factura 001-003-000001160	REY TRELLES ZANDRA NARCISA	30,55				3,67	34,22		34,22	
22/6/2023	Factura 001-003-000001161	SOTOMAYOR TORRES MARYI CONSUELO	121,20				14,54		135,74	135,74	
22/6/2023	Factura 001-003-000001157	SUAREZ GRANDA ANDREA ELIZABETH	46,38				5,57		51,95	51,95	
22/6/2023	Factura 001-003-000001158	OCAMPO VALLADARES ICIARA AITANA	5,80				0,70	6,50		6,50	
22/6/2023	Factura 001-003-000001159	GUALAN ORDOÑEZ ANGELA GABRIELA	18,07				2,17	20,24		20,24	
TOTAL			504,97	121,62	0,00	0,00	60,60	372,37	314,82	687,19	

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
22/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		372,37	
	1.01.01.02.	Bancos		314,82	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	314,82		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			504,97
	4.01.01.02	Ventas 0%			121,62
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			60,60
<i>P/r La venta del 22 de Junio del 2023 (Anexo N° 69).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 23 DE JUNIO 2023

Anexo:70

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
23/6/2023	Factura 001-003-000001164	RIVERA CUEVA ANTONIA IRALDA	35,00				4,20		39,20	39,20
23/6/2023	Factura 001-003-000001165	MEDINA RIVERA MARIA DEL CONSUELO		37,50		0,00			37,50	37,50
23/6/2023	Factura 001-003-000001174	MEJIA VELEZ GABRIELA DEL ROCIO	126,42	37,50			15,17	179,09		179,09
23/6/2023	Factura 001-003-000001173	REYES MASACHE MARIA YESENIA	45,60				5,47		51,07	51,07
23/6/2023	Factura 001-003-000001169	CAÑAR VEGA EDGAR PIO	80,80				9,70		90,50	90,50
23/6/2023	Factura 001-003-000001170	CARCHI VIÑAN JOSELIN LIZBETH	18,50				2,22		20,72	20,72
23/6/2023	Factura 001-003-000001168	ANTHONY VINICIO CHUNCHO ALVARADO	24,90				2,99	27,89		27,89
23/6/2023	Factura 001-003-000001171	ESPARZA GOMEZ FREDY PATRICIO	20,48				2,46	22,94		22,94
23/6/2023	Factura 001-003-000001172	CAÑAR MARIA ROSARIO	172,77				20,73		193,50	193,50
23/6/2023	Factura 001-003-000001163	VIÑAN PEÑA ROCIO MELANIA	38,59				4,63	43,22		43,22
23/6/2023	Factura 001-003-000001167	ANDREA VIVIANA CASTILLO ORTIZ	102,00	67,22			12,24	181,46		181,46
23/6/2023	Factura 001-003-000001166	FREDY ROLANDO PARRA ALVAREZ	68,80				8,26		77,06	77,06
TOTAL			733,86	142,22	0,00	0,00	88,06	454,60	509,55	964,14

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
23/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		454,60	
	1.01.01.02.	Bancos		509,55	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	509,55		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			733,86
	4.01.01.02	Ventas 0%			142,22
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			88,06
		<i>P/r La venta del 23 de Junio del 2023 (Anexo N° 70).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 24 DE JUNIO 2023

Anexo:71

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
24/6/2023	Factura 001-003-000001178	RAMIREZ SANMARTIN VIVIANA CARMITA	90,73				10,89		101,62	101,62
24/6/2023	Factura 001-003-000001179	TAPIA FEIJOO GLADYS EDITH	35,22				4,23	39,45		39,45
24/6/2023	Factura 001-003-000001176	CHUNCHO GONZALES JONATHAN ALEXIS	18,97				2,28	21,25		21,25
24/6/2023	Factura 001-003-000001175	LARCO CORREA PAULA THALIA	25,87				3,10	28,97		28,97
24/6/2023	Factura 001-003-000001177	LOAYZA VILLAVICENCIO MARTHA VERONICA	18,07				2,17		20,24	20,24
TOTAL			188,86	0,00	0,00		22,66	89,67	121,86	211,52

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
24/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		89,67	
	1.01.01.02.	Bancos		121,86	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	121,86		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			188,86
	4.01.01.01	Ventas 12%	188,86		
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			22,66
<i>P/r La venta del 24 de Junio del 2023 (Anexo N° 71).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 26 DE JUNIO 2023

Anexo:72

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
26/6/2023	Factura 001-003-000001185	LOMAS CRUZ VICTOR IGNACIO	24,24				2,91		27,15	27,15
26/6/2023	Factura 001-003-000001181	CHUINDA SISALIMA ANA GABRIELA	35,22				4,23		39,45	39,45
26/6/2023	Factura 001-003-000001180	CONDO MARIANA ESPERANZA	62,70				7,52	70,22		70,22
26/6/2023	Factura 001-003-000001183	PINTA CALVA NORMA NARCISA	27,30				3,28	30,58		30,58
26/6/2023	Factura 001-003-000001184	NARANJO ASANZA ROBERTO EDUARDO	117,57	37,50			14,11	169,18		169,18
26/6/2023	Factura 001-003-000001182	ACARO VEINTIMILLA ANGIE SALOME	28,63	43,80			3,44	75,87		75,87
26/6/2023	Factura 001-003-000001187	CALVA MIZQUERO BRITNEY SHERNARDA	24,20				2,90	27,10		27,10
26/6/2023	Factura 001-003-000001186	JARAMILLO CORREA JULIO SALVADOR	134,70				16,16	150,86		150,86
26/6/2023	Factura 001-003-000001190	GARCIA SAMANIEGO JUAN MANUEL	109,58				13,15		122,73	122,73
26/6/2023	Factura 001-003-000001189	VIVANCO CAMACHO CARMEN ANDREA	24,90				2,99		27,89	27,89
26/6/2023	Factura 001-003-000001188	YESSENIA LISBETH RODRIGUEZ AREVALO	18,97				2,28	21,25		21,25
26/6/2023	Factura 001-003-000001192	GARCIA VALDEZ OTILIA MARGOTH	18,97				2,28	21,25		21,25
26/6/2023	Factura 001-003-000001191	GONZALEZ MENDOZA WILLIAM NILBERTO	25,59				3,07	28,66		28,66
26/6/2023	Factura 001-003-000001195	BRAVO MONTAÑO KAREN ANABELLE	72,91				8,75		81,66	81,66
26/6/2023	Factura 001-003-000001193	PALACIOS CASTILLO YOMAR DE FATIMA	10,56				1,27	11,83		11,83
26/6/2023	Factura 001-003-000001194	PEREZ PEREZ ROCIO NOEMI	26,11				3,13	29,24		29,24
TOTAL			762,15	81,30	0,00	0,00	91,46	636,04	298,87	934,91

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
26/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		636,04	
	1.01.01.02.	Bancos		298,87	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	298,87		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			762,15
	4.01.01.02	Ventas 0%			81,30
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			91,46
		<i>P/r La venta del 26 de Junio del 2023 (Anexo N° 72).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 27 DE JUNIO 2023

Anexo:73

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
27/6/2023	Factura 001-003-000001201	LARCO CORREA PAULA THALIA	9,18				1,10		10,28	10,28
27/6/2023	Factura 001-003-000001203	CAMBAL BARZOLA VICTOR ISRAEL	30,30	5,30			3,64		39,24	39,24
27/6/2023	Factura 001-003-000001202	QUEZADA VITERI ENITH MARIELA	72,87	67,22			8,74	148,83		148,83
27/6/2023	Factura 001-003-000001196	MARQUEZ MERISALDES ESTEFANIA ALEXANDRA		78,33		0,00			78,33	78,33
27/6/2023	Factura 001-003-000001197	CALDERON JARAMILLO ELID DEIFILIA	16,49				1,98		18,47	18,47
27/6/2023	Factura 001-003-000001198	MARQUEZ MERISALDES ESTEFANIA ALEXANDRA		37,50		0,00		37,50		37,50
27/6/2023	Factura 001-003-000001199	MARTHA JANELA CALVA CASTILLO	24,54				2,94		27,48	27,48
27/6/2023	Factura 001-003-000001200	QUIZHPE BERMEO JULIO OSWALDO	45,76				5,49	51,25		51,25
27/6/2023	Factura 001-003-000001204	LUDEÑA CASTILLO SEGUNDO VICENTE		30,00		0,00		30,00		0,00
TOTAL			199,14	218,35	0,00	0,00	23,90	267,59	173,80	411,39

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
27/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		267,59	
	1.01.01.02.	Bancos		173,80	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	173,80		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			199,14
	4.01.01.02	Ventas 0%			218,35
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			23,90
		<i>P/r La venta del 27 de Junio del 2023 (Anexo N° 73).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA LIBRO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS DEL 28 DE JUNIO 2023											Anexo:74
FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL	
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia		
28/6/2023	Factura 001-003-000001208	SINCHIRE BERMEO ANA LUCIA	59,15	8,73			7,10	74,98		74,98	
28/6/2023	Factura 001-003-000001209	IÑIGUEZ IÑIGUEZ NATHALY JULIANA		37,50		0,00		37,50		37,50	
28/6/2023	Factura 001-003-000001210	QUIZHPE SINCHIRE ANDREA KARINA	28,11				3,37	31,48		31,48	
28/6/2023	Factura 001-003-000001205	ARELIS VERONICAGONZÁLEZ LOOR	28,00				3,36		31,36	31,36	
28/6/2023	Factura 001-003-000001206	TORRES JIMENEZ RUTH MARLENE	20,52				2,46		22,98	22,98	
28/6/2023	Factura 001-003-000001207	REY CASTILLO HENCER GUSTAVO	25,30				3,04	28,34		28,34	
TOTAL			161,08	46,23	0,00	0,00	19,33	172,30	54,34	226,64	

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
28/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		172,30	
	1.01.01.02.	Bancos		54,34	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	54,34		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			161,08
	4.01.01.02	Ventas 0%			46,23
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			19,33
<i>P/r La venta del 28 de Junio del 2023 (Anexo N° 74).</i>					

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 29 DE JUNIO 2023

Anexo:75

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desc.			Efectivo	Transferencia	
29/6/2023	Factura 001-003-000001226	CAMACHO CONDO MARTHA ALBANIA	34,89				4,19	39,08		39,08
29/6/2023	Factura 001-003-000001215	RUTH YOLANDAHIDALGO BETANCOURT	37,00				4,44		41,44	41,44
29/6/2023	Factura 001-003-000001216	JIMENEZ GONZALEZ CRISTINA JOMARY	43,97				5,28	49,25		49,25
29/6/2023	Factura 001-003-000001217	CHAMBA CASTILLO IBELIA LORENA	41,56				4,99		46,55	46,55
29/6/2023	Factura 001-003-000001211	LARCO CORREA PAULA THALIA		4,50		0,00		4,50		4,50
29/6/2023	Factura 001-003-000001223	VEGA CASTILLO MERCI JACKELINE	37,28				4,47	41,75		41,75
29/6/2023	Factura 001-003-000001224	CHIRIBOGA ROMERO JESSICA ANABEL	23,28				2,79		26,07	26,07
29/6/2023	Factura 001-003-000001225	ESPINOZA HIDALGO GLADIS YADIRA	25,46				3,06	28,52		28,52
29/6/2023	Factura 001-003-000001212	ZUMBA TORRES DARWIN MAURICIO		18,95		0,00		18,95		18,95
29/6/2023	Factura 001-003-000001213	HURTADO ABARCA LILIA ALBERTINA	4,87				0,58	5,45		5,45
29/6/2023	Factura 001-003-000001214	CALVACHE CHAMBA JOHANNA ALEXANDRA	52,43				6,29		58,72	58,72
29/6/2023	Factura 001-003-000001218	TANDAZO CASTILLO LEIDY MICHELLE	10,56				1,27	11,83		11,83
29/6/2023	Factura 001-003-000001219	MONTAÑO VELEZ MARIA TERESA	122,90				14,75		137,65	137,65
29/6/2023	Factura 001-003-000001222	CARDENAS MOLINA JESSICA CAROLINA	26,51	19,36			3,18		49,05	49,05
29/6/2023	Factura 001-003-000001221	CALVACHE CHAMBA JOHANNA ALEXANDRA	33,48				4,02		37,50	37,50
29/6/2023	Factura 001-003-000001220	CALVACHE CHAMBA JOHANNA ALEXANDRA	27,94				3,35		31,29	31,29
TOTAL			522,13	42,81	0,00	0,00	62,66	199,32	428,27	627,60

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
29/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		199,32	
	1.01.01.02.	Bancos		428,27	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	428,27		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			522,13
	4.01.01.02	Ventas 0%			42,81
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			62,66
		<i>P/r La venta del 29 de Junio del 2023 (Anexo N° 75).</i>			

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS
DEL 30 DE JUNIO 2023

Anexo:76

FECHA	N° FACTURA	CLIENTE	VENTAS			IVA 0%	IVA 12%	FORMA DE PAGO		TOTAL
			12%	0%	Desct.			Efectivo	Transferencia	
30/6/2023	Factura 001-003-000001227	BENAVIDES DONOSO MERCEDES COLOMBIA	31,00				3,72		34,72	34,72
30/6/2023	Factura 001-003-000001229	CARRION CORDOVA DANNY DANIEL	20,68	43,56			2,48	66,72		66,72
30/6/2023	Factura 001-003-000001230	VALENCIA SISA ANGEL TOBIAS	62,10	60,17			7,45	129,72		129,72
30/6/2023	Factura 001-003-000001233	ARIAS DAVILA DIGNA BLANCA	19,40	17,90			2,33	39,63		39,63
30/6/2023	Factura 001-003-000001232	CUEVA JARA CARLOS AUGUSTO	19,09				2,29	21,38		21,38
30/6/2023	Factura 001-003-000001228	BONILLA VELEZ JIMMY PATRICIO	40,20	7,16			4,82	52,18		52,18
30/6/2023	Factura 001-003-000001234	CABRERA ESPINOSA LUIS GUILLERMO	57,93	26,25			6,95	91,13		91,13
30/6/2023	Factura 001-003-000001235	PUCHAICELA PULLAGUARI MARIA VICTORIA	16,97				2,04		19,01	19,01
30/6/2023	Factura 001-003-000001236	LADY GEORGINA PAUCAR LAPO	152,03				18,24		170,27	170,27
30/6/2023	Factura 001-003-000001237	ORDONEZ ORDONEZ XIMENA ALEXANDRA	38,12				4,57	42,69		42,69
30/6/2023	Factura 001-003-000001231	BENITEZ MUÑOS ALISSON LUCIA	20,35				2,44	22,79		22,79
		TOTAL	477,87	155,04	0,00	0,00	57,34	466,25	224,00	690,25

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/6/2023	1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
	1.01.01.01	Caja		466,25	
	1.01.01.02.	Bancos		224,00	
	1.01.01.02.01	Banco de Loja. Ahorro N° 200879585	224,00		
	4.01.01	VENTA DE VIENES			
	4.01.01.01	Ventas 12%			477,87
	4.01.01.02	Ventas 0%			155,04
	2.01.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			
	2.01.01.02	IVA ventas			57,34
		<i>P/r La venta del 30 de Junio del 2023 (Anexo N° 76).</i>			

Anexo 3: Rol de pagos y provisiones

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA							
ROL DE PAGOS							
MES DE ABRIL							
MES:		30-abr					
DEDUCCIONES							
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE INGRESOS	APORTE Ind IESS (.) 9,45%	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A RECIBIR
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	42,53	407,48
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	33,08	316,93
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
		SUMAN	2000,00	2.000,00	189,00	189,00	1.811,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA										
ROL DE PROVISIONES										
MES DE ABRIL										
MES:		30-abr								
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE REMUNERACIONES GRAVABLES	IESS POR PAGAR		REMUNERACION ADICIONALES A PAGAR			TOTAL
					APORTE Ind IESS (.) 9,45%	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDO DE RESERVA 8,33%	DECIMO TERCER REMUNERACION (+)	DECIMO CUARTO REMUNERACION (+)	
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	54,68	37,49	37,50	37,50	112,49
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	42,53	29,16	29,17	29,17	87,49
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
		SUMAN	2.000,00	2.000,00	189,00	243,00	166,60	166,67	166,67	499,93

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA							
ROL DE PAGOS							
MES DE MAYO							
MES:		30-may					
DEDUCCIONES							
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE INGRESOS	APORTE Ind IESS (.) 9,45%	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A RECIBIR
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	42,53	407,48
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	33,08	316,93
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
		SUMAN	2000,00	2.000,00	189,00	189,00	1.811,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA										
ROL DE PROVISIONES										
MES DE MAYO										
MES:		30-may								
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE REMUNERACIONES GRAVABLES	IESS POR PAGAR		REMUNERACION ADICIONALES A PAGAR			TOTAL
					APORTE Ind IESS (.) 9,45%	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDO DE RESERVA 8,33%	DECIMO TERCERA REMUNERACION (+)	DECIMO CUARTA REMUNERACION (+)	
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	54,68	37,49	37,50	37,50	112,49
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	42,53	29,16	29,17	29,17	87,49
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
		SUMAN	2.000,00	2.000,00	189,00	243,00	166,60	166,67	166,67	499,93

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA							
ROL DE PAGOS							
MES DE JUNIO							
MES:		30-jun					
DEDUCCIONES							
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE INGRESOS	APORTE Ind IESS (.) 9,45%	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A RECIBIR
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	42,53	407,48
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	33,08	316,93
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	37,80	362,20
		SUMAN	2000,00	2.000,00	189,00	189,00	1.811,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA										
ROL DE PROVISIONES										
MES DE JUNIO										
MES:		30-jun								
CODIGO	APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO (+)	TOTAL DE REMUNERACIONES GRAVABLES	IESS POR PAGAR		REMUNERACION ADICIONALES A PAGAR			TOTAL
					APORTE Ind IESS (.) 9,45%	APORTE PATRONAL 12,15%	FONDO DE RESERVA 8,33%	DECIMO TERCERA REMUNERACION (+)	DECIMO CUARTA REMUNERACION (+)	
1	Maria Eugenia	Gerente	450,00	450,00	42,53	54,68	37,49	37,50	37,50	112,49
2	Deysi Jadan	Contadora	350,00	350,00	33,08	42,53	29,16	29,17	29,17	87,49
3	Rosa Lapo	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
4	Luis Maza	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
5	Susana Eugenia	Vendedora	400,00	400,00	37,80	48,60	33,32	33,33	33,33	99,99
		SUMAN	2.000,00	2.000,00	189,00	243,00	166,60	166,67	166,67	499,93

Anexo 4: Regulación de la Cuenta de mercaderías

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA	
REGULACIÓN DE CUENTA MERCADERÍAS	
Para determinar las compras netas	
Compras brutas	19.407,86
(-) Descuento en compras	-
(-) Devolución en compras	-
(+) Transporte en compras	-
COMPRAS NETAS.	19.407,86
Para determinar las ventas netas	
Ventas Brutas	37.651,95
(-) Descuento en ventas	-
(-) Devolución en ventas	-
VENTAS NETAS	37.651,95
Para determinar el valor de costos de ventas:	
Inventario Inicial de Mercaderías	142.433,60
(+) Compras netas	19.407,86
MERCADERIAS DISPONIBLES PARA LA VENTA.	161.841,46
(-) Inventario final	141.061,21
COSTO DE VENTAS	20.780,25
Para determinar la utilidad Bruta en ventas:	
Ventas Netas	37.651,95
(-) Costo de ventas	20.780,25
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	16.871,70
Para determinar el inventario final de mercaderías:	
Inventario Inicial de Mercaderías	142.433,60
(+) Compras netas	19.407,86
MERCADERIAS DISPONIBLES PARA LA VENTA.	161.841,46
(-) Costo de ventas	20.780,25
INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS	141.061,21

Anexo 5: Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA CONSUMO DE SUMINISTROS			
Consumo de suministros de Aseo y Limpieza			
Cantidad	Suministros de Aseo y Limpieza	Valor Unitario	Valor Total
2	GALONES DE DESINFECTANTE	13,00	26,00
2	GALONES DE FRESKLIN	10,00	20,00
2	GALON DE JABON LIQUIDO	5,00	10,00
TOTAL		28,00	56,00

Anexo 6: Depreciaciones

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES-TRIMESTRAL				
M.E= $\frac{21,20 - 10\%}{10}$			TABLA DE DEPRECIACION	
M.E= $\frac{21,20 - 212}{10}$			PERIODO	DEPRECIACION ANUAL
				DEPRECIACION ACUMULADO
				VALOR EN LIBROS
M.E= $\frac{190,80}{10}$			0	2120,00
			1	190,8
			2	381,6
			3	572,4
			4	763,20
M.E= 190,80	Depreciación Anual		5	954,00
			6	1144,80
M.E= 15,90	Depreciación Mensual		7	1335,60
			8	1526,40
M.E= 47,70	Depreciación trimestral		9	1717,20
			10	1908,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO-TRIMESTRAL				
M.E= $\frac{120 - 10\%}{10}$			TABLA DE DEPRECIACION	
M.E= $\frac{120 - 12}{10}$			PERIODO	DEPRECIACION ANUAL
				DEPRECIACION ACUMULADO
				VALOR EN LIBROS
			0	120,00
			1	109,20
			2	98,40
M.E= 10,80			3	87,60
			4	76,80
			5	66,00
M.E= 10,80	Depreciación Anual		6	55,20
			7	44,40
M.E= 0,90	Depreciación Mensual		8	33,60
			9	22,80
M.E= 2,70	Depreciación trimestral		10	12,00

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION -TRIMESTRAL

M.E= $\frac{3600 - 10\%}{10}$				
	TABLA DE DEPRECIACION			
M.E= $\frac{3600 - 360}{10}$	PERIODO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADO	VALOR EN LIBROS
	0			3600,00
M.E= $\frac{324,00}{10}$	1	190,8	324	3276,00
	2	190,8	648	2952,00
M.E= 324,00 Depreciación Anual	3	190,8	972	2628,00
	4	190,8	1296,00	2304,00
M.E= 27,00 Depreciación Mensual	5	190,8	1620,00	1980,00
	6	190,8	1944,00	1656,00
M.E= 81,00 Depreciación trimestral	7	190,8	2268,00	1332,00
	8	190,8	2592,00	1008,00
	9	190,8	2916,00	684,00
	10	190,8	3240,00	360,00

Anexo 7: Liquidación de IVA

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA			
CALCULO FACTOR PROPORCIONAL			
MES: ABRIL			
Ventas 0%	2050,05	IVA en compras	966,49
Ventas 12%	11647,71	IVA en ventas	1.397,73
% FP=	$\frac{\text{Ventas 12 \%}}{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\%}}$		
% FP=	$\frac{11647,71}{11647,71 + 2050,05}$		
% FP=	$\frac{11647,71}{13697,76}$		
% FP=	0,850336843		
FP=	IVA en compras * % FP		
FP=	966,49 0,85033684		
FP=	821,84		
GFP=	IVA en compras -FP		
GFP=	966,49 821,84		
GFP=	144,65		

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
CALCULO FACTOR PROPORCIONAL
MES: MAYO

Ventas 0%	1709,41	IVA en compras	273,26
Ventas 12%	11836,41	IVA en ventas	1.420,37

$$\% \text{ FP} = \frac{\text{Ventas 12 \%}}{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\%}}$$

$$\% \text{ FP} = \frac{11836,41}{11836,41 + 1709,41}$$

$$\% \text{ FP} = \frac{11836,41}{13545,82}$$

$$\% \text{ FP} = 0,873805351$$

$$\begin{aligned} \text{FP} &= \text{IVA en compras} * \% \text{ FP} \\ \text{FP} &= 273,26 * 0,87380535 \\ \text{FP} &= 238,77 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{GFP} &= \text{IVA en compras} - \text{FP} \\ \text{GFP} &= 273,26 - 238,77 \\ \text{GFP} &= 34,48 \end{aligned}$$

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
CALCULO FACTOR PROPORCIONAL
MES: JUNIO

Ventas 0%	3568,01	IVA en compras	1.062,48
Ventas 12%	20538,12	IVA en ventas	1.066,85

$$\% \text{ FP} = \frac{\text{Ventas 12 \%}}{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\%}}$$

$$\% \text{ FP} = \frac{20538,12}{20538,12 + 3568,01}$$

$$\% \text{ FP} = \frac{20538,12}{24106,13}$$

$$\% \text{ FP} = 0,851987441$$

$$\begin{aligned} \text{FP} &= \text{IVA en compras} * \% \text{ FP} \\ \text{FP} &= 1.062,48 * 0,85198744 \\ \text{FP} &= 905,22 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{GFP} &= \text{IVA en compras} - \text{FP} \\ \text{GFP} &= 1.062,48 - 905,22 \\ \text{GFP} &= 157,26 \end{aligned}$$

Anexo 8: Inventario Final

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA INVENTARIO FINAL AL 01 DE ABRIL DEL 2023 EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS					
					FOLIO N°01
Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
1.01.03		INVENTARIOS			
1.01.03		Inventario de mercadería			\$141.061,21
	15	5-FLUOROURACILO 5% 30G	\$24,50	\$367,50	
	19	AC LAC BABY 200ML	\$5,20	\$98,80	
	15	AC-LAC JABON 90 G	\$3,45	\$51,75	
	26	AC-LAC LOCION 200ML	\$6,10	\$158,60	
	7	ACEITE DE CBD (GOTERO)	\$54,00	\$378,00	
	12	ACM SEDACALM CREMA CALMANTE 120 ML	\$18,65	\$223,80	
	1	ACM SEDACALM SHAMPOO CALMANTE - 200ML	\$20,40	\$20,40	
	1	ACNECLIN 100MG CAP X 30 (MINOCICLINA)	\$23,00	\$23,00	
	1	ACNECLIN 50MG COMP X30 (MINOCICLINA)	\$14,30	\$14,30	
	3	ACNOTIN 10MG CAPX30	\$29,10	\$87,30	
	10	ACNOTIN 20MG CAPX30	\$36,75	\$367,50	
	9	ACROVIR 500MG COMP X10 (VALACICLOVIR)	\$23,00	\$207,00	
	7	QUERATOL LIPS BARRA TUBO X 4.4G	\$4,70	\$32,90	
	8	ADVANCED CBD BOOSTER 30ML	\$49,00	\$392,00	
	9	ADVANCED DARK SPOT CORRECTOR 30 M	\$35,90	\$323,10	
	13	AGUA MICELAR 200ML PIEL NORMAL/SECA (LA ROCHE)	\$25,70	\$334,10	
	11	AKUN SPOT NIGTH FRASCO 30 ML	\$28,00	\$308,00	
	9	ALDACTONE 100 MG	\$17,70	\$159,30	
	12	ALDACTONE 25 MG	\$8,50	\$102,00	
	17	ALERCET GOTAS 1% X 15 ML (CETIRIZINA 2HCL)	\$5,60	\$95,20	
	16	ALERFEDINE 180MG X10 (FEXOFENADINA CLORHIDRATO)	\$13,75	\$220,00	
	15	ALERFEDINE 180MG X10 (FEXOFENADINA CLORHIDRATO) I	\$14,20	\$213,00	
	11	ALOE & LANOLIN CREMA 300ML	\$22,00	\$242,00	
	9	ALOE FRESH EMULSION 130ML	\$26,80	\$241,20	
		SUMAN Y PASAN		\$4.660,75	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°02

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$4.660,75	
	14	ALOE FRESH SERUM 50ML	\$20,15	\$282,10	
	12	ALOE FRESH TONER 130ML	\$24,90	\$298,80	
	12	ANESTIL 5% CREMA X5TUB 5GR (LIDOCAINA 2.5G+PRILOCAINA 2.5G)	\$20,00	\$240,00	
	11	ANTH BRUMA ROSTRO 75ML	\$34,00	\$374,00	
	15	ANTH DERMO-PEDIATRICS 100ML	\$23,95	\$359,25	
	12	ANTH GEL/CREMA ANTIBRILLOS TOQUE SECO 50ML	\$18,50	\$222,00	
	7	ANTH LECHE HIDRATANTE CUERPO 250ML	\$29,75	\$208,25	
	32	ANTH MINERAL ONE TON2 30ML	\$31,10	\$995,20	
	23	ANTH MINERAL ONE TON3 30ML	\$28,80	\$662,40	
	34	ANTH UVMUNE INVISIBLE (SIN COLOR) 50ML	\$20,35	\$691,90	
	12	ANTH UVMUNE TINTE 50ML	\$20,40	\$244,80	
	32	ANTHELIOS BRUMA CUERPO 200ML	\$25,00	\$800,00	
	39	ANTHELIOS PROT SOLAR 50 AGE CORRECT*50ML	\$24,40	\$951,60	
	33	ANTHELIOS PROT SOLAR 50+OIL CORRECT*50ML	\$24,40	\$805,20	
	12	AQUARUBORIL 250 ML	\$20,05	\$240,60	
	15	AQUASOL 10% 30G CREMA (PEROXIDO DE BENZOILO 10%)	\$3,45	\$51,75	
	19	REGENEX ADVANCED CICATRICES 30G	\$10,95	\$208,05	
	12	AQUASOL 5% 30G CREMA (PEROXIDO DE BENZOILO 5%)	\$4,20	\$50,40	
	12	AQUASOL GEL 2.5% 30G (PEROXIDO DE BENZOILO 2.5%+AC. HIALURONICO)	\$5,90	\$70,80	
	11	AQUASOL JABON 100 G	\$3,20	\$35,20	
	15	AQUATOP CREMA RESTAURADORA X 250G	\$20,25	\$303,75	
	21	AQUATOP LIMPIADOR LÍQUIDO X 400ML	\$22,00	\$462,00	
	12	ARKANA BO2 LOOK ELIXIR 20ML	\$52,55	\$630,60	
	8	ARKANA BO2 LOOK WRINKLE RELAXER 50ML	\$56,15	\$449,20	
		SUMAN Y PASAN		\$14.298,60	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°03

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$14.298,60	
	13	ARKANA LACTOBIONIC 10% VIT A+C CREAM 50ML	\$46,55	\$605,15	
	10	ARKANA LACTOBIONIC 5% HYALURON CREAM 50ML	\$58,50	\$585,00	
	9	ARKANA NEURO GABA NANA CREMA 50ML	\$60,00	\$540,00	
	13	ARKANA NEURO GABA NANA SERUM 30 ML	\$53,00	\$689,00	
	13	ARKANA RETI FUSION VECTI CREAM SPF15 50ML	\$56,15	\$729,95	
	20	ARKANA RETI FUSION VECTI ESSENCE MASK 50ML	\$56,15	\$1.123,00	
	22	ARKANA RETI FUSION VECTI SERUM 30ML	\$52,50	\$1.155,00	
	12	ARKANA UNITONE NEURO BODY BALM 200ML	\$50,50	\$606,00	
	18	ARKANA UNITONE NEURO CREAM 50ML	\$56,00	\$1.008,00	
	13	ARKANA UNITONE NEURO SERUM 30ML	\$58,00	\$754,00	
	12	ARKANA V ZONE RECONSTRUCTOR 50ML	\$60,00	\$720,00	
	12	ARKANA WOMAN DEFINITION ESTRI CREAM 50ML	\$51,00	\$612,00	
	15	ARKANA WOMAN DEFINITION ESTRI SERUM 30ML	\$58,00	\$870,00	
	22	ATODERM ACEITE DUCHA HUILE *1L	\$24,50	\$539,00	
	16	AVENE A-OXITIVE CONTORNO DE OJOS 15ML	\$34,80	\$556,80	
	12	AVENE A-OXITIVE SERUM 30ML	\$54,35	\$652,20	
	12	REGENEX FOR KID'S BASSA GEL 30 G	\$10,00	\$120,00	
	1	AVENE AGUA TERMAL 300ML	\$19,60	\$19,60	
	13	AVENE ANTIROUGEROUS FORT CONCENTRADO	\$18,65	\$242,45	
	13	AVENE ANTIROUGEURS JOUR/DIA EMULSION SPF30	\$17,80	\$231,40	
	7	AVENE CICALFATE TTO CICATRIZ 40ML	\$13,25	\$92,75	
	6	AVENE CLEANANCE AGUA MICELAR 100ML	\$13,40	\$80,40	
		SUMAN Y PASAN		\$26.830,30	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°04

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$26.830,30	
	12	AVENE CLEANANCE COMEDOMED CONCENTRADO ANTIIMPERFECCIONES	\$36,75	\$441,00	
	18	AVENE CLEANANCE COMEDOMED SOS LOCAL	\$20,00	\$360,00	
	16	AVENE FLUIDO DESMAQUILLANTE 3EN1 PIELES SENSIBLES	\$21,30	\$340,80	
	12	AVENE PHYSIOLIFT BALSAMO DE NOCHE	\$63,00	\$756,00	
	23	AVENE PHYSIOLIFT EMULSION DE DIA	\$58,45	\$1.344,35	
	16	AVENE PROTECTOR SOLAR CLEANANCE SPF50+	\$35,30	\$564,80	
	23	AVENE PROTECTOR SOLAR FLUIDO 50+ ULTRA MAT	\$33,00	\$759,00	
	15	AVENE PROTECTOR SOLAR FLUIDO ULTRALIGERO SPF 50+	\$33,60	\$504,00	
	20	AVENE TOLERANCE CONTROL CREMA	\$33,50	\$670,00	
	12	AVENE TRIXERA NUTRITION LECHE NUTRIFLUIDO	\$26,90	\$322,80	
	14	AVENE XERACALM A.D. ACEITE 400ML	\$47,00	\$658,00	
	15	AZA 20 (ACIDO AZELAICO 20%)	\$16,00	\$240,00	
	12	BABY BON MANZANILLA JABON 90 G	\$2,20	\$26,40	
	1	BACLOCEL 500MG X 6 COMP (AZITROMICINA 500MG)	\$11,80	\$11,80	
	26	BAGOMICINA 100MG X12 (MINOCICLINA)	\$9,70	\$252,20	
	7	BAGOMICINA 50MG X24 (MINOCICLINA)	\$11,35	\$79,45	
	12	BASSA & BATH AGUA MICELAR 200ML	\$11,05	\$132,60	
	15	BASSA & BATH CREMA FACIAL ANTIEDAD 100G	\$12,10	\$181,50	
	15	BASSA & BATH JABON FACIAL CARBON 90G	\$3,00	\$45,00	
	20	BASSA & BATH JABON FACIAL EXFOLIANTE 90G	\$4,60	\$92,00	
	16	BASSA & BATH LOCION LIMPIADORA DESMAQUILLANTE MICELAR 200ML	\$8,50	\$136,00	
	12	BASSA & BATH OIL CONTROL 200ML	\$12,55	\$150,60	
	23	BASSA & BATH SUPER SERUM OLIGOPÉPTIDOS 30ML	\$23,80	\$547,40	
		SUMAN Y PASAN		\$35.446,00	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°05

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$35.446,00	
	16	BASSA & BATH SUPER SERUM RETINOL + NIACINAMIDA 30ML	\$21,00	\$336,00	
	12	BASSA & BATH SUPER SERUM VITAMINA C 30ML	\$23,80	\$285,60	
	18	BASSA & BATH TONICO HIDRATANTE 200ML	\$8,15	\$146,70	
	10	BASSA ACNETAB FRASCO X 30 TABLETAS	\$16,20	\$162,00	
	12	BASSA ACTIVA AMPOLLA CAPILAR 13 ML. CAJA X 8 AMP	\$28,30	\$339,60	
	14	BASSA ACTIVA EYELASH GROWTH SERUM 10ML	\$42,45	\$594,30	
	15	BASSA ACTIVA HAIR GROWTH FRASCO X 60 TABLETAS	\$28,85	\$432,75	
	12	BASSA ACTIVA KIT ANTICAIDA	\$38,40	\$460,80	
	1	BASSA ACTIVA SHAMPOO 200 ML.	\$13,10	\$13,10	
	26	BASSA ACTIVA SPRAY CAPILAR 120 ML.	\$16,50	\$429,00	
	7	BASSA KERATIC 30ML	\$16,50	\$115,50	
	12	BASSA SENSY DERM 30G	\$12,55	\$150,60	
	15	BASSA SENSY DERM ATOPIC LOCION 200ML	\$20,70	\$310,50	
	19	BASSA SENSY DERM ATOPIC SERUM ANTI-ROJECES 30 G.	\$17,55	\$333,45	
	16	BETAPIROX CHAMPU 120 ML	\$11,85	\$189,60	
	13	BETARRETIN CREMA 0,025 % X 30GR (TRETINOINA 0.025%)	\$9,45	\$122,85	
	15	BETARRETIN CREMA 0.05 % X 30GR (TRETINOINA)	\$8,70	\$130,50	
	14	BETARRETIN GEL 0.025% X 30GR (TRETINOINA 0.025%)	\$9,45	\$132,30	
	15	BETARRETIN H LOCION 4% X 60ML (TRETINOINA 0.05%+HIDROQUINONA 4%)	\$19,15	\$287,25	
	7	BETAZOL CREMA TUBO X30G (CLOBETASOL PROPIONATO 0.05%)	\$6,50	\$45,50	
	15	BETAZOL ESPUMA X 50G (CLOBETASOL PROPIONATO 0.05%)	\$8,45	\$126,75	
		SUMAN Y PASAN		\$40.590,65	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°06

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$40.590,65	
	23	BIFUZOL CREMA 15G (BIFONAZOL)	\$4,00	\$92,00	
	12	BIFUZOL JABON 80G (BIFONAZOL)	\$3,00	\$36,00	
	31	BILAXTEN 2.5MG/ML SOLUCION ORAL 120ML (BILASTINA)	\$20,75	\$8,45	
	25	BILAXTEN 20MG X 20 (BILASTINA)	\$24,00	\$600,00	
	12	BILAXTEN 20MG X20	\$25,00	\$300,00	
	24	BILAXTEN 20MG X20 (BILASTINA) INACTIVO	\$24,00	\$576,00	
	14	BIO ATODERM CREMA 200 ML	\$28,45	\$398,30	
	17	BIO ATODERM GEL DOUCHE 1.LITRO	\$35,85	\$609,45	
	15	BIO ATODERM HUILE DE DOUCHE 1.LITRO	\$28,55	\$428,25	
	34	BIO ATODERM INTENSIVE BAUME 200 ML	\$22,50	\$765,00	
	25	BIO ATODERM INTENSIVE GEL MOUSSANT 200 ML	\$24,20	\$605,00	
	24	BIO ATODERM INTENSIVE GEL-CREMA 200ML	\$18,20	\$436,80	
	20	BIO ATODERM LEVRES 15 ML.	\$8,90	\$178,00	
	24	BIO CICABIO CREME 40ML	\$27,70	\$664,80	
	24	BIO CICABIO LOTION SPRAY 40ML	\$20,50	\$492,00	
	16	BIO PIGMENTBIO C-CONCENTRATE 15ML	\$40,00	\$640,00	
	13	BIO PIGMENTBIO DAILY CARE SPF50+ 40ML	\$45,00	\$585,00	
	3	BIO PIGMENTBIO H2O 250ML	\$17,05	\$51,15	
	22	BIO PIGMENTBIO SENSITIVE AREAS 75ML	\$21,00	\$462,00	
	25	BIO SEBIUM 500ML GEL MOUSSANT	\$28,00	\$700,00	
	27	BIO SEBIUM EMULSION SENSITIVE *30ML	\$21,00	\$567,00	
	9	BIO SEBIUM GEL MOUSSANT ACTIF 200ML	\$22,95	\$206,55	
	28	BIO SEBIUM GLOBAL	\$28,35	\$793,80	
	29	BIO SEBIUM GLOBAL 30 ML.	\$33,90	\$983,10	
	26	BIO SEBIUM H2O FRASCO 250 ML.	\$19,95	\$518,70	
	12	BIO SEBIUM HYDRA *40ML	\$26,35	\$316,20	
		SUMAN Y PASAN		\$52.604,20	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°07

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$52.604,20	
	36	BIO SEBIUM PORE REFINER	\$23,15	\$23,95	
	26	BIO SEBIUM SENSITIVE 30ML	\$25,00	\$650,00	
	26	BIO SENSIBIO 500ML GEL MOUSSANT	\$28,60	\$743,60	
	13	BIO SENSIBIO DS+ CREME	\$33,55	\$436,15	
	4	BIO SENSIBIO H2O 500ML	\$26,80	\$107,20	
	12	BIRETIX CLEANSER TUBO 200ML	\$25,90	\$310,80	
	12	BIRETIX DUO GEL EXFOLIANTE 30ML	\$31,00	\$372,00	
	15	BIRETIX ISOREPAIR CREMA 50ML	\$20,40	\$306,00	
	15	BIRETIX MASK 25ML	\$30,65	\$459,75	
	23	BIRETIX MICROPEEL EXFOLIANTE 50ML	\$26,85	\$617,55	
	25	BIRETIX TRI ACTIVE 50ML	\$38,80	\$970,00	
	24	BLACK SNAIL BUBBLE MASK 100ML	\$24,90	\$597,60	
	10	BODYTONE WHITE 100 ML	\$24,45	\$244,50	
	20	BROCHA USO GENERAL GLIDDEN 2" CERDA GRIS	\$4,00	\$80,00	
	12	CANDITRAL 100MG X 16 CÁP (ITRACONAZOL)	\$26,70	\$320,40	
	12	CANDITRAL 100MG X 16 CÁP (ITRACONAZOL) INACTIVO	\$30,00	\$360,00	
	10	CELAMINA ULTRA SHAMPOO 150 ML	\$24,50	\$245,00	
	13	CERAMID GEL LOTION X 100 ML	\$17,30	\$224,90	
	16	CERAMID INTENSIVE CREMA X 30G (MANTECA DE KARITÉ)	\$12,15	\$194,40	
	15	CERAVE AGUA MICELAR DESMAQUILLANTE 295ML	\$25,00	\$375,00	
	11	CERAVE ALISADO ANTIRUGOSIDAD 177ML (UREA 10%)	\$20,00	\$220,00	
	13	CERAVE CREMA ANTIRUGOSIDADES	\$20,00	\$260,00	
	20	CERAVE CREMA HIDRATANTE 177ML	\$15,00	\$300,00	
	5	CERAVE CREMA HIDRATANTE 454G	\$28,00	\$140,00	
	15	CERAVE GEL LIMPIADOR ANTIRUGOSIDADES	\$17,00	\$255,00	
	21	CERAVE GEL LIMPIADOR ESPUMOSO 236ML (NORMAL/GRASA)	\$15,15	\$318,15	
	13	CERAVE GEL LIMPIADOR ESPUMOSO 473ML	\$19,65	\$255,45	
		SUMAN Y PASAN		\$61.991,60	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°08

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$61.991,60	
	17	CERAVE LIMPIADOR CREMA ESPUMA HIDRATANTE	\$13,75	\$233,75	
	12	POLVO ZIORETTI TRASLUCIDO 12GR	\$31,00	\$372,00	
	12	RUBORIL EXPERT SPF50+ 40 ML	\$25,40	\$304,80	
	15	CERAVE LIMPIADORA CREMA/ESPUMA HIDRATA 236ML	\$17,00	\$255,00	
	13	CERAVE LIMPIADORA HIDRATANTE 236ML (NORMAL/SECA)	\$14,20	\$184,60	
	14	CERAVE LOCION FACIAL PM 52ML	\$20,05	\$280,70	
	13	CERAVE LOCION HIDRATANTE 473ML	\$29,70	\$386,10	
	11	CERAVE LOCION HIDRATANTE FACIAL AM 52ML	\$20,05	\$220,55	
	13	CERAVE RENOVADORA PIES 88ML	\$16,00	\$208,00	
	10	CERAVE REPARADORA CONTORNO OJOS 14ML	\$16,00	\$160,00	
	14	CERAVE REPARADORA MANOS 50ML	\$9,00	\$126,00	
	11	CERAVE SA LIMPIADOR ANTIRUGOSIDADES 236ML	\$15,25	\$167,75	
	13	CETAPHIL CREMA HUM CORPORAL 453GR	\$43,50	\$565,50	
	18	CETAPHIL FACE DIA 88ML	\$27,20	\$489,60	
	14	CETAPHIL FACE NOCHE 48G	\$25,25	\$353,50	
	9	CETAPHIL LIMP GRASA 237ML	\$28,25	\$254,25	
	18	CETAPHIL LOCION LIMP PIEL SENSIBLE 473ML	\$22,40	\$403,20	
	12	CETAPHIL PRO AC DERMACONTROL ESPUMA	\$33,55	\$402,60	
	14	CETAPHIL PRO AC DERMACONTROL LOCION	\$47,50	\$665,00	
	12	CETAPHIL PRO AD RESTORADERM LOCION X295ML	\$38,24	\$458,88	
	14	CETAPHIL SUN OIL CONTROL COLOR	\$36,55	\$511,70	
	14	CETAPHIL SUN OIL CONTROL SIN COLOR	\$34,00	\$476,00	
	12	CETOPIC CREMA 50G (VIT. C)	\$19,75	\$237,00	
	9	CETOPIC SERUM X 30ML (VIT. C 22%)	\$22,80	\$205,20	
	12	CICAPLAST BALSAMO LABIOS (LEVRES) 7.5ML	\$11,50	\$138,00	
		SUMAN Y PASAN		\$70.051,28	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°09

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$70.051,28	
	11	CICAPLAST GEL B5 40ML	\$18,30	\$201,30	
	10	CLARIAL CREMA FACIAL 30G	\$26,30	\$263,00	
	18	CLARIAL JABON FACIAL 90G	\$6,50	\$117,00	
	10	CLARIAL SERUM FACIAL 30ML	\$28,75	\$287,50	
	10	CLOB X CHAMPU X 125 ML	\$26,60	\$266,00	
	11	CLOBESOL L. A. CREMA X 30G (CLOBETASOL PROPIONATO)	\$6,50	\$71,50	
	10	COLLAGEN NUTRITION EMULSION	\$31,00	\$310,00	
	11	COLLAGEN NUTRITION SERUM	\$34,00	\$374,00	
	12	CREMA CON LECHE 300 ML	\$5,80	\$69,60	
	13	CREMA CON MANZANILLA 300 ML	\$5,80	\$75,40	
	11	CUMLAUDE HIDRATANTE EXTERNO	\$16,85	\$185,35	
	13	CUMLAUDE HIGIENE INTIMA DELIGYN 500ML	\$16,50	\$214,50	
	15	CUMLAUDE HIGIENE INTIMA PEDIATRICS	\$11,90	\$178,50	
	7	CUTANIT LOCION 20ML (CALCIPOTRIOL)	\$10,50	\$73,50	
	6	DANDRENE CONDITIONER 205 ML	\$28,00	\$168,00	
	8	DANDRENE CONDITIONER 205 ML EU	\$27,30	\$218,40	
	118	DANDRENE SHAMPOO 1 205 ML	\$25,00	\$2.950,00	
	1	DANDRENE SHAMPOO 205 ML	\$24,95	\$24,95	
	18	DAPSOGEL 7.5% * 30G (DAPSONA)	\$15,00	\$270,00	
	12	DEOFLOA 4B SUSP X10 VIALES BEBIBLES	\$16,50	\$198,00	
	15	DERIVA C MICRO 30G ADAPALENO + CLINDAMICINA	\$16,00	\$240,00	
	23	DERMA T JABON 100G (AC. SALICILICO+AZUFRE+COALTAR)	\$3,20	\$73,60	
	14	DERMA T SH ANTICASPA 100ML (AC. SALICILICO+COALTAR)	\$6,90	\$96,60	
	12	DERMACORTINE CREMA 0.1% X 15G (MOMETASONA FUROATO 0.1%)	\$10,50	\$126,00	
	18	DERMACORTINE EMULSION 1% X60ML (MOMETASONA FUROATO 0.1%)	\$15,20	\$273,60	
	27	DERMOSUPRIL CREMA 0.1% X15GR (DESONIDA 0.1%)	\$4,50	\$121,50	
		SUMAN Y PASAN		\$77.499,08	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°10

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$77.499,08	
	11	DERMOSUPRIL ESPUMA X50G (DESONIDA 0.05%)	\$13,95	\$153,45	
	12	VITISKIN HIDROGEL 50 ML	\$30,90	\$370,80	
	11	WHITE TIGHTENING CREAM 50ML	\$38,00	\$418,00	
	16	WHITE TIGHTENING SERUM 50ML	\$36,00	\$576,00	
	12	WHITE TIGHTENING TONER 130ML	\$38,00	\$456,00	
	12	WRINKLE SUPREME CREAM 50ML	\$40,00	\$480,00	
	15	WRINKLE SUPREME SERUM 50ML	\$36,00	\$540,00	
	12	DERMOTOPIC DUO GEL X 30G (ADAPALENO/PEROXIDO DE BENZOILO 2.5%)	\$29,80	\$357,60	
	11	DIFFERIN GEL 0,1% TUBO X 30 GR.	\$17,10	\$188,10	
	17	DIFFERIN GEL 0,3% X 30 GR	\$19,35	\$328,95	
	14	DIXI 35 TAB REC 2/0.035MG CAJ*21	\$8,50	\$119,00	
	12	DIXI SUAVE 30 TAB REC 2MG/30MCG CAJ*28	\$7,25	\$87,00	
	17	DOLORGESIC 400MG X20 (IBUPROFENO)	\$5,00	\$85,00	
	19	DOLORGESIC 400MG X20 (IBUPROFENO) I	\$8,00	\$152,00	
	17	DR. CLEAR MAGIC LOTION 50ML	\$34,00	\$578,00	
	22	DR. CLEAR MAGIC POWDER SPOT 30ML	\$25,30	\$556,60	
	19	DR. CLEAR MAGIC SERUM 50ML	\$30,00	\$570,00	
	17	DR. CLEAR MAGIC TONER 130ML	\$30,40	\$516,80	
	13	DRYSOL 35ML	\$35,85	\$466,05	
	9	DS ADVANCED HYALURONIC BOOSTER 30 ML	\$59,60	\$536,40	
	12	DS PURE VITAMIN C BOOSTER 30 ML	\$47,15	\$565,80	
	12	DS SPECTRAL BRD 30 ML IN	\$24,70	\$296,40	
	11	DS SPECTRAL BROW 4 ML IN	\$57,00	\$627,00	
	5	DS SPECTRAL DNC-N 60 ML	\$42,00	\$210,00	
	4	DS SPECTRAL F7 60 ML	\$35,25	\$141,00	
	11	DS SPECTRAL F7 60ML	\$40,00	\$440,00	
	12	DS SPECTRAL RS 60 ML	\$32,00	\$384,00	
	14	DUCRAY ANAPHASE+ ANTICAIDA SHAMPOO	\$23,30	\$326,20	
		SUMAN Y PASAN		\$88.025,23	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°11

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$88.025,23	
	12	DUCRAY KELUAL SH (DERMATITIS SEBORREICA)	\$26,60	\$319,20	
	15	DUCRAY SENSINOL SH (CUERO CABELLUDO SENSIBLE)	\$23,00	\$345,00	
	1	EAU CELLULAIRE AE BRUME 200ML	\$22,00	\$22,00	
	11	EDAPIL CHAMPU CAJA FRASCO X 120ML	\$13,00	\$143,00	
	13	EDAPIL M ESPUMA X100G (MINOXIDIL 5%)	\$23,65	\$307,45	
	7	EDAPIL SHAMPOO CONTROL CASPA/CAIDA X 400 ML	\$11,85	\$82,95	
	11	EFFACLAR AGUA MICELAR 200ML PIEL GRASA	\$24,00	\$264,00	
	12	EFFACLAR BB BLUR TINTE 30ML	\$44,00	\$528,00	
	13	EFFACLAR CONCENTRADO BARRA 70G	\$10,50	\$136,50	
	16	EFFACLAR DUO(+) CORRECTOR ANTI-IMPERFECCIONES 40ML	\$40,00	\$640,00	
	19	EFFACLAR DUO(+) SPF30+ 40ML	\$41,00	\$779,00	
	11	EFFACLAR GEL LIMPIADOR PURIFICANTE 400ML	\$23,15	\$254,65	
	23	EFFACLAR GEL LIPIADOR PURIFICANTE 300ML	\$26,00	\$598,00	
	11	EFFACLAR GEL MICROEXFOLIANTE 200ML	\$19,90	\$218,90	
	15	EFFACLAR K(+)	\$28,00	\$420,00	
	8	EFFACLAR K(+) 40ML	\$38,00	\$304,00	
	9	EFFACLAR SERUM 30ML	\$28,00	\$252,00	
	12	EGF COLLAGEN AMPOULE	\$13,50	\$162,00	
	10	EGG PORE CORSET FOAM	\$17,00	\$170,00	
	15	EMOLIN NEO X 240GR (VIT. E+AC. HIALURONICO)	\$15,15	\$227,25	
	14	ENDOCARE AQUAFOAM LIMPIEZA FACIAL X 125ML	\$19,15	\$268,10	
	6	ENDOCARE EXPERT DROPS DEPIGMENT 2UN X 10ML	\$13,00	\$78,00	
	9	ENDOCARE EXPERT DROPS HYDRAT 2UN X 10ML	\$43,00	\$387,00	
	8	ENDOCARE HYDRACTIVE AGUA MICELAR 400ML	\$14,10	\$112,80	
		SUMAN Y PASAN		\$95.045,03	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°12

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$95.045,03	
	12	ENDOCARE RADIANCE CONCENTRATE OF 1ML X 14AMP	\$45,00	\$540,00	
	16	ENDOCARE SOL 1ML X7AMP	\$41,00	\$656,00	
	13	ENDOCARE TENSAGE CONTORNO ILU X 15ML	\$35,70	\$464,10	
	6	ENDOCARE TENSAGE CREMA NUTRITIVA X 50ML	\$36,00	\$216,00	
	9	ENDOCARE TENSAGE CREMA X30ML	\$41,00	\$369,00	
	6	ENDOCARE TENSAGE DAY CREMA SPF 30 X 50ML	\$48,00	\$288,00	
	8	ENDOCARE TENSAGE SERUM X30ML	\$55,00	\$440,00	
	8	EPIDUO FORTE GEL 30 G	\$34,80	\$278,40	
	7	EPIDUO GEL 0,1% / 2,5% X 30 G	\$28,70	\$200,90	
	23	EQUIL X20 COMP (CICLOBENZAPARINA CLORHIDRATO 2.5)	\$18,00	\$414,00	
	27	ERY SOL GEL 4% TUBO 30G (ERITROMICINA 4%)	\$6,20	\$167,40	
	11	ERY SOL SOLUCION 2% 30ML (ERITROMICINA 2%)	\$0,80	\$8,83	
	9	EUCERIN ANTIPIGMENT DIA *50ML	\$45,00	\$405,00	
	10	EUCERIN ANTIPIGMENT NOCHE *50ML	\$35,00	\$350,00	
	14	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR FPS50 S/C	\$26,00	\$364,00	
	12	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR FPS50 TONO MEDIO	\$28,00	\$336,00	
	7	EUCERIN ANTIPIGMENT PROTECTOR SOLAR TONO CLARO	\$25,10	\$175,70	
	8	EUCERIN ANTIPIGMENT ULTRA LIGTH 30ML	\$57,00	\$456,00	
	16	EUCERIN ANTIPIGMENTO SERUM DUAL 30ML	\$41,25	\$660,00	
	11	EUCERIN DERMOPURE CREMA FAC NOCHE *40ML	\$22,00	\$242,00	
	12	EUCERIN DERMOPURE FLUIDO FACIAL MAT *50ML	\$25,00	\$300,00	
	12	EUCERIN DERMOPURE HIDRATANTE COADYU*50ML	\$28,00	\$336,00	
		SUMAN Y PASAN		\$102.712,36	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°13

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$102.712,36	
	13	EUCERIN HYALURON MINIMIZA POROS SERUM 30ML	\$32,00	\$416,00	
	12	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TONO CLARO	\$25,00	\$300,00	
	14	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TONO MEDIO	\$24,25	\$339,50	
	19	EUCERIN OIL CONTROL SPF50 TOQUE SECO S/C	\$23,60	\$448,40	
	22	EUCERIN PH5 PROTEC LABIAL FPS15 *4.8G	\$5,80	\$127,60	
	4	EUCERIN TRIPLE EFFECT SERUM 40ML	\$29,25	\$117,00	
	35	FASTIG CREMA X 30 G	\$14,00	\$490,00	
	23	FELIDEX LOCION X 30 G	\$11,00	\$253,00	
	9	FINTOP CREMA X 15GR BUTENAFINA CLORHIDRATO 1G	\$8,75	\$78,75	
	14	SALILEX JABON BARRA X 120 G	\$7,25	\$101,50	
	10	FLUIDBASE K CREMA ANTIOJERAS 20ML	\$19,00	\$190,00	
	13	FLUIDBASE REDERM 10%	\$32,00	\$416,00	
	11	FLUIDBASE REDERM GEL FORTE AHA 15%	\$39,00	\$429,00	
	12	FLUIDBASE REDERM RETINOL +VITAMINA C	\$38,40	\$460,80	
	19	FORMULA MAGISTRAL CAPSULAS DUTASTERIDE 0.5MG	\$14,25	\$270,75	
	18	FORMULA MAGISTRAL CAPSULAS MINOXIDIL 1MG	\$13,00	\$234,00	
	15	FORMULA MAGISTRAL MINOXIDIL + DUTASTERIDE LOCION SPRAY	\$7,00	\$105,00	
	17	FORTZINK 10ML GOTAS FCO X 30 ML	\$8,00	\$136,00	
	14	FORTZINK 20MG CAP X 20 (SULFATO DE ZINC)	\$11,00	\$154,00	
	12	FORTZINK 20MG CAPS X20 (SULFATO DE ZINC)	\$7,05	\$84,60	
	12	FORTZINK C+ ZINC GOMAS X 6 SOBRES	\$2,95	\$35,40	
	15	FREEACNE GEL X30G (CLINDAMICINA 1%+PEROXIDO DE BENZOILO 5%)	\$24,50	\$367,50	
		SUMAN Y PASAN		\$108.267,16	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°14

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$108.267,16	
	21	FUSITOP CREMA X 15G (ACIDO FUSIDICO 2%)	\$5,50	\$115,50	
	19	FÓRMULA MAGISTRAL CÁPSULAS FINASTERIDE 1MG.	\$15,00	\$285,00	
	8	GENESKIN LIFT BAUME GEL 50ML	\$36,00	\$288,00	
	12	GENESKIN LIFT CREMA ALISADORA 50ML	\$46,00	\$552,00	
	16	GENESKIN LIFT SERUM 28ML	\$43,00	\$688,00	
	17	GENESKIN WHITE 28ML	\$54,00	\$918,00	
	12	GENOCURE GUANTE DERMATOLÓGICO - M	\$24,00	\$288,00	
	12	GENOCURE GUANTE DERMATOLÓGICO - S	\$25,00	\$300,00	
	12	GENOCUTAN - SOLUCION SANITIZANTE SIN ALCOHOL	\$4,00	\$48,00	
	15	GENOCUTÁN GEL DERMATOLÓGICO	\$21,00	\$315,00	
	12	GENOMASK MASCARILLA FACIAL - CAJA X 6	\$20,00	\$240,00	
	1	ISDIN FUSION WATER S/C 50+ 50ML	\$24,20	\$24,20	
	12	ISDIN ISDINCEUTICS K-OX EYES 15ML	\$34,00	\$408,00	
	4	GENOSUN ORAL - PREPARADOR SOLAR	\$39,30	\$157,20	
	15	GENOSUN REPARADOR DÉRMICO	\$15,00	\$225,00	
	17	GENOVÉ MAX	\$38,00	\$646,00	
	6	GERMI-3 ALCOHOL GEL ANTIBACTERIAL 250ML	\$3,80	\$22,80	
	10	GLYCO-A FOAMER 100 ML	\$21,60	\$216,00	
	12	GLYCO-A SOFT PEELING 5.5% 30ML (AC. GLICOLICO 5.5%)	\$20,55	\$246,60	
	11	GREEN TEA WATERY SERUM	\$25,00	\$275,00	
	14	GREEN TEA WATERY TONER	\$31,90	\$446,60	
	6	HELIOCARE 360 AGE ACTIVE FLUID SPF50 TUBO X 50ML	\$22,00	\$132,00	
	12	HELIOCARE 360 GEL OIL FREE SPF50 + BEIGE 50ML	\$20,00	\$240,00	
	16	HELIOCARE 360 GEL OIL FREE SPF50 X 50ML	\$20,00	\$320,00	
		SUMAN Y PASAN		\$115.664,06	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°15

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$115.664,06	
	16	HELIOCARE 360 INVISIBLE SPRAY SPF50 X 200ML	\$17,00	\$272,00	
	19	HELIOCARE 360 MINERAL FLUID SPF50 X 50ML	\$22,00	\$418,00	
	13	HELIOCARE 360 PEDIATRICS LOTION SPF50 200ML	\$22,00	\$286,00	
	18	HELIOCARE 360 PIGMENT SOLUTION FLUID X 50ML	\$24,00	\$432,00	
	14	HELIOCARE 360 X 30 CAPSULAS	\$22,00	\$308,00	
	1	HELTY HAIR CAJA X 30 CAP.	\$37,50	\$37,50	
	11	HIDRATOPS AH GEL X 60G	\$11,60	\$127,60	
	16	HIDRIBET 5 LOCION 125ML	\$9,05	\$144,80	
	6	HIDROXINA 200MG/100ML JBE X120 ML	\$4,55	\$27,30	
	9	HIDROXINA 25 MG COMPRIMIDOS CAJA X 20	\$3,00	\$27,00	
	7	HYALU B5 CONTORNO DE OJOS 15ML	\$45,45	\$318,15	
	1	HYALU B5 SERUM 30ML	\$36,30	\$36,30	
	7	HYALU B5 TRATAMIENTO ANTI-ARRUGAS 40ML	\$48,10	\$336,70	
	7	HYALURONIC 6000 AMPOULE	\$19,10	\$133,70	
	6	HYDRIN HYALURONIC JABON 90G	\$4,50	\$27,00	
	6	ILOTICINA SOLUCION X 120 ML (ERITROMICINA)	\$12,75	\$76,50	
	4	HYDRIN HYALURONIC TONICO ANTIEDAD 200ML	\$15,00	\$60,00	
	6	ILOTICINA SOLUCION X 120 ML (ERITROMICINA)	\$12,75	\$76,50	
	6	IRALSTONE SHAMPOO FORTIFICANTE X200ML	\$12,00	\$72,00	
	6	IRALSTONE SHAMPOO SD CASPA PICOR X200ML	\$12,00	\$72,00	
	15	IRALSTONE SHAMPOO SEBOREGULADOR NORMALIZANTE X200ML	\$13,20	\$198,00	
	12	ISBELA 2MG+0.035MG TAB REC X21	\$11,00	\$132,00	
	16	ISDIN ACNIBEN CONTROL BRILLOS Y GRANOS GEL/CREMA 40 ML	\$18,00	\$288,00	
		SUMAN Y PASAN		\$119.571,11	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°16

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$119.571,11	
	12	ISDIN ACNIBEN REPAIR HIDRATANTE GEL/CREMA 40ML	\$21,80	\$261,60	
	18	ISDIN ACNIBEN REPAIR LIMPIADOR FACIAL 180ML	\$18,75	\$337,50	
	1	ISDIN ACNIBEN TEEN SKIN BODY SPRAY 150 ML	\$15,75	\$15,75	
	13	ISDIN ACTIVE UNIFY COLOR SPF100 50ML	\$29,40	\$382,20	
	11	ISDIN FOTO FUSION WATER COLOR SPF 50 50ML	\$27,55	\$303,05	
	14	ISDIN FUSION WATER PEDIATRICS SPF50 50ML	\$27,30	\$382,20	
	16	ISOFACE 20MG X 30CAP (ISOTRETINOINA 20MG)	\$38,50	\$616,00	
	26	IVEROX JABON 0.8% 80G (IVERMECTINA 0.8%)	\$4,50	\$117,00	
	21	JABON BASSA ARGAN 90G	\$2,20	\$46,20	
	19	JABON CURACYL	\$1,70	\$32,30	
	13	JABON GERMICIDA 80 G	\$2,50	\$32,50	
	10	JABON UVA BASSA 90GR	\$2,20	\$22,00	
	14	KALMURA LOCION BASSA 120ML	\$7,30	\$102,20	
	6	KETOCON THERAPY SHAMPOO 2% X 120ML	\$8,60	\$51,60	
	11	KINATOPIC SULFUR BARRA X 90G (AC. SALICILICO + BIOSULFURO)	\$8,50	\$93,50	
	1	LACTIBON ESPUMA LIMPIADORA X 160 ML	\$8,55	\$8,55	
	6	LACTIBON ESPUMA LIMPIADORA X 50 ML + BROCHA COSMETICA	\$3,25	\$19,50	
	11	MARINE ACTIVE EYE CREAM 30ML	\$20,30	\$223,30	
	12	LACTIBON LOCION FRASCO 120ML	\$10,00	\$120,00	
	14	LACTIBON SYNDET BARRA X 120 G	\$7,00	\$98,00	
	6	LATEX PROFESIONAL SPM T3 BLANCO PURO LITRO	\$9,50	\$57,00	
	6	LEMON C SQUEEZE BUBBLE CLEANSER	\$29,00	\$174,00	
		SUMAN Y PASAN		\$123.067,06	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°17

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$123.067,06	
	17	LETI AT4 CREMA CORPORAL 200ML	\$25,60	\$435,20	
	12	LETI AT4 FACIAL 50ML	\$20,10	\$241,20	
	12	LETI AT4 SHAMPOO 250ML	\$21,00	\$252,00	
	14	LOCION CBD NARANJA Y EUCALIPTO (CREMA)	\$27,00	\$378,00	
	11	LUTHIONE INJECT INYECTABLE POLVO IM .IV (7514) (GLUTATION)	\$33,00	\$363,00	
	5	MATERNY ANTIESTRIAS 70G (VIT. E+COLAGENO+ELASTINA)	\$5,50	\$27,50	
	17	MAXIDERM 0.05% EMULSION X 120 ML (DESONIDA 0.05%)	\$10,40	\$176,80	
	12	MAXIDERM 0.05% ESPUMA 50GR (DESONIDA 0.05%)	\$7,20	\$86,40	
	14	MAXIDERM 0.1% CREMA X15G (DESONIDA(PREDNACINOLONA) 0.1%)	\$3,15	\$44,10	
	12	MESOESTETIC ANTI-STRESS MASK 100ML	\$62,20	\$746,40	
	4	MESOESTETIC BRIGHTENING FOAM 100ML	\$37,30	\$149,20	
	8	MESOESTETIC HYDRACREAM FUSION 100ML	\$37,80	\$302,40	
	11	MESOESTETIC HYDRAVITAL MASK 100ML	\$62,30	\$685,30	
	1	MESOESTETIC MELAN RECOVERY	\$46,00	\$46,00	
	17	NEOTONE EYES 15 ML	\$18,20	\$309,40	
	14	NEOTONE SENSITIVE 30 ML	\$22,70	\$317,80	
	15	NEUTRADERM ACEITE LIMPIADOR 400ML	\$23,00	\$345,00	
	7	NIACINAMIDE SERUM 30ML	\$40,05	\$280,35	
	1	NODE DS+ SHAMPOO 125ML	\$11,45	\$11,45	
	12	OILLAN BABY LECHE HIDRATANTE 200ML	\$53,15	\$637,80	
	12	OILLAN BATH EMULSION 500ML	\$23,20	\$278,40	
	6	ONY-TEC 8% SOL (CICLOPIROX 8%)	\$23,00	\$138,00	
	9	ORCHID UV SUN YELLOW SPFSO	\$19,00	\$171,00	
	11	PH LAC INTIMO X 225ML (AC. LACTICO+LACTOSUERO)	\$7,80	\$85,80	
		SUMAN Y PASAN		\$129.575,56	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°18

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$129.575,56	
	12	PHOTODERM AQUAFLUIDE CLAIRE/LIGHT SPF50+ 40ML	\$28,00	\$336,00	
	12	PILEXIL SPRAY ANTICAIDA 120ML	\$32,95	\$395,40	
	8	PILOPEPTAN INTENSIVE	\$52,00	\$416,00	
	11	PILOPEPTAN MASCARILLA CAPILAR WOMAN	\$30,00	\$330,00	
	17	PILOPEPTAN SÉRUM - REPARADOR CAPILAR 30ML	\$18,55	\$315,35	
	11	PILOPEPTAN WOMAN - 5 ALPHA	\$43,20	\$475,20	
	11	PORE CONTROL POWDER SERUM	\$37,80	\$415,80	
	6	POWER 10 FORMULA Q10 EFFECTOR ADVANCED	\$26,25	\$157,50	
	6	POWER 10 FORMULA VB EFFECTOR	\$19,00	\$114,00	
	6	POWER 10 FORMULA VC EFFECTOR	\$29,00	\$174,00	
	7	POWER 10 FORMULA VE EFFECTOR	\$28,00	\$196,00	
	6	POWER 10 FORMULA YE EFFECTOR	\$25,00	\$150,00	
	4	POWER 10 POUCH NEGRO	\$23,00	\$92,00	
	4	RETINOIC CON ALOE 0.05% (TRETINOINA 0.05%)	\$8,70	\$34,80	
	7	REVITA SHAMPOO 205 ML EU	\$24,50	\$171,50	
	7	REVITA TABS C/30	\$29,50	\$206,50	
	15	RILASTIL ACNESTIL ATTIVA CREMA 40ML	\$15,40	\$231,00	
	30	RILASTIL ACNESTIL CLEANSING GEL 200ML	\$12,75	\$382,50	
	6	ROSAKALM CREMA ANTI ROJECES 40ML	\$22,35	\$134,10	
	3	SALISH K SH X120ML (KETOCONAZOL+AC. SALICILICO)	\$14,75	\$44,25	
	12	SCRUBGEL FACE X 60 G	\$10,05	\$120,60	
	14	SEBONIL GEL 30G (SULFACETAMIDA DE SODIO 10%+AZUFRE 5%+UREA 10%)	\$5,30	\$74,20	
	7	SENSILIS GENTLE CLEANSING MOUSSE	\$17,40	\$121,80	
	60	SENSILIS HIG PURIFY ESSENTIAL CLEANSER	\$16,25	\$975,00	
		SUMAN Y PASAN		\$135.639,06	

EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA
INVENTARIO FINAL
AL 01 DE ABRIL DEL 2023
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FOLIO N°19

Código	Cant.	Detalle	Valor unitario	Valor parcial	Valor total
		SUMAN Y VIENEN		\$135.639,06	
	8	SENSILIS SUPREME RENEWAL DETOX BOOSTER	\$69,00	\$552,00	
	12	SENSILIS UPGRADE MAKE-UP 01 BEIGE	\$40,25	\$483,00	
	6	SKINGLOW POLVO SOLUBLE CAJA X 30 SOBRES	\$45,80	\$274,80	
	11	SPECTRAL DNC-N 60 ML EU	\$39,30	\$432,30	
	10	TEEN DERM A-PURE (ALPHA) 30 ML	\$18,50	\$185,00	
	5	TEEN DERM AZ 30ML.	\$24,55	\$122,75	
	15	TEEN DERM GEL EXFOLIANTE 150GR	\$21,50	\$322,50	
	5	TEEN DERM GEL SENSITIVE 250 ML	\$23,50	\$117,50	
	7	TERFIN SOLUCION 30ML (TERBINAFINA 1%)	\$6,00	\$42,00	
	15	UMBRELLA CREMA 50+60G	\$15,30	\$229,50	
	12	UMBRELLA GEL50+ 60G	\$15,00	\$180,00	
	14	UMBRELLA INTELLIGENT SPF 100 X50G	\$14,00	\$196,00	
	13	UMBRELLA KIDS (50+) EMULSION RESISTENTE AGUA X120G	\$16,00	\$208,00	
	9	UMBRELLA KIDS MAX X 60 GR	\$18,90	\$170,10	
	12	UMBRELLA URBAN 50G	\$16,80	\$201,60	
	11	UNITONE 4 WHITE ADVANCED 15ML	\$27,70	\$304,70	
	4	URELIA 50 40 ML (UREA 50%)	\$24,80	\$99,20	
	4	URELIA GEL 200ML (UREA 10%)	\$22,00	\$88,00	
	10	VELVET SUNSCREEN FACE COLOR 50ML	\$25,90	\$259,00	
	15	VELVET SUNSCREEN SPRAY 200ML	\$17,00	\$255,00	
	12	VELVET SUNSCREEN TRANSPARENTE 50ML	\$29,10	\$349,20	
	11	VITAL PH BALANCE GEL CLEANSER	\$20,00	\$220,00	
	5	XEROLAN 150 ML	\$26,00	\$130,00	
TOTAL				\$141.061,21	

Anexo 9: Objetivos del Proyecto de Integración Curricular

Objetivo General

Organizar la contabilidad en la Empresa PLC SKIN CIA.LTDA., periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023 con la finalidad de evaluar la estructura económica y financiera, mediante el desarrollo del proceso contable desde el estado de situación inicial hasta los Estados Financieros

Objetivos Específicos

- Elaborar un plan y manual de cuentas ajustado a las necesidades y actividades propias de la empresa PLC SKIN CIA.LTDA.
- Diseñar los formatos principales y auxiliares para el proceso contable de acuerdo con los recursos y operaciones de la empresa PLC SKIN CIA.LTDA.
- Desarrollo el proceso contable desde el inventario inicial hasta la elaboración de estados financieros, para conocer la situación financiera y económica de la empresa PLC SKIN CIA.LTDA.

Anexo 10: Documentación fuente

Facturas de compra y venta

NO TIENE LOGO

NIVEL MARTINEZ WILSON AUGUSTO

NIVELGLASS

Dirección Matriz: LOJA / LOJA / SAN SEBASTIAN / RIO PASTAZA Y RIO SANTIAGO

Dirección Sucursal: RIO PASTAZA Y RIO SANTIAGO. -ARTESANO CALIFICADO: 153169

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NO

R.U.C.: 1103496632001

FACTURA

No. 001-003-00000019

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1205202301110349663200120010030000000191234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 12/05/2023 09:37:56

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1205202301110349663200120010030000000191234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos:	PLC SKIN CIA LTDA		
Identificación	1191795750001	Fecha	12/05/2023
Dirección:	Placa / Matrícula:	Guía	

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total	
01		1.00	VITRINA DE VIDRIO DE 0.43'2.13		200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	
Información Adicional										
Dirección:		SUCRE Y AZUAY								
Email:		MAEUCOVA@GMAIL.COM								
Forma de pago		Valor								
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO		200.00								
						SUBTOTAL 12%				0.00
						SUBTOTAL 0%				200.00
						SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA				0.00
						SUBTOTAL EXENTO DE IVA				0.00
						SUBTOTAL SIN IMPUESTOS				200.00
						TOTAL DESCUENTO				0.00
						ICE				0.00
						IVA 12%				0.00
						TOTAL DEVOLUCION IVA				0.00
						IRBPNR				0.00
						PROPINA				0.00
						VALOR TOTAL				200.00
						VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO				0.00
						AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)				0.00

NO TIENE LOGO

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES SETEL S.A.

1791847652001

Dirección Matriz: AV. ELOY ALFARO N44-406 Y DE LAS HIGUERAS
EDIF. XTRIM TVCABLE

Dirección Sucursal:

Contribuyente Especial 1308

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Agente de Retención Resolución No. 1

R.U.C.: 1791847652001

FACTURA

No. 001-001-024540401

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0104202301179184765200120010010245404012454040114

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 01/04/2023 08:49:49

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0104202301179184765200120010010245404012454040114

Razón Social / Nombres y Apellidos: PLC SKIN CIA. LTDA

Identificación 1191795750001

Fecha 01/04/2023 Placa / Matrícula: Guia

Dirección:

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cantidad	Descripción	Detalle Adicional	Precio Unitario	Subsidio	Precio sin Subsidio	Descuento	Precio Total
939-0000014-500034		1.00	Servicio Internet - INT Premium 2:1	INTERNET)(IVA)	22.31	0.00	0.00	0.00	22.31

Información Adicional			
MarketInfo:	042023DEFAULT_MK01 042023DEFAULT_PUB01	SUBTOTAL 12%	22.31
LinkInfo:	www.xtrimapp.com/http://www.setel.com.ec/	SUBTOTAL 0%	0.00
Mensajes:	vacio/vacio/vacio	SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	0.00
CorreoInfo:	28 de FEBRERO 2023 al 31 de MARZO 2023 01 de ABRIL 2023 10 de ABRIL 2023	SUBTOTAL EXENTO DE IVA	0.00
FormatoPrior:	OTR MÁS SI	SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	22.31
DatosExternos:	OTR Descuentos solo aplican IVA	TOTAL DESCUENTO	0.00
ordenCompra:	0	ICE	0.00
Correo:	mecuova@gmail.com	IVA 12%	2.68
PagueHasta:	10/04/2023	TOTAL DEVOLUCION IVA	0.00
Convenio:	0 0.00 0.00	IRBPNR	0.00
CobrenzaInternos:	0.00 0.00	PROPINA	0.00
Direcciones:	LOJA - LOJA - SAN SEBASTIAN - URBANO SUCRE #SN Y AZUAY	VALOR TOTAL	24.99
DatosInternos:	0580134 07988406 0.00 0.00 24.99 28 FEB 2023 31 MAR 2023 01 ABR 2023 10 ABR 2023 SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO 125898474 24.99	VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO	0.00
		AHORRO POR SUBSIDIO: (Incluye IVA cuando corresponda)	0.00

Forma de pago	Valor
01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	24.99

Anexo 11: RUC de la empresa



Certificado
Registro Único de Contribuyentes

Razón Social
PLC SKIN CIA.LTDA.

Número RUC
1191795750001

Representante legal

• CORREA VALAREZO MARIA EUGENIA

Estado

ACTIVO

Régimen

RIMPE - EMPRENDEDOR

Fecha de registro

04/10/2022

Fecha de actualización

No registra

Inicio de actividades

04/10/2022

Fecha de constitución

04/10/2022

Reinicio de actividades

No registra

Cese de actividades

No registra

Jurisdicción

ZONA 7 / LOJA / LOJA

Obligado a llevar contabilidad

NO

Tipo

SOCIEDADES

Agente de retención

NO

Contribuyente especial

NO

Domicilio tributario

Ubicación geográfica

Provincia: LOJA **Cantón:** LOJA **Parroquia:** LOJA

Dirección

Barrio: SAN SEBASTIAN **Calle:** SUCRE **Intersección:** AZUAY **Número de piso:** SN
Referencia: JUNTO AL CONSORCIO MEDICO

Medios de contacto

No registra

Actividades económicas

• G477201 - VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS.

Establecimientos

Abiertos

1

Cerrados

0

Obligaciones tributarias

- 2021 - DECLARACIÓN SEMESTRAL IVA
- 1021 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- ANEXO ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES – ANUAL
- ANEXO DE DIVIDENDOS, UTILIDADES O BENEFICIOS - ADI

1/2

www.sri.gob.ec

Razón Social
PLC SKIN CIA.LTDA.

Número RUC
1191795750001

i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación: RCR1682879047724590

Fecha y hora de emisión: 30 de abril de 2023 13:24

Dirección IP: 190.96.96.229

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 12: Oficio a empresa por parte de la Directora



FACULTAD, JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

Of. No. 85-GA-CCA-FJSA-UNL
Loja, 02 de febrero de 2023.

Sra.
María Eugenia Correa Valarezo,
PROPIETARIA DE LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA.
Ciudad.-

De mis consideraciones:

En mi calidad de Directora de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Universidad Nacional de Loja, me es grato en saludarle deseándole, el mejor de los éxitos en sus actividades personales y laborales al frente de tan importante empresa comercial.

Como es de su conocimiento la Universidad Nacional de Loja, es una institución de Educación Superior que tiene como misión la formación académica y profesional de estudiantes, con sólidas bases científicas y técnicas con pertinencia social y valores dentro de su oferta académica se encuentra la Carrera de Contabilidad y Auditoría la cual tiene como finalidad la formación de profesionales en Contabilidad y Auditoría, para contribuir al fortalecimiento de la matriz productiva de la región 7 de Loja.

La Carrera de Contabilidad y Auditoría de la UNL, contempla como requisito indispensable para su graduación y posterior obtención de Título de Pregrado, la realización de un trabajo de Titulación o de Tesis de Grado, previo la aprobación del respectivo Proyecto de Titulación en el penúltimo ciclo, de formación profesional el cual busca determinar e implementar alternativas de solución viables, innovadoras en el campo de la Contabilidad, la Auditoría y las Finanzas.

Por lo expuesto y con fe de su alto espíritu de colaboración y apoyo con la formación de profesionales idóneos para la sociedad, le solicito a usted muy educadamente se permita y facilite la información pertinente a la señorita: **Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera**, estudiante del **Ciclo VII Paralelo "A"** portadora del número de cédula de ciudadanía N° 1150674388, para que realice su proyecto de Integración curricular en el presente periodo académico, **Octubre 2022 – Febrero 2023**, sobre el tema del Proyecto de Titulación denominado: **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023.**

Por la Favorable atención que le brinde a la presente desde ya le antelo mi agradecimiento y testimonio de consideración y estima.



Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza, Mg. Sc
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

072 - 545191
Ciudad Universitaria "Guillermo Falconí Espinosa"
Casilla Letra "S" La Argelia. Loja - Ecuador

Página 1 | 1
Educamos para Transformar

Anexo 13: Respuesta de la empresa

Loja, 07 de febrero del 2022

Mgtr. Dunia Yaguache Maza
**DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE LA
UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA.**
Ciudad. -

De mi consideración:

En calidad de **Propietaria de la empresa PLC SKIN CIA.LTDA.**, y en contestación a su **Of. No. 85-GA-CCA-FJSA-UNL** con fecha 02 de febrero de 2023, me dirijo a usted deseándole éxitos en sus funciones. Con la finalidad de comunicar que se autoriza a la Srta. DAYANA ELIZABETH QUIZHPE CABRERA, portadora de la cédula de ciudadanía N°1150674388 a realizar su Proyecto y Trabajo de Integración Curricular en la empresa PLC SKIN CIA.LTDA., a la que represento con el tema denominado: **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023**, Trabajo de Titulación que le habilitará para la obtención del Título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría.

Sin otro particular me suscribo de usted; autorizando a la peticionaria dar uso del presente para los fines relacionados con su titulación.

Atentamente,

**FARMACIA
DERMOCOSMÉTICA**
Ing. María Eugenia Correa
GERENTE
PLC SKIN CIA. LTDA.
1191795750001

Sra. María Eugenia Correa Valarezo
PROPIETARIA DE LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA.
CI: 1191795750

Anexo 14: Certificación del Título del Proyecto por parte de la Directora



UNL

Universidad
Nacional
de Loja

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza Mg.Sc.
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

CERTIFICA:

Que revisados los archivos que reposan en Secretaría de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, se encuentra que el tema de Tesis **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA. LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023.** Presentado por la señorita: **DAYANA ELIZABETH QUIZHPE CABRERA**, estudiante del Séptimo Ciclo Paralelo "A", período Académico **Octubre - Marzo del 2023** de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, previo a obtener el Título de **Licenciada**, en Contabilidad y Auditoría, **NO SE ENCUENTRA EJECUTADO NI EN EJECUCIÓN** y además se encuentra dentro de las Líneas de Investigación. Se emite a su favor la siguiente certificación. - Loja, 26 de enero de 2023, a las 19h30pm.



Firmado electrónicamente por:
**DUNIA MARITZA
YAGUACHE MAZA**

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza Mg.Sc.
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA



Firmado electrónicamente por:
**ELIANA DEL CISNE
GONZALEZ MEDINA**

Conf. Por: Ab. Eliana González M.
C.c. Archivo

Anexo 15: Certificado de Pertinencia



**UNIVERSIDAD
NACIONAL DE LOJA**

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Loja, 21 de marzo de 2023

Dra. Dunia Yaguache Maza
**DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA DE LA UNIVERSIDAD
NACIONAL DE LOJA**

En su despacho. -

De mi consideración:

De conformidad a la comunicación recibida y de acuerdo al artículo 225 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, relacionada con la presentación del informe de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto de Trabajo de Titulación denominado: **Organización contable en la Empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023.**, propuesto por la aspirante **Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera**, previo a optar el Grado de Licenciado en Contabilidad y Auditoría, al respecto y luego de realizar un análisis al proyecto presentado se concluye lo siguiente:

1. **TITULO:** Queda estructurado conforme consta en el proyecto, en virtud de su pertinencia y vinculación con las líneas de investigación de la carrera.
2. **EL PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN:** Se describen los problemas relacionados con la falta de una Organización contable en la Empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023.
3. **OBJETIVOS DE LA INVESTIGACIÓN:** Considero que los objetivos propuestos se reestructuren con la finalidad de que puedan ser medibles, realizables y verificables al desarrollar el trabajo de titulación.
4. **MARCO TEORICO:** Los contenidos planteados sustentan el trabajo de titulación.
5. **METODOLOGIA:** Los métodos descritos permitirán realizar el trabajo de tesis.
6. **CRONOGRAMA:** Se ajusta con objetividad para el periodo de ejecución del trabajo de titulación.
7. **PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO:** Consta a detalle el monto, origen y destino.
8. **BIBLIOGRAFÍA:** Constan las diferentes fuentes bibliográficas en función del tema propuesto.
9. **ANEXOS:** existen los documentos de la entidad que sustenta el trabajo a desarrollar.

Por lo expuesto y en virtud que el proyecto propuesto cumple con las líneas de investigación de la carrera, con las normas legales vigentes para el desarrollo del trabajo de titulación, por el aporte que brindará a la empresa/entidad y, una vez que la aspirante a realizado la reestructuración de los objetivos, me pronuncio que **ES PERTINENTE** su ejecución.

Es todo cuanto puedo informar para los fines legales pertinentes. Atentamente.



Mary Beatriz Maldonado Román, PhD
DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA.

Ciudad Universitaria "Guillermo Falconí Espinosa" Casilla letra "S"
Teléfono: 2545191
Dirección.cca@unl.edu.ec

Anexo 16: Decreto de Pertinencia



UNL
Universidad
Nacional
de Loja

FACULTAD, JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

Presentada el día de hoy seis de marzo de 2023, a las 17H00. Lo certifica, la Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la UNL.

ENAREGINA PELAEZSORIA
Firmado digitalmente por ENAREGINA PELAEZSORIA
Fecha: 2023.03.07 15:19:14 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc
SECRETARIA ABOGADA DE LA FACULTAD JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, siete de marzo de 2023, a las 08H00. Atendiendo la petición que antecede, se designa a la Dra. Mary Maldonado Román, Mg. Sc., Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, para que emita el informe de **estructura, coherencia y pertinencia del proyecto** titulado **"ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023"** de autoría de la Srta. **DAYANA ELIZABETH QUIZHPE CABRERA**; designación efectuada conforme lo establecido en el Art. 225 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: **"Presentación del proyecto de investigación.- Director de carrera o programa, quien designará un docente con conocimiento y/o experiencia sobre el tema ..., para que emita el informe de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto. El informe será remitido al Director de carrera o programa dentro de los ocho días laborables, contados a partir de la recepción del proyecto..."; NOTIFÍQUESE para que surta efecto legal.**



Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza, Mg. Sc
DIRECTORA DE LA CARRERA

Loja, siete de marzo de 2023, a las 17H00, Notifiqué con el decreto que antecede a la Dra. Mary Maldonado Román, Mg. Sc., para constancia suscriben:



Dra. Mary Maldonado Román, Mg. Sc.
ASESORA DEL PROYECTO

ENAREGINA PELAEZSORIA
Firmado digitalmente por ENAREGINA PELAEZSORIA
Fecha: 2023.03.07 15:19:22 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria, Mg. Sc.
SECRETARIA ABOGADA



Elaborado por: Ab. Eliana González M.

C.C. Srta. Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera
Expediente De Estudiante
Archivo

072 - 545191
Ciudad Universitaria "Guillermo Falconi Espinosa"
Casilla Letra "S" La Argelia. Loja – Ecuador

Página 1 | 1

Educamos para Transformar

Anexo 17: Certificado de Aprobación del Trabajo de Integración Curricular.



unl

Universidad
Nacional
de Loja

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

CERTIFICADO DE CULMINACIÓN Y APROBACIÓN DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Yo, **Maldonado Roman Mary Beatriz**, director del Trabajo de Integración Curricular denominado **ORGANIZACIÓN CONTABLE EN LA EMPRESA PLC SKIN CIA.LTDA., DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2023**, perteneciente al estudiante **DAYANA ELIZABETH QUIZHPE CABRERA**, con cédula de identidad N° **1150674388**.

Certifico:

Que luego de haber dirigido el **Trabajo de Integración Curricular**, habiendo realizado una revisión exhaustiva para prevenir y eliminar cualquier forma de plagio, garantizando la debida honestidad académica, 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, 1 de Marzo de 2024



Firmado digitalmente por:
MARY BEATRIZ
MALDONADO ROMAN

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



Certificado TIC/TT.: UNL-2024-000635

1/1
Educamos para Transformar

Anexo 18: Reporte del Sistema de Plagio



Plagiarism and AI Content Detection Report

TESIS FINAL DAYANA ELIZABETH QUIZ...

Scan details

Scan time: March 2th, 2024 at 1:26 UTC Total Pages: 391 Total Words: 97693

Plagiarism Detection



Types of plagiarism		Words
Identical	8.9%	8721
Minor Changes	3%	2894
Paraphrased	3.4%	3314
Omitted Words	0%	0

AI Content Detection



Text coverage		Words
AI text	1.5%	1501
Human text	98.5%	96192

[Learn more](#)

🔍 Plagiarism Results: (395)

🌐 LiviseGissella_RiofrioCaraguay.pdf **3%**

https://dspace.unl.edu.ec/jspui/bitstream/123456789/26296/1/livisegissella_riofriocaraguay.pdf

yomaira

Universidad Nacional de Loja Facultad Jurídica, Social y Administrativa Carrera de Contabilidad y Auditoría Organización contable en la ...

🌐 JulioDavid González_Vera.pdf **1.4%**

https://dspace.unl.edu.ec/jspui/bitstream/123456789/28888/1/juliodavid%20gonz%c3%a1lez_vera.pdf

JULIO GONZALEZ

Portada Universidad Nacional de Loja Facultad Jurídica Social y Administrativa Carrera de Contabilidad y Auditoría Organización Contabl...

🌐 TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR DE MARJORIE CRISTINA SÁNCHEZ... **1.3%**

<https://dspace.unl.edu.ec/jspui/bitstream/123456789/25284/1/trabajo%20de%20integraci%c3%93n%20curric...>

Universidad Nacional de Loja Facultad Jurídica, Social y Administrativa Carrera de Contabilidad y Auditoría ORGANIZACIÓN CONTABLE EN ...

🌐 Tatiana Katherine_Erazo Domínguez (1).pdf **1.3%**

https://dspace.unl.edu.ec/jspui/bitstream/123456789/23549/1/tatiana%20katherine_erazo%20dom%c3%adn...

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA FACULTAD JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA Organización Contable en la ...



About this report
help.copyleaks.com



Anexo 19: Certificación de Traducción al Idioma Ingles



**FINE-TUNED ENGLISH
LANGUAGE INSTITUTE**

Lideres en la Enseñanza del Inglés

Lic. Danny Cobos

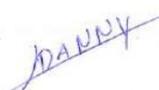
ENGLISH TEACHER-FINE TUNED ENGLISH CIA.LTDA.

CERTIFICA:

Que el documento aquí compuesto es fiel traducción del idioma español al idioma inglés del resumen de tesis: **Organización contable en la Empresa PLC SKIN Cia.Ltda., de la ciudad de Loja, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023** autoría de **Dayana Elizabeth Quizhpe Cabrera** con número de cédula **1150674388** previo a obtener el título de Licenciada en Contabilidad y Auditoria en la Universidad Nacional de Loja.

Lo certifico en honor a la verdad y autorizo al interesado hacer uso del presente en lo que a sus intereses convenga.

Loja, 18 de julio del 2024


Lic. Danny Cobos

ENGLISH TEACHER-FINE TUNED ENGLISH CIA.LTDA.