UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Contabilidad y Auditoría

Modalidad Estudios a Distancia

"IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012."

Tesis previo a optar al título de ingeniero en Contabilidad y Auditoría. CPA.

AUTOR:

VICTOR ANTONIO ERAS MERINO

DIRECTORA:
MG. NATALIA LARGO SÁNCHEZ

LOJA – ECUADOR
2013

Mg. Natalia Largo Sánchez, DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el trabajo de investigación intitulado "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012." Presentado por el aspirante Sr. Víctor Antonio Eras Merino, previo a optar al grado de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, CPA.; ha sido orientado, revisado y corregido, por lo que autoriza la impresión y presentación ante el respectivo Tribunal y Grado.

Loja, 10 de diciembre del 2013

Mg. Natalia Largo Sánchez
DIRECTORA

AUTORÍA

Yo Víctor Antonio Eras Merino declaro ser autor (a) del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

Autor: Sr. Víctor Antonio Eras Merino

Firma:

Cédula: 1104376965

Fecha: Loja, diciembre de 2013

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

Yo Víctor Antonio Eras Merino declaro ser autor(a) de la tesis titulada: "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012." como requisito para optar al grado de: Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, CPA.; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 11 días del mes de diciembre del dos mil trece, firma el autor.

Firma:

Autor: Víctor Antonio Eras Merino
Cedula: 1104376965
Dirección: San Cayetano Bajo Correo Electrónico: victor_aeras@hotmail.com
Teléfono:..... Celular: 0994091234

DATOS COMPLEMENTARIOS

Directora de tesis: Mg. Natalia Largo Sánchez

Tribunal de Grado: Mg. Lucia Armijos Tandazo – **Presidenta**
Mg. Lady Añazco Reyes – **Miembro**
Mg. María del Rocío Delgado Guerrero-**Miembro**

DEDICATORIA

A mis padres, hermanos, para que por medio de esta titulación vean en mí, ejemplo de superación académica y personal.

A mi esposa ***Ana Carolina Lara Guamán***, por ser un ejemplo de educación y superación, por ser el apoyo fundamental en el transcurso de esta investigación, por su compañía, amistad y acertada asesoría, fomentando en mí deseos de superación de carácter profesional.

Víctor Eras

AGRADECIMIENTO

Agradezco a Dios y a la Virgen del Cisne, por brindarme salud, sabiduría y ser los que guían espiritualmente mi vida.

A la Universidad Nacional de Loja, la Carrera de Contabilidad y Auditoría Modalidad Estudios a Distancia, a los distinguidos docentes que la conforman, a mi directora de tesis, Mg. Natalia Largo Sánchez, que con su acertada asesoría académica me supo conducir hasta el final de mi investigación.

Finalmente, y de manera especial a los directivos de la compañía SIC ELECTRITELECOM, por su apoyo y colaboración brindándome la información necesaria para el desarrollo de mi tesis.

Víctor Eras

a. Título

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012.”

b. Resumen en castellano y traducido al inglés

Con la "Implantación de la contabilidad en la empresa SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. de la ciudad de Loja en el período octubre a diciembre del 2012." Se estará cumpliendo con los requisitos exigidos por el Reglamento Académico para obtener el título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, CPA. además como investigador de este trabajo pretendo dar a conocer a las personas encargadas de la administración el adecuado manejo de las transacciones financieras de acuerdo a los principios, normas y reglamentos contables, para llegar a proporcionar estados económicos financieros pertinentes, confiables y comparables que permitan tomar decisiones oportunas los mismos que serán adaptados para mejorar el negocio.

Dando cumplimento a los objetivos planteados e procedió a codificar y cuantificar los derechos, bienes y obligaciones que dispone la empresa al inicio del periodo económico, además se controló el inventario de mercadería por el sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo con la aplicación de las tarjetas kárdex valorizadas con el método promedio ponderado, seguidamente se elaboró el manual con las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, costos y gastos que emite la Superintendencia de compañías que facilitó el registro de los movimientos de conformidad a la Normas Internacionales de Contabilidad en el diario general para seguidamente ser mayorizadas permitiendo obtener Estados Financieros que dieron a conocer la situación económica de la empresa.

Al finalizar la implantación de la contabilidad en la empresa SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. se puede concluir que se entregó un proceso contable de conformidad a la Normas y principios contables, obteniendo Estados Financieros confiables para la toma de decisiones adecuadas, Es recomendable para la empresa que se considere aplique las Normas Internacionales de Información Financiera para que presenten los estados financieros a la Superintendencia de Compañías.

Summary

With the " Implementation of accounting in the company SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA . Loja city in the period October -December 2012. "It is fulfilling the requirements of the Academic Regulations for Engineering degree in Accounting and Auditing, CPA. also as a researcher of this study tries to inform those responsible for administering the proper handling of financial transactions according to the principles , rules and accounting regulations , to reach states provide relevant financial economic , reliable and comparable for pipetting them timely decisions to be tailored to improve the business .

Giving compliance to the objectives and proceeded to encode and quantify the rights, property and obligations available to the company at the beginning of the financial period , and was controlled merchandise inventory account system with permanent or perpetual inventory card application transcript valued the weighted average method , then the manual was developed with the accounts that comprise assets, liabilities , equity , costs and expenses issued by the Superintendency of companies that facilitated the registration of the movements according to the International Accounting Standards the general journal to be mayorizadas then you can benefit from financial statements that disclosed the economic and financial situation of the company.

After the introduction of accounting in the company SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. we can conclude that gave an accounting process in accordance to the accounting principles and standards , obtaining reliable financial statements for making proper decisions for the company is recommended that consideration be given to apply the International Financial Reporting Standards to submit statements financial to the Superintendency of Companies .

c. Introducción

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA, es una empresa Lojana dedicada al desarrollo de proyectos integrales de Ingeniería en las áreas de Telecomunicaciones, Seguridad Electrónica y desarrollo de soluciones para control, adquisición de datos y monitoreo remoto de dispositivos electrónicos, siendo propiedad del ingeniero Jorge Antonio Barba Guamán y Bolívar Fabricio Ochoa Torres, se encuentra ubicada en la parroquia Urbana de San Cayetano en las calles Marcelino Champagnat y Paris a treinta metros de la Capilla de la UTPL, se constituyó el once de mayo del 2010 en la notaria segunda del cantón Loja, siendo el gerente general de la compañía el Ing. Bolivar Fabricio Ochoa Torres, registrada en el Servicio de Rentas Internas con el RUC. 1191735982001 como compañía Limitada.

La implementación de la contabilidad es de gran importancia ya que permitió conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA, reconocer las obligaciones que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios, mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.

La presente Investigación tiene la finalidad de ofrecer conceptos, técnicas de registro contable y experiencias en lo que se refiere a la contabilidad comercial y de servicios que servirá de consultas para quienes se interesen en la investigación.

El siguiente trabajo se encuentra estructurado de conformidad al Reglamento Académico de la Universidad Nacional de Loja: **Titulo** de la investigación, **Resumen en castellano y traducido al inglés,** describen la justificación, cumplimiento de los objetivos y la principales conclusiones; **Introducción** resalta la importancia del tema, la finalidad y su estructura; **Revisión de Literatura** consta la fundamentación teórica **Materiales y Métodos**, constituyendo los materiales, métodos y técnicas utilizadas; **Resultados,** contiene el proceso contable que inició con la elaboración del plan de cuentas y el registro de los

movimientos económicos en los libros contables hasta la presentación de los estados financieros; **Discusión** en donde se describe la situación encontrada en relación a la situación actual; **Conclusiones** hacen referencia a los resultados obtenidos durante el proceso contable; **Recomendaciones** constituyen sugerencias a tomar que irán en mejora del negocio; **Bibliografía** se describe el nombre de los autores y páginas de internet que sirvieron de consulta para la revisión de literatura, **anexos,** en el que constan las tarjetas kárdex, auxiliares de compras, facturas, comprobantes de retención y finalmente el proyecto aprobado e índice.

d. Revisión de literatura

COMPAÑÍAS

“Son aquellas que dos o más personas unen sus capitales o industrias para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades.

Clases

- ✓ Compañía en nombre colectivo
- ✓ Compañía en comandita simple y dividida por acciones
- ✓ Compañía de responsabilidad limitada
- ✓ Compañía anónima
- ✓ Compañía de economía mixta

Compañía de Responsabilidad Limitada.- La compañía de responsabilidad limitada es la que se contrae entre tres o más personas, que solamente responden por las obligaciones sociales hasta el monto de sus aportaciones individuales y hacen el comercio bajo una razón social o denominación objetiva, a la que se añadirá, en todo caso, las palabras "Compañía Limitada" o su correspondiente abreviatura. Si se utilizare una denominación objetiva será una que no pueda confundirse con la de una compañía preexistente. Los términos comunes y los que sirven para determinar una clase de empresa, como "comercial", "industrial", "agrícola", "constructora", etc., no serán de uso exclusive e irán acompañadas de una expresión peculiar.

De las personas que pueden asociarse

Para intervenir en la constitución de una compañía de responsabilidad limitada se requiere de capacidad civil para contratar. El menor emancipado, autorizado para comerciar, no necesitará autorización especial para participar en la formación de esta especie de compañías.

Las personas jurídicas, con excepción de los bancos, compañías de seguro, capitalización y ahorro y de las compañías anónimas extranjeras, pueden ser

socios de las compañías de responsabilidad limitada, en cuyo caso se hará constar, en la nómina de los socios, la denominación o razón social de la persona jurídica asociada.

CAPITAL

El capital de la compañía estará formado por las aportaciones de los socios y no será inferior al monto fijado por el Superintendente de Compañías. Estará dividido en participaciones expresadas en la forma que señale el Superintendente de Compañías.

Al constituirse la compañía, el capital estará íntegramente suscrito, y pagado por lo menos en el cincuenta por ciento de cada participación. Las aportaciones pueden ser en numerario o en especie y, en este último caso, consistir en bienes muebles o inmuebles que correspondan a la actividad de la compañía. El saldo del capital deberá integrarse en un plazo no mayor de doce meses, a contarse desde la fecha de constitución de la compañía. "[1]

CONTABILIDAD

Es la ciencia, arte y técnica que permite analizar e interpretar las transacciones comerciales de una empresa en un tiempo determinado, para dar a conocer la situación económica financiera por la que está atravesando la entidad.

Importancia

"La contabilidad se encarga del reconocimiento de los hechos que afectan el patrimonio; de la valoración justa y actual de los activos y obligaciones de la empresa, y de la representación relevante de la situación económica-financiera.

Esto se hace por medio de reportes específicos y generales preparados periódicamente para la dirección pueda tomar las decisiones adecuadas que

[1] http://www.supercias.gob.ec/visorPDF.php?url=bd_supercias/descargas/ss/LEY_DE_COMPANIAS.pdf

apuntalen el conocimiento económico de manera armónica, responsable y ética en las entidades que la usen."[2]

Objetivos

Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos.

a) "Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer las obligaciones que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.

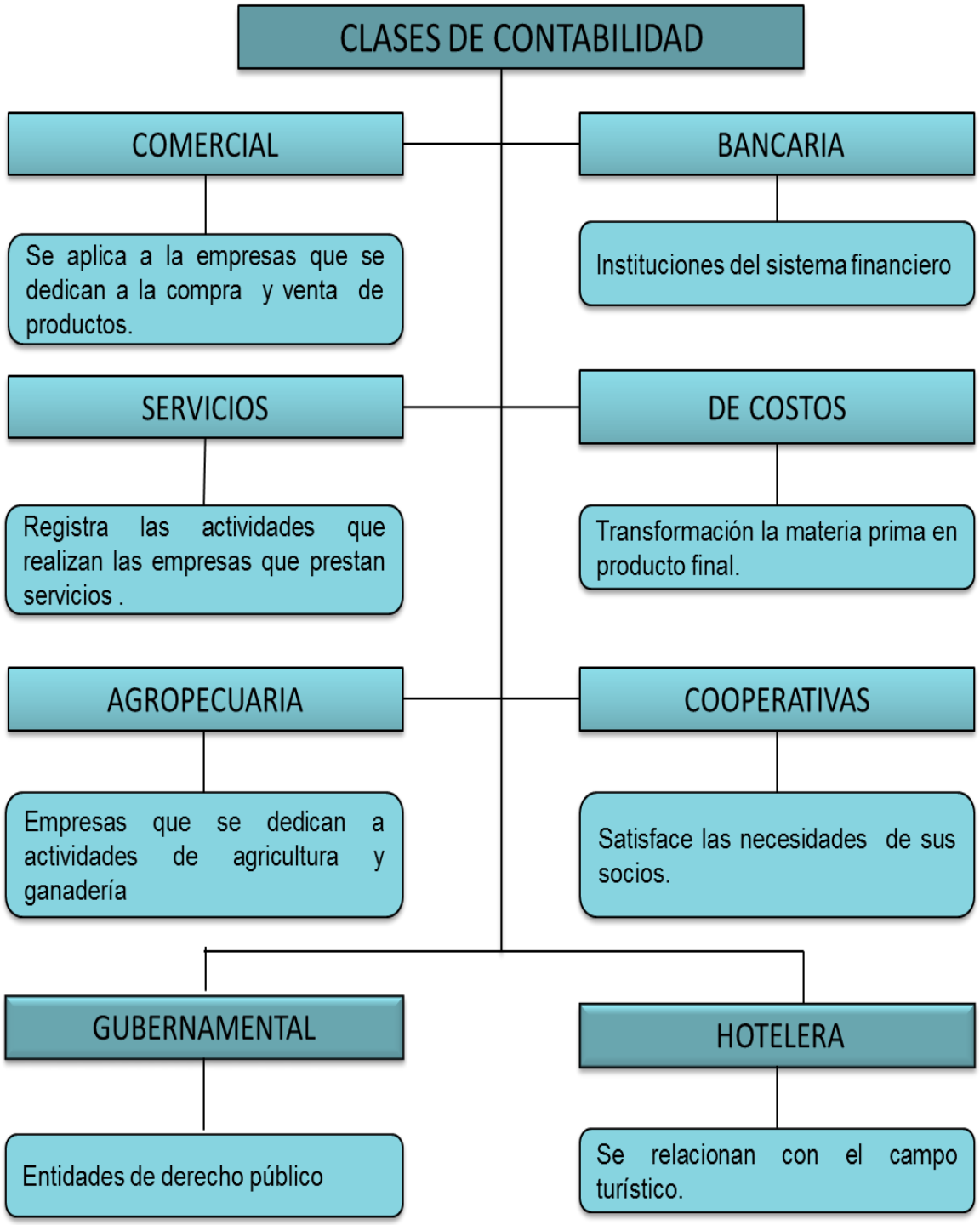
b) Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable sea clara, precisa y útil, entre otras cosas para:

   - Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.
   - Predecir comportamientos futuros de las cuentas, como flujos de efectivo, ventas, gastos, utilidades e inversiones.
   - Tomar decisiones de crecimiento, inversión, capitalización y crédito.
   - Servir de base para la valoración de la empresa, la determinación de precios y tarifas, la estimación de las cargas tributarias, el análisis de la situación financiera de la empresa y su planeación.
   - Evaluar la gestión de la administración y la dirección de la empresa.
   - Ejercer control sobre las operaciones de un ente económico."[3]

Clases de contabilidad

La contabilidad se clasifica de acuerdo a las actividades que realizan las empresas. Es decir que se divide en:

[2] ZAPATA Sánchez Pedro, (2011). *Contabilidad General* (7 Ed.) Bogotá-Colombia: McGraw-Hill-Interamericana, Pág. 8
[3] Espejo Jaramillo Lupe, (2007) *Contabilidad Genera*l, (1 ed.) Quito-Ecuador: UTPL, pág. 9



CONTABILIDAD

Registra las transacciones económicas que realizan las empresas dedicadas a la prestación de servicios tales como: de telemetría, adquisición y procedimientos de datos analógicos y digitales.

Telemetría.- Es una tecnología que permite la medición remota de magnitudes físicas y el posterior envío de la información hacia el operador del sistema, ejemplo redes de suministro eléctrico, redes de suministro de seguridad, y otros.

Procedimientos de datos analógicos y digitales. Es la manipulación matemática de una señal de información para modificarla o mejorarla, se utiliza en la empresa Electritelecom para brindar los servicios de seguridad electrónica, instalación de telecomunicaciones y sistemas control automático.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD DE GENERAL ACEPTACIÓN

"Son aquellas normas y reglas de carácter general o específico emitidos por entidades de la profesión contable y que son aplicables para el tratamiento de las transacciones financieras de una entidad la aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados surge como una necesidad de informar con mayor claridad la situación financiera y los resultados de una entidad."[4]

Equidad.- "Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los estados contables, al crear estos deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente.- Los estados contables siempre que se refiera a un ente, el propietario es considerado como tercero y no como dueño de la entidad.

Bienes Económicos.- Principio que establece que los bienes económicos son todos aquellos bienes materiales y/o inmateriales que pueden ser valuados en términos monetarios.

Moneda Común.- Principio que establece que para registrar los estados financieros se debe tener una moneda común, la cual es generalmente la moneda legal del país en que funciona el ente.

[4]Espejo Jaramillo Lupe, (2007) *Contabilidad Genera*l, (2 ed.) Quito-Ecuador: UTPL, pág. 21

Empresa en Marcha.- Este principio implica la permanencia y proyección de la empresa en el mercado, no debiendo interrumpir sus actividades, sino por el contrario deberá seguir operando de forma indefinida.

Ejercicio.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, en períodos determinados, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Objetividad.- Los cambios en el activo, pasivo y en la expresión contable del patrimonio neto, se debe conocer formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar dicha medida en términos monetarios.

Prudencia.- Este principio dice que no se deben subestimar los hechos económicos que se van a contabilizar.

Exposición.- Establece que todo estado financiero debe tener la información necesaria para poder interpretar adecuadamente la situación de la empresa a la que se refiere.

Materialidad.- Las transacciones de poco valor significativo no se deben tomar en cuenta porque no altera el resultado final de los estados financieros.

Valuación al Costo.- Los activos y servicios que tiene una empresa se deben registrar a su costo histórico o de adquisición. Para establecer este costo se toma en cuenta los gastos en transporte y fijación para su funcionamiento.

Devengado.- Establece que las variaciones patrimoniales (ingresos o egresos), que se consideran para establecer el resultado económico competen a un período sin considerar si ya se han cobrado o pagado.

Realización.- Los resultados económicos solo deben computarse cuando sean realizados. Este está relacionado con el concepto de devengado."[5]

[5] http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, 15 de noviembre del 2012

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

- ✓ **NIC 1 Presentación de estados financieros.- "**Busca que una entidad pueda presentar cifras comprensibles para el lector y comparables con otras del mismo sector, ya sean ecuatorianas o del exterior, a efectos de que una administración pueda evaluar no sólo como está sino cuál es su posición frente a la competencia.

- ✓ **NIC 2 Inventarios.-** Pretende que se revise que el valor individual de los ítems esté registrado al costo o valor neto realizable (precio de venta – gastos de ventas), el menor. Esta prueba rutinariamente realizada suministra información valiosísima para la administración en su función de decidir que inventarios seguir comercializando, cuáles liquidar, cuáles dejar de producir y cuáles destruir. Para lograr que el costo de cada ítem se el pertinente, se sugiere que se revisen las políticas de compras para evitar los precios de los proveedores se estén incluyendo intereses por financiamiento." [6]

- ✓ **NIC 7 Estado de Flujos de Efectivo.-** Exige a la empresa que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y de los equivalentes al efectivo mediante la presentación de un estado de flujo de efectivos.

- ✓ **NIC 16 Propiedad Planta y Equipo.- I**nstaura los principios para el reconocimiento inicial y la contabilización posterior de la propiedad planta y equipo.

- ✓ **NIC 18 Ingresos.-** Dispone el tratamiento contable de los ingresos que surgen de ciertos tipos de transacciones y eventos. Los ingresos ordinarios deben valorarse utilizando el valor razonable de la contrapartida.

- ✓ **NIC 19 Retribuciones a los empleados.-** Prescribe el tratamiento contable y la información que se ha de proporcionar con respecto a las retribuciones a los empleados incluyendo las de corto plazo.

[6] Hasen Holm. (2011) *NIIF teoría y práctica.* (2da. Ed.) Ecuador, pag. 1 y 2

- ✓ **NIC 32 Instrumentos financieros.-** Facilita a los usuarios de los estados financieros la comprensión de los instrumentos financieros reconocidos dentro y fuera del balance, así como su efecto sobre la posición financiera, los resultados y flujos del efectivo de la entidad.

- ✓ **NIC 36 Deterioro del valor de los activos.-** Asegura que los activos no están registrados a un importe superior o a su importe recuperable y define como se calcula este, es aplicable a todos los activos excepto existencias.

- ✓ **NIC 37 Provisiones, activos y pasivos contingentes.-** El objetivo de esta norma es asegurarse que solo las obligaciones reales son las que se registren en los estados financieros."[7]

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

"Son emitidas por el International Accounting Standars Bordas (IASB), basan su utilidad en la presentación de información consolidada en los Estados Financieros.

NIIF 1 Adopción por primera vez de NIIF. Vigencia 01-01-2004

Presenta una visión general para una empresa que adopte las NIIF por primera vez como base de presentación de sus estados financieros anuales con carácter general, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2005. Exige:

a) Seleccionar sus políticas contables en función de las NIFF, vigentes al 31 de diciembre de 2005.
b) Preparar, al menos, los estados financieros de 2005 y 2004 y rehacer a efectos comparativos con carácter retroactivo el balance de apertura (primer periodo para que se presenten estados financieros comparativos completos), aplicando la NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2005.

[7] ZAPATA Sánchez, Pedro, Contabilidad General, 7ma edición , 2011, Pág. 17-21

NIF 7 Instrumentos financieros: información a revelar. Vigencia 01-01-2007

Requiere a las entidades que. En sus estados financieros, revelen información que permita a los usuarios evaluar:

a) la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y en el rendimiento de la entidad; y
b) la naturaleza y el alcance de los riesgos procedentes de los instrumentos financieros a los que la entidad se haya expuesto durante el ejercicio y en la fecha de presentación, así como la forma de gestionar dichos riesgos.."[8]

SISTEMAS CONTROL DE INVENTARIOS

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

- Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico
- Sistema de inventario permanente o inventario perpetuo

SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE O INVENTARIO PERPETUO

Es aquel en el que siempre se conoce el valor del inventario, pues cada compra o venta que se hace contablemente afecta esta cuenta, es decir, siempre se mantiene actualizado el motivo de la inversión de los inventarios.

Características

- ✓ Utiliza tres cuentas:
    - Inventario de mercadería,
    - Ventas
    - Costo de ventas.

[8] Zapata Sanchas Pedro. (2011) *Contabilidad General. (*7 ed.). Bogotá Colombia: Pág.16-17

- ✓ Es necesario contar con un auxiliar para cada tipo de artículos (kárdex) por tanto el inventario se puede determinar en cualquier momento.
- ✓ Por cada asiento de ventas o devoluciones en ventas, es necesario realizar otro que registre dicho movimiento al precio del costo.

Asiento de regulación

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	DEBE	HABER
xxxx		**xxxx**		
	4101	VENTA DE BIENES	xxx	
	4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		xxxx
		P/r La utilidad Bruta en ventas		

VALORIZACIÓN DE INVENTARIO DE MERCADERÍA

"Por la importancia que tiene los inventarios en las empresas comerciales, práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.
Los métodos de valoración de inventarios son:

Método promedio ponderado

"Forma de valorización utilizado por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir, unas veces suben los precios y otras bajan, es conveniente que la mercadería que estén en este vaivén sea valorada al P.P.
Los métodos de valorización se evidencian mediante tarjetas de control de existencias (kárdex), permitiendo mantener un control individualizado y actualizado de todos los ítems que conforman la cuenta mercadería."[9]

[9] Zapata, S. P. (2011). Contabilidad General (7ma Ed.). Bogotá-Colombia, McGraw-hill-Interamericana, pág.99

Tarjeta Kárdex.- Conocida también con el nombre de tarjeta de existencia, controla los diferentes movimientos de entradas, salidas y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa.

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo:
Unidad de Medida: Cantidad máxima:
Método de Valoración: Cantidad Mínima:

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total

PLAN DE CUENTAS

Es un listado ordenado sistemáticamente que presente las cuentas necesarias para registrar los hechos contables que se generan en las compañías con la finalidad de implementar las NIFF.

MANUAL DE CUENTAS

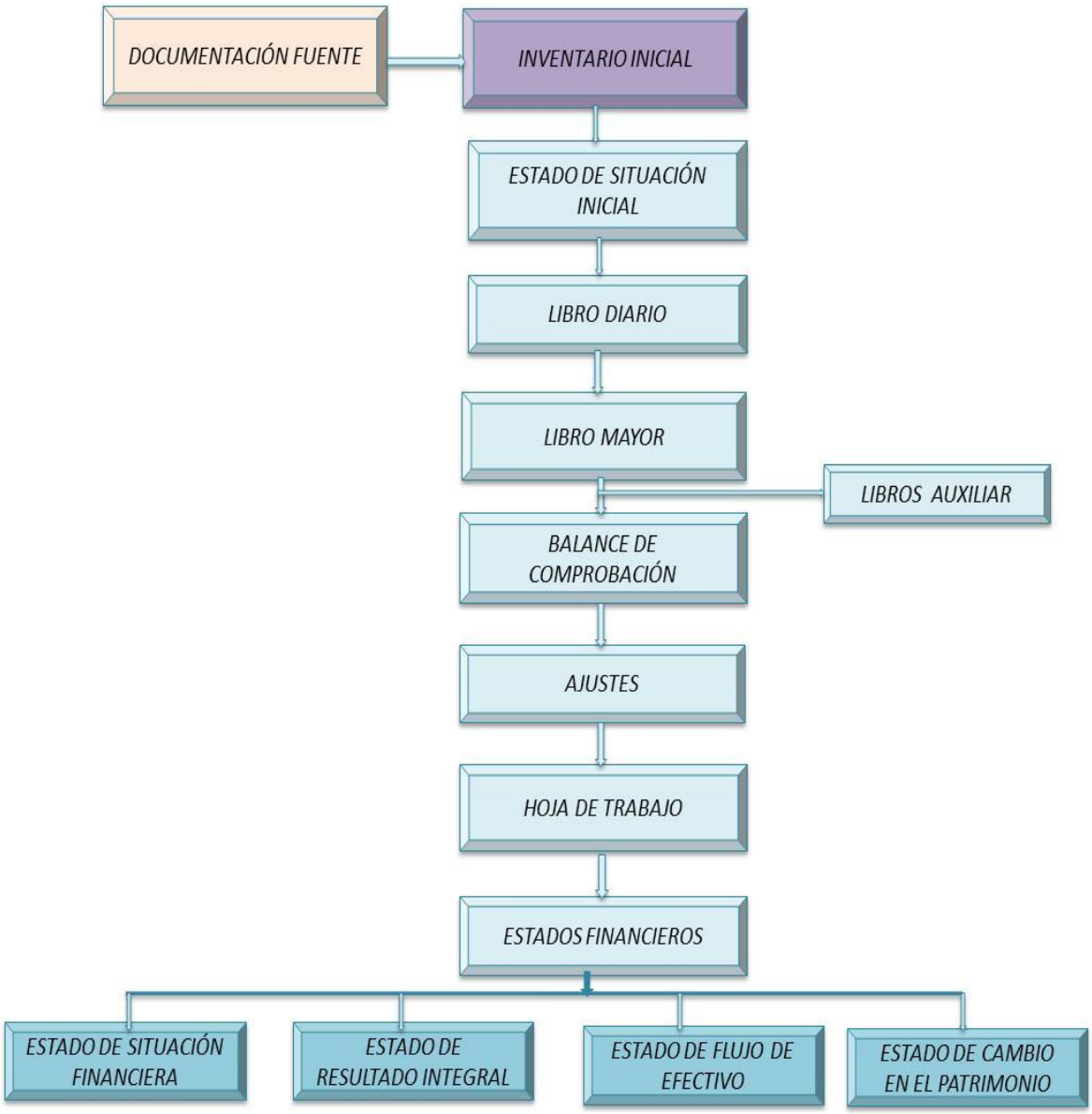
La descripción de las cuentas permite a los usuarios conocer y comprender el contenido y uso de cada una de las cuentas incluidas en el plan, ya que presenta información precisa sobre los siguientes aspectos.

a. Concepto de la cuenta
b. Cuándo y por qué se debita
c. Cuándo y por qué se acreditan; y
d. El saldo de la cuenta.

PROCESO CONTABLE

Es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros, iniciando con la verificación de la documentación fuente y la jornalización de las transacciones en

los libros contables hasta la preparación de los estados financieros que servirán de base a los diferentes usuarios para la toma de decisiones.



DOCUMENTACIÓN FUENTE

"Son la base de las transacciones comerciales, frecuentemente estos documentos son básicos, de apoyo e informativos, constituye en la fuente de datos para el proceso contable, es decir respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa."[10]

[10]www.eco-finanzas.com/diccionario/D/DOCUMENTO_FUENTE.htm, consultado el 18 de noviembre del 2012

Cheque.- Debe contener un mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista; su presentación el banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura."[11]

BANCO DE LOJA
CHEQUE NACIONAL
29-001
300
CUENTA No. 2901-09503-1
UNOTRESCEROCINCONUEVECERO
CHEQUE No. 000683
1864
PAGUESE A LA ORDEN DE
US.$ 500,00
LA SUMA DE QUINIENTOS
US DÓLARES
LOJA, 19 JUNIO 2013.
CIUDAD FECHA
SERV. DE ING.ELECTRITELECOM CIA. LTDA
2901-09503-1
E02E02
NO INVADIR LA ZONA INFERIOR HASTA LÍNEA CON RASGOS CALIGRÁFICOS MI SELLOS
000683 ⑆290043009⑆ 2901095033⑈ 05 1865

Listado de socios.- Registra la nómina de los socias con los que fue constituida la compañía ELECTRITELECOM Cía. Ltda.

- ✓ Jorge Antonio Barba Guamán
- ✓ Bolívar Fabricio Ochoa Torres

	REPUBLICA DEL ECUADOR **SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS** FORMULARIO DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS	**AÑO** **N°**

A: DATOS GENERALES: IDENTIFICACIÓN Y LOCALIZACIÓN DE LA EMPRESA

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	RUC		EXPEDIENTE
PROVINCIA:	CANTÓN:	CIUDAD:	PARROQUIA:
CALLE:		NUMERO:	PISO/OFICINA
INTERSECCIÓN:		TELÉFONO 1 TELÉFONO 2 FAX	
EDIFICIO o C. COMERCIAL:		CORREO ELECTRÓNICO:	
ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL:			COD. ACT. (CIIU 4)

NOTA: 1.- El presente formulario no se aceptará con enmendaduras o tachones
2.- Se deberá imprimir dos ejemplares del presente formulario

DECLARACION: El administrador de la compañía, declara que se responsabiliza por la veracidad de la información proporcionada en el presente formulario en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 20 y 23 de la Ley de Compañías, normada en "REGLAMENTO QUE ESTABLECE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE ESTÁN OBLIGADAS A REMITIR A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, LAS SOCIEDADES SUJETAS A SU CONTROL Y VIGILANCIA".

FECHA DE PRESENTACION:	AÑO	MES	DÍA

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre:
Identificación:

[11] BRAVO Valdivieso Mercedes. (2010). Contabilidad General (10ma Ed.). Quito-Ecuador: Editora Escobar, Pág.35- 36

ROL DE PAGOS

Es el resumen de los ingresos: salario básico, horas suplementarias, horas extraordinarias y otros beneficios; menos las deducciones correspondientes, tales como: aporte personal al IESS, impuesto a la renta y otras obligaciones por los trabajadores (anticipos, préstamos), se puede elaborar en forma semanal, quincenal o mensual, de acuerdo a las necesidades de cada empresa."[12]

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PAGOS
MES: NOVIEMBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	ACTIVIDAD	ACTIVIDAD SECTORIAL	INGRESOS			EGRESOS		VALOR NETO A PAGAR	Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				SUELDO	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	TOTAL DE EGRESOS			

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PROVISIONES
MES: NOVIEMBRE 2012

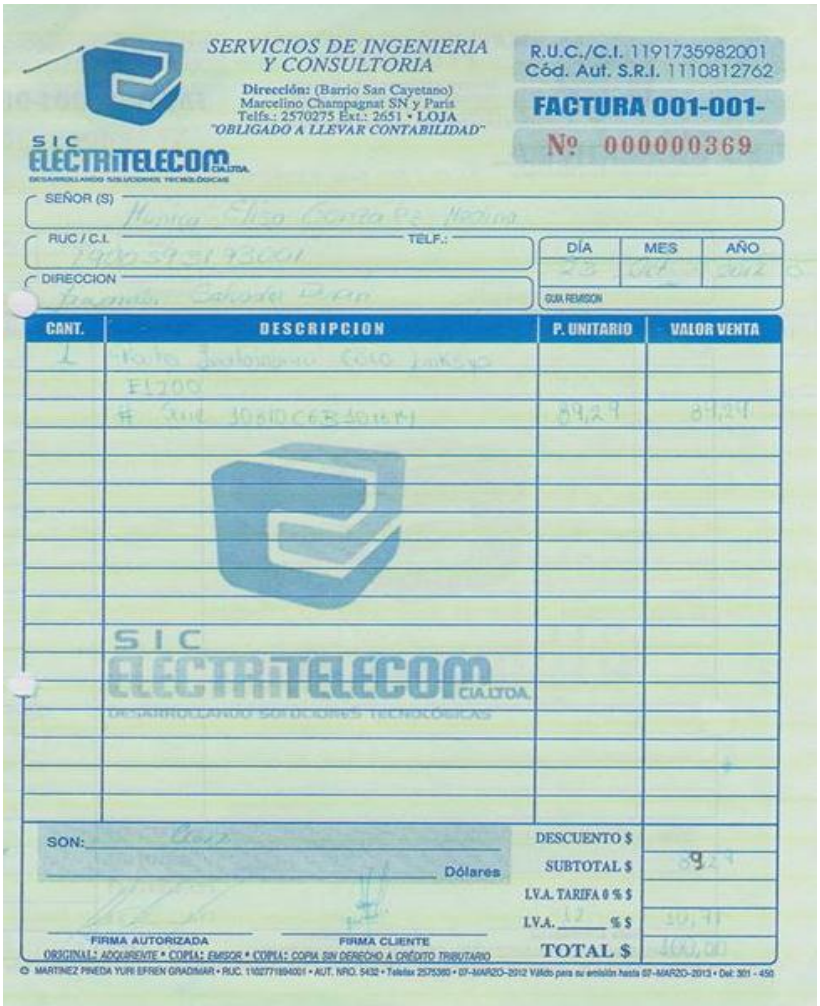
NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	SALARIO MENSUAL	PROVISIONES					Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES		
	TOTALES									

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

[12]BRAVO Mercedes- UBIDIA Carmita, *Contabilidad de Costos*, Quito-Ecuador, Nuevo día, 2007, Pág. 65-66

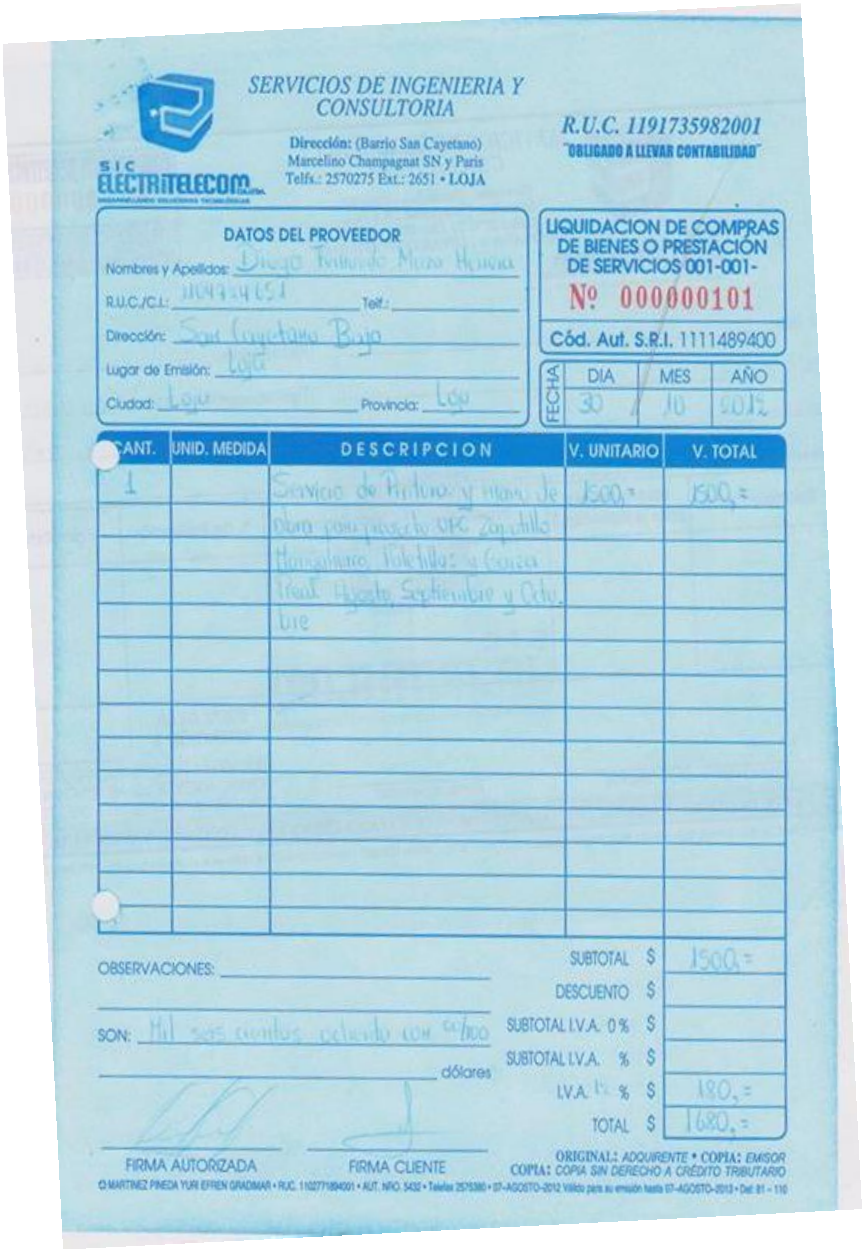
Factura.- Son documentos emitidos por el vendedor, en el mismo que se hace constar en forma detallada los bienes o servicios que se expende, indicando condiciones y debe ser extendida por duplicado o triplicado.

Por medio de la factura se puede controlar el movimiento de la mercadería, el valor unitario y total y el pago de los impuestos fiscales y sirve como respaldo de las transacciones comerciales.



Liquidación de compras de bienes y prestación de servicios.- "Es un documento que acredita las adquisiciones que efectúen las personas naturales o jurídicas, sociedades conyugales, sucesiones indivisas, sociedades de hecho y otros entes colectivos a productos y/o acopiadoras (Persona Natural) de productos primarios derivados de la actividad agropecuaria y pesca artesanal

de productos silvestres, minería. Siempre que éstas (reiteramos, personas naturales) no otorguen comprobante de pago por estar imposibilitados de obtener número de RUC."[13]



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfx.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA

R.U.C. 1191735982001
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM

DATOS DEL PROVEEDOR

Nombres y Apellidos: Diego Fernando Muñoz Herrera
R.U.C./C.I.: 1104124651 Telf.:
Dirección: San Cayetano Bajo
Lugar de Emisión: Loja
Ciudad: Loja Provincia: Loja

LIQUIDACION DE COMPRAS DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS 001-001-
Nº 000000101

Cód. Aut. S.R.I. 1111489400

FECHA: DIA 30 / MES 10 / AÑO 2012

CANT.	UNID. MEDIDA	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. TOTAL
1		Servicio de Pintura y mano de obra para parqueo UPC Zapotillo Hormigonado, Tabletillas y Cunetas Trab. Agosto, Septiembre y Octubre	1500,=	1500,=

OBSERVACIONES:

SON: Mil quinientos setenta con 00/100 dólares

SUBTOTAL	$	1500,=
DESCUENTO	$	
SUBTOTAL I.V.A. 0 %	$	
SUBTOTAL I.V.A. %	$	
I.V.A. 12 %	$	180,=
TOTAL	$	1680,=

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

© MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Talleres 2575380 • 07-AGOSTO-2012 Válido para su emisión hasta 07-AGOSTO-2013 • Del: 81 – 110

Comprobante de retención.- Sirve para acreditar las retenciones de impuestos realizadas por quienes la ley los ha definido como agentes de retención.

[13] http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml#NOTA

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000857
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Fecha Emisión:
R.U.C.: Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Nº de Comprobante de Venta:
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	42,84	RENTA		1%	0,43

TOTAL DE LA RETENCION $ 0,43

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA AGENTE DE RETENCION RECIBI CONFORME

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

INVENTARIO INICIAL

Refleja los valores de bienes, deberes y obligaciones que una empresa tiene al comienzo del ejercicio contable.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CÓDIGO	CANT	DETALLE	C/Unitario	C/total	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL

Elaborado: Al 01 de octubre del 2012

_____ _____

Firma Gerente Firma Contador

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

"Refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio"[14]

[14] ESPEJO Jaramillo Lupe (2007). Contabilidad General (2 Ed). Quito-Ecuador: UTPL, Pág. 380

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

1	**ACTIVO**			
101	**ACTIVO CORRIENTE**			
10101	**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**		**xxxx**	
1010101	CAJA	xxxx		
1010102	BANCOS	xxxx		
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**xxxx**	
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	xxxx		
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-xxxx		
10103	**INVENTARIOS**		**xxxx**	
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	xxxx		
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		**xxxx**	
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	xxxx		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			**xxx**
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**			
10201	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	xxxx		
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-xxxx		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**xxxx**
	TOTAL ACTIVOS			**xxxx**
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**xxxx**	
2010301	LOCALES	xxxx		
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**		**xxxx**	
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**			
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	xxxx		
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR	xxxx		
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	xxxx		
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES			**xxxx**
	TOTAL DE PASIVOS			**xxxx**
3	**PATRIMONIO NETO**			
301	**CAPITAL**			
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	xxxx	**xxxx**	
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**		**xxxx**	
30201	CAPITALIZACIÓN	xxxx		
304	**RESERVAS**		**xxxx**	
30401	RESERVA LEGAL	xxxx		
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**		**xxxx**	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	xxxx		
	TOTAL PATRIMONIO			**xxxx**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**xxxx**

Loja, 01 de Octubre del 2012

GERENTE CONTADOR

LIBRO DIARIO

Es un documento numerado, que le permite registrar en forma cronológica todas las transacciones comerciales realizadas por la empresa y se encuentra entre los principales libros de cualquier sistema contable.

"SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DÓLARES $

Folio Nro. ….

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR

Es el libro de contabilidad en donde se organizan y clasifican las diferentes cuentas que moviliza la compañía de sus activos, pasivos y patrimonio. Para que los registros sean válidos deben asentarse en el libro debidamente autorizado.

"SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES $

CUENTA: CÓDIGO:

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO

LIBROS AUXILIARES

Son los libros de contabilidad donde se registran en forma detallada los valores e información de los movimientos económicos de la empresa en forma detallada.

Auxiliar de compras

Comprende operaciones relacionadas con la cuenta compras de mercadería, respaldada por comprobantes como: facturas, notas de débito y notas de crédito.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:027

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
TOTAL													

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro interno, que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables, verificar el cumplimiento de la partida doble.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
EXPRESADO EN DÓLARES $

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

AJUSTES

"Al finalizar el periodo contable, las cuentas deben presentar su saldo real, por cuanto estos valores servirán de base para preparar estados financieros. Cuando los saldos de las cuentas no son reales es necesario aumentarlos, disminuirlos o corregirlos mediante un asiento contable llamado asiento de ajuste."[15]

Ajustes por provisiones.- Se lo realiza a las cuentas por cobrar pendientes de recaudación y constituye el 1% anual de provisión de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

	------xxx----		
520402	CUENTAS INCOBRABLES	XXXX	
1010209	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		XXXX
P/r provisión del 1% de las cuentas por cobrar			

Ajustes por depreciaciones.- Es la pérdida del valor de los diferentes bienes tangibles que conforman el rubro de propiedad planta y equipo, a excepción de terreno que se producen en virtud de diferentes causas las más importantes son:

- Deterioro físico
- Imposición de una nueva tecnología
- Destrucción parcial o total

	-----xxx----		
520121	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	xxxx	
1020112	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		xxxx
P/r Depreciaciones mensuales de los activos fijos			

[15] BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 5ta. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2004, pág. 61

MÉTODO DE DEPRECIACIÓN

Es la distribución sistemática del importe depreciable de un activo no corriente, (excepto terreno) a lo largo de su vida útil.

Método legal

La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

- ✓ Inmuebles (excepto terreno) 5% anual
  Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual
- ✓ Vehículos, equipos de transporte y equipos camineros móvil 20% anual
- ✓ Equipos de computación y software 33% anual

ESTADOS FINANCIEROS

"Son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad."[16]

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL.- "Es un estado de actividad que detalla los ingresos y los gastos durante un periodo de tiempo determinado."[17]

El objetivo fundamental es mostrar si las operaciones realizadas por la empresa han sido rentables y contribuyen a la solides financiera de la misma. También cuando se compara este estado de resultado año tras año, se puede visualizar cual es la tendencia operativa de la empresa en términos de ingreso, gastos y rentabilidad.

[16] Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 402
[17] Hansen Holm. (2011). NIIF manual para implantar las Normas Internacionales de Información Financieras. (2da. ED.) Ecuador. Pág. 178

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	RAZÓN SOCIAL:	"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
	DIRECCION COMERCIAL:	MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN
	EXPEDIENTE No.:	159461
	RUC:	1191735982001
	AÑO:	2012

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (31/12/2012):

4	**INGRESOS**			
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			
4101	VENTA DE BIENES	xxxx		
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	xxxx		
4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**xxxx**	
	OTROS INGRESOS			
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		xxxx	
	TOTAL INGRESOS			**xxxx**
52	**GASTOS**			
5201	**VENTAS**			
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	xxxx		
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)	xxxx		
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	xxxx		
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	xxxx		
520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	xxxx		
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	xxxx		
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	xxxx		
520115	TRANSPORTE	xxxx		
520121	DEPRECIACIONES	xxxx		
520401	GASTO POR CONSUMO	xxxx		
5204	OTROS GASTOS	xxxx		
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**xxx**	
	TOTAL GASTOS			**xxxx**
3	**PATRIMONIO NETO**			
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**			
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			xxxx

Loja, 31 de Diciembre del 2012

…….. GERENTE

…….…..…… CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.- "Es un estado financiero básico que tiene como fin indicar la posición financiera de un ente económico en una fecha determinada. Comprende los activos, pasivos y el patrimonio de la empresa en la fecha señalada."[18]

[18] Wayne A. Label (2011) *Contabilidad para no contables.* (2da. Ed.). Madrid. Editorial Pirámide. Pág. 170

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS		RAZÓN SOCIAL:	"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.		
		DIRECCION COMERCIAL:	MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN CAYETANO-		
		EXPEDIENTE No.:	159461		
		RUC:	1191735982001		
		AÑO:	2012		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO AL (31/12/2012):					
1	**ACTIVO**				
101	**ACTIVO CORRIENTE**				
10101	**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**		**xxxx**		
1010101	CAJA	xxxx			
1010102	BANCOS	xxxx			
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**xxxx**		
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	xxxx			
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	xxxx			
10103	**INVENTARIOS**		**xxxx**		
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	xxxx			
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	xxxx			
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		**xxxx**		
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	xxxx			
	Total Activos Corrientes			**xxxx**	
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**				
10201	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**		
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	xxxx			
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	xxxx			
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA	xxxx			
	Total Activo no corriente			**xxxx**	
	Total Activo				**xxxx**
2	**PASIVO**				
201	**PASIVO CORRIENTE**				
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**xxxx**		
2010301	LOCALES	xxxx			
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**				
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**xxxx**		
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	xxxx			
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR	xxxx			
201070104	IVA POR PAGAR	xxxx			
2010703	**CON EL IESS**		**xxxx**		
2010704	**POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**		**xxxx**		
20110	**ANTICIPO DE CLIENTES**		**xxxx**		
	Total Pasivo Corriente			**xxxx**	
	Total Pasivo			**xxxx**	
3	**PATRIMONIO NETO**				
301	**CAPITAL**		**xxxx**		
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	xxxx			
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**		**xxxx**		
30201	CAPITALIZACIÓN	xxxx			
304	**RESERVAS**		**xxxx**		
30401	RESERVA LEGAL	xxxx			
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**		**xxxx**		
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	xxxx			
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		**xxxx**		
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	xxxx			
	TOTAL PATRIMONIO			**xxxx**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**xxxxx**

Loja, 31 de Diciembre del 2012

…….. GERENTE

…….. CONTADOR

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO.- "Es el estado financiero básico muestra el neto del efectivo al final de un periodo mediante discriminación del efectivo recibido o generado y pagado o utilizado dentro de una administración financiera y operativa en las actividades específicas de "operación" , "inversión" y "financiación."[19] Se lo realizará de conformidad a lo dispuesto en la Superintendencia de compañías.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS	**RAZÓN SOCIAL:**	**"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA**
	DIRECCION COMERCIAL:	**MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN CAYETANO-**
	EXPEDIENTE No.:	**159461**
	RUC:	**1191735982001**
	AÑO:	**2012**
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO (31/12/2012):		

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
CLASES DE COBRO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**xxxx**	
COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES	xxxx		
COBROS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	xxxx		
COBRO PROCEDENTES DE CONTRATOS	xxxx		
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**xxxx**	
PAGO POR COMPRA DE MERCADERÍA	xxxx		
PAGO CRÉDITOS A PROVEEDORES	xxxx		
PAGO A EMPLEADOS	xxxx		
PAGO AL IESS	xxxx		
PAGO POR ALQUILER DE BIENES	xxxx		
PAGO POR TELECOMUNICACIONES	xxxx		
PAGO POR ALIMENTACIÓN	xxxx		
PAGO POR CURSOS Y CAPACITACIONES	xxxx		
PAGO POR TRANSPORTE Y ENCOMIENDAS	xxxx		
PAGO POR SERVICIOS PROFESIONALES	xxxx		
PAGO PAGO AL SRI	xxxx		
PAGO PAGO MANO DE OBRA OCASIONAL	xxxx		
PAGO PROVISIONES	xxxx		
PAGO POR OTRAS ADQUISICIONES	xxxx		
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			**xxxx**
FLUJO DEL EFECTVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
EGRESO			
ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIÓN	xxxx		
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			**xxxx**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			**xxxx**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DEL PERÍODO			**xxxx**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO			**xxxx**

Loja, 31 de diciembre del 2012

…….. ……..……

GERENTE CONTADOR

[19] Estupiñán Rodrigo. (2009) *Estado de flujo de efectivo*. (2da. Ed.) Bogotá, Editorial Ecoe Ediciones. Pág. 6

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Servicio de Rentas Internas

"Es una entidad técnica y autónoma que tiene la responsabilidad de recaudar los tributos internos establecidos por Ley mediante la aplicación de la normativa vigente.

Su finalidad

Es la de consolidar la cultura tributaria en el país a efectos de incrementar sostenidamente el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias por parte de los contribuyentes."[20]

Tributo

Gravámenes considerados de acuerdo a la actividad que realiza o que generan las personas naturales o jurídicas.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA POR OTROS CONCEPTOS. (REOC)

"La Resolución NAC-DGER-2007-1319 señala que deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones detalladas por comprobante de venta y retención, y los valores retenidos en la Fuente de Impuesto a la Renta por Otros Conceptos lo siguientes contribuyentes:

- Las sociedades
- Personas naturales obligadas a llevar contabilidad (que no tengan la obligación de presentar el ATS)

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no tendrá la obligación de presentar el anexo en mención.

En caso de que exista error en la información presentada mediante el anexo, el contribuyente deberá presentar una sustitutiva de esta información.

[20] http://www.sri.gov.ec/web/guest/67, consultado el 18 de noviembre

La información se entrega en medio magnética, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección Plug In REOC.
El archivo puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI, según.

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Mes subsiguiente
8	24
Internet	último día del mes

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACIÓN DE DEPENDENCIA. (RDEP)

"De acuerdo a la Resolución NAC-DGER2006-0791 todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

La información se entrega en medio magnética, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección Plug In RDEP.
El archivo puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI."[21]

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Año siguiente
8	24 de febrero
Internet	último día del mes

[21] http://www.sri.gov.ec/web/guest/173, consultado el 18 de diciembre del 2012

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

"Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.

Deben pagar las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, ecuatorianas o extranjeras, residentes o no en el país, que hayan percibido rentas gravadas en el Ecuador."[22]

Noveno Dígito	Sociedades
8	24 de abril

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA (IR)

"Toda persona jurídica, pública o privada, las sociedades y las empresas o personas naturales obligadas a llevar contabilidad que paguen o acrediten en cuenta cualquier otro tipo de ingresos que constituyan rentas gravadas para quien lo reciban actuaran como agente retención del Impuesto a la renta.
Por ingresos en relación de dependencia la retención debe efectuarla el empleador.

Porcentajes de retención del Impuesto a la Renta.

Para acreditaciones en cuenta o pagos por adquisiciones de bienes o servicios, se efectuarán las retenciones del impuesto:

[22] http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206, consultado el 22 de noviembre del 2012

✓ Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero. ✓ Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga. ✓ Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra. ✓ Servicios de publicidad y medios de comunicación. ✓ Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares. ✓ La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, canícula, bioacuático y forestal; excepto combustibles. ✓ Seguros y reaseguros (sobre el 10% de la primera facturada) ✓ Otros retenciones aplicables el 1%	1%
✓ Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual. ✓ Servicios entre sociedades. ✓ Comisiones pagadas o sociedades. ✓ Rendimientos financieros. ✓ Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos. ✓ Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados. ✓ Otros servicios aplicables el 2%.	2%
✓ Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no está relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste. ✓ Honorarios y pagos a Personas Naturales por servicios de docencia. ✓ Arrendamientos de bienes inmuebles; personas naturales y sociedades. ✓ Regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a personas naturales. ✓ Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes ✓ Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles ✓ Otras retenciones aplicables el 80%	8%
✓ Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos, estén relacionados con su título profesional.	10%

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

"Es un valor adicional que los ecuatorianos pagamos cuando adquirimos ciertos bienes y servicios, con el fin de que el Estado pueda contar con recursos económicos que le permitan atender adecuadamente las necesidades de la población.

Declaraciones mensuales del IVA

Los contribuyentes que venden bienes y/o prestan servicios gravados con tarifa 12% e IVA, deben presentar declaraciones de manera mensual. La declaración de cada mes se presenta en el mes siguiente, y el plazo máximo depende del noveno dígito del RUC."[23]

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Mes subsiguiente
8	24
Internet	último día del mes

RETENCIONES DEL IVA

Todas las empresas que están obligadas a llevar una contabilidad, siempre las empresas grandes retienen a los pequeños.

Contribuyentes Especiales, Sociedades, Personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.
Para aplicar esta retención hay que basarse a la tabla que nos da el SRI.

Sociedades y Personas obligadas a llevar contabilidad		
A otras sociedades	0%	0%
Si debe emitir liquidaciones de compras	100%	100%
Pago a profesionales	N/A	100%
Pago arriendo a personas naturales	N/A	100%
Transacciones con personas no obligadas a llevar contabilidad	30%	70%

[23] YEROVI (2011). Cristina. Mi Guía Tributaria IVA (2 ed.). Quito-Ecuador: Sesos Creación Visual, pág. 6 y 15

e.- Materiales y métodos

Para el desarrollo del trabajo se ha considerado utilizar los siguientes materiales Papel boom, esferográficos, Borrador, materiales bibliográficos, equipos de oficina, equipos de computación.

Científico.- Sirvió para fundamentar al establecimiento de procedimientos lógicos, homogéneos y razonables, lo cual permitió brindar al gerente información científicamente comprobada de los movimientos económicos de su empresa.

Deductivo.- Se utilizó para registrar los movimientos de la mercadería por el Sistema Cuenta Permanente, basándose en leyes, principios y normas vigentes para el proceso contable, los mismos que nos sirvieron como referencia y conocimientos previos para el desarrollar del presente trabajo.

Inductivo.- Se aplicó en el momento de registrar cada una de las transacciones comerciales en el diario general, mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo lo cual con llevó a preparar informes financieros como: estado de situación económica, financiera y flujo de efectivo.

Analítico.- Contribuyó para analizar la información obtenida de los estados financieros y presentar un resumen de los acontecimientos, para luego poder establecer en base a los objetivos planteados las conclusiones y recomendaciones que se describirán en bienestar de la empresa.

TÉCNICAS

Observación.- Ayudó para observar el lugar en que se encuentran la empresa, para conocer cuáles son sus actividades comerciales, se verificó la existencia de las facturas, comprobantes de retención y otros documentos que estuvieron en el archivo de la entidad.

Entrevista.- Se entrevistó a los directivos de la empresa para solicitar que se me brinde la información necesaria para el desarrollo de mi tesis.

f. Resultados

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"

PLAN DE CUENTAS

1	**ACTIVO**
101	**ACTIVO CORRIENTE**
10101	**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**
1010101	CAJA
1010102	BANCOS
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
10103	**INVENTARIOS**
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO
101030401	SUMINISTROS DE OFICINA
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS
101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%
101030602	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA
101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%
101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**
1010701	IVA EN COMPRAS
1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO
101070201	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%
101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%
101070203	ANTICIPO IVA RETENIDO 100%
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

102011201	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO
102011202	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN

2	**PASIVO**
201	**PASIVO CORRIENTE**
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**
2010301	LOCALES
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
201070101	IVA VENTAS
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%
20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%
20107010203	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%
20107010204	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR
20107010301	IVA RETENIDO POR PAGAR 30%
20107010302	IVA RETENIDO POR PAGAR 70%
20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%
201070104	IVA POR PAGAR
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO
2010703	CON EL IESS
201070301	APORTE PATRONAL
201070302	APORTE PERSONAL
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
201070401	DÉCIMO TERCER SUELDO
201070402	DÉCIMO CUARTO SUELDO
201070403	VACACIONES
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO
20110	**ANTICIPO DE CLIENTES**
2011001	ANTICIPO DE OBRA EN CURSO

3	**PATRIMONIO NETO**
301	**CAPITAL**
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**
30201	CAPITALIZACIÓN
304	**RESERVAS**
30401	RESERVA LEGAL
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**
30601	GANANCIAS ACUMULADAS
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO

4	**INGRESOS**
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**
4101	VENTA DE BIENES
410101	VENTAS 12%
410102	VENTAS 0%
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
410201	ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS
42	**GANANCIA BRUTA**
4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
5	**COSTOS**
51	**COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN**
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS
52	**GASTOS**
5201	**VENTAS**
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)
52010201	FONDOS DE RESERVA
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
52010301	DÉCIMO TERCER SUELDO
52010302	DÉCIMO CUARTO SUELDO
52010303	VACACIONES
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
52010501	HONORARIOS PROFESIONALES
520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
52010601	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO
52010901	ALQUILER DE VEHÍCULO
52010902	ALQUILER DE LOCALES
520115	TRANSPORTE
520121	DEPRECIACIONES
52012101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
5204	OTROS GASTOS
520401	GASTO POR CONSUMO
520402	SERVICIO DE INTERNET
520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN
520404	MATERIALES
520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN
520406	ALIMENTACIÓN
520407	OTROS GASTOS

1 ACTIVO. Es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa que tenga valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

101 ACTIVO CORRIENTE. Integra el efectivo, cuentas corrientes, otros recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

10101 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 registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos Bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses)

1010101 CAJA. Controla el movimiento del dinero recaudado y entregado
Debe. Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.) y por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.
Haber. Por depósitos realizados en las cuentas bancarias, por pagos en efectivo, y por faltantes en caja al realizar arqueos.
Saldo. Deudor

1010102 BANCOS. Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.
Debe. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.
Haber. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.
Saldo. Deudor

10102 ACTIVOS FINANCIEROS. Son los activos que poseen un activo que posee un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sea potencialmente favorable para la entidad.

1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS. Figuran los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por concepto diferente a la venta de servicios y mercadería.

Debe. Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento por concepto diferente a la venta de mercadería

Haber. Por valores cancelados por los deudores.

Saldo. Deudor

1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS. Figuran los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por concepto de la venta de servicios y mercadería.

Debe. Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento.

Haber. Por valores cancelados por los deudores.

Saldo. Deudor

1010209 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES. Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

Debe. Por los valores que se han decidido dar de baja y por ajustes cuando hay error en el registro contable.

Haber. Por el valor estimado como incobrable de las cuentas por cobrar y por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrables.

Saldo. Deudor

10103 INVENTARIOS. Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

1010304 INVENTARIO DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO. Representa la compra de suministros de oficina.

101030401 SUMINISTROS DE OFICINA.- Controla los suministros de oficina para el consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.
Debe. Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.
Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.
Saldo. Deudor

1010306 INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO Y MERCADERÍA EN ALMACÉN COMPRADO A TERCEROS. Son los productos que disponen la empresa para su venta.

101030601 INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%. Mercadería que dispone la empresa con IVA

101030602 INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%. Mercadería que dispone la empresa sin IVA.
Debe. Se debita por el inventario inicial de mercaderías, por la adquisición o compra de mercaderías y por devolución de mercaderías por parte de los clientes (al precio de costo).
Haber. Se acredita por la salida de mercadería al precio de costo y por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo. Deudor

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. Se registrará los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuestos a la renta que han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA). Registra los valores pagados por concepto del impuesto del valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representan un valor a favor de la empresa.
Debe. Se debita al momento de realizar las declaraciones del IVA.
Haber. Se acredita en las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
Saldo. Deudor

1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.). Las retenciones en la fuente dan lugar a crédito tributario que será aplicado por el contribuyente a quien se le practicaron tales retenciones en su declaración de Impuesto a la Renta.
Debe. Se debita al momento de realizar las declaraciones del Impuesto a la Renta.
Haber. Se acredita en la declaración anual para compensar el saldo de la declaración y los anticipos de retención.
Saldo. Deudor

1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA. Valores que son retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del Impuesto a la Renta.

101050301 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%. Valores que son retenidos en la venta de bienes.

101050302 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%. Valores que son retenidos en la prestación de servicios.

Debe. Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en empresas que actúan como agentes de retención.
Haber. Al momento de realizar las declaraciones anuales del impuesto a la renta.
Saldo. Deudor

10107 OTROS ACTIVOS CORRIENTES. Registran otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

1010701 IVA EN COMPRAS. Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y /o servicios que se encuentren grabados con este impuesto.
Debe. Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.
Haber. Por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo. Deudor

1010702 ANTICIPO IVA RETENIDO. Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios.

101070201 ANTICIPO IVA RETENIDO 30%.- Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes

101070202 ANTICIPO IVA RETENIDO 70%.- Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la prestación de servicios.

101070203 ANTICIPO IVA RETENIDO 100%.- Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado cuando se realiza la liquidación de compras y servicios y en honorarios profesionales.
Debe. Se debita por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en la empresa que actúan como agente de retención.
Haber. Se acredita por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo. Deudor

102 ACTIVOS NO CORRIENTES. Agrupa los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se incluirá los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se espera que se utilice por más de un periodo y que el costo puede ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministros de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá en el estado de situación financiera de arrendamiento como un activo y un pasivo por el mismo importe.

1020106 MAQUINARIA Y EQUIPO. Representa los diferentes equipos de propiedad de la empresa y que utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficinas.
Haber. Por ventas, cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y por donaciones entregadas.
Saldo. Deudor

1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN. Determina los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.
Haber. Por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
Saldo. Deudor

1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. Registra el valor de disminución de la maquinaria y equipo y equipos de computación, por el efecto del uso u obsolescencia.

102011201(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO.- Registra el valor de disminución de los maquinaria y equipo por el efecto del uso u obsolescencia.

102011202(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA QUIPO DE COMPUTACIÓN.- Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.
Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.
Haber. Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por el método legal
Saldo. Acreedor

2 PASIVO

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

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

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Son las obligaciones que tiene la empresa

2010301 LOCALES. Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones de compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.
Debe. Por la cancelación parcial o total de las obligaciones
Haber. Por las obligaciones contraídas.
Saldo. Acreedor

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- incluye las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, como el pago del impuesto a la renta de la retención en la fuente, participación de trabajadores, dividendos. etc.

2010701 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

201070101 IVA EN VENTAS.- Representa los valores de los impuestos al valor adeudado que se recauda el momento de la venta de bienes gravados con IVA.
Debe. Se debita por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza las declaraciones del impuesto al valor agregado.
Haber. Se acredita al momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.
Saldo. Acreedor

201070102 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR. Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes y/ o servicios.

20107010201 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%.- Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes.

20107010202 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%.- Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la prestación de servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el intelecto.

20107010203 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%.- Registra las retenciones los honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste y en el arrendamiento de bienes inmuebles de personas naturales y sociedades

20107010204 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%.- Controla las retenciones a Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas

naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando, los mismos estén relacionados con el título profesional que ostente la persona que lo preste.

Debe. Cuando se realiza el pago de las retenciones en la fuente efectuadas.

Haber. Cuando se realizan las retenciones del impuesto en la renta por concepto de bienes y/ o servicios.

Saldo. Acreedor

201070103 IVA RETENIDO POR PAGAR. Son los valores que se retiene por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/ o servicios gravados con IVA.

20107010301 IVA RETENIDO POR PAGAR 30%. Registra las retenciones del 30% del IVA en la adquisición de bienes.

20107010302 IVA RETENIDO POR PAGAR 70%. Registra las retenciones del 70% del IVA en la compra de servicios

20107010303 IVA RETENIDO POR PAGAR 100%. Registra las retenciones por pago de arriendos, honorarios profesionales y liquidación de compras.

Debe. Cuando se realiza el pago del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.

Haber. Cuando se realiza las retenciones de IVA en la compra de bienes y/o servicios.

Saldo. Acreedor

201070104 IVA POR PAGAR.- Representa el valor a favor del Estado, luego de liquidar al IVA en compras y al IVA en ventas

Debe. Por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Haber. El momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.

Saldo. Acreedor

2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO.- Representa el valor que va ser cancelado del impuesto a la renta sociedades

Debe. Por el pago del impuesto a la renta al final del ejercicio.

Haber. Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.

Saldo. Acreedor

2010703 CON EL IESS.- Registra los valores para el pago del Seguro Social por los aportes de los trabajadores.

201070301 APORTE PATRONAL.- Representa el 12,15% de los aportes del empleador al IESS.

201070302 APORTE PERSONAL.- Controla los aportes del personal que labora en la empresa que del 9,35%

Debe. Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Haber. Por el valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.

Saldo. Acreedor

2010704 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS. El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios adicionales como es el caso del decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones, en fechas establecidas en el Código de trabajo, por lo tanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método de devengado.

201070401 DÉCIMO TERCER SUELDO.- Registra el valor a pagar del décimo tercer sueldo.

201070402 DÉCIMOS CUARTO SUELDO.- Controla el valor a pagar del décimo cuarto sueldo para los empleados.

201070403 VACACIONES.- Son los derechos que tiene el empleado luego de haber cumplido el año de trabajo.

Debe. Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causados en el mismo período.

Haber. Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.

Saldo. Acreedor

2010705 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO. Registrar el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo.

Debe. Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.

Haber. Por el valor de las utilidades a los trabajadores causados y se encuentran pendientes de pago.

Saldo. Acreedor.

20110 ANTICIPOS DE CLIENTES. Se registra todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

2011001 ANTICIPO DE OBRA EN CURSO. Registra los valores recibidos por adelanto de la obras con el objetivo de asegurar la venta de bienes y/o prestación de servicios.

Debe. Por la entrega de bienes y/o servicios

Haber. Por los valores recibidos en forma anticipada de parte de los clientes.

Saldo. Acreedor.

3 PATROMONIO NETO

El patrimonio está constituido por el capital aportado por el empresario, más las reservas, superávit y los resultados del ejercicio económico.

301 CAPITAL. Es el aporte de los socios o accionistas que consta en la escritura de constitución de la empresa, capitalización de utilidades o los incrementos de capital.

30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO. Está conformado por los aportes realizados por los socios o accionistas, que constan en la respectiva escritura de constitución, así como, los incrementos de capital.

Debe. Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.
Haber. Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas y por capitalizaciones de las utilidades.
Saldo. Acreedor.

302 APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.- Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

30201 CAPITALIZACIÓN.- Comprende los aportes de los socios para futuras capitalizaciones.

Debe. Por la capitalización de los aportes.
Haber. Por las aportaciones de los socios.
Saldo. Acreedor.

304 RESERVAS.- Son los valores que se separan de las utilidades obtenidas por la empresa, e cumplimiento de disposiciones legales, estatutarias o acuerdo de la junta general de socios o accionistas.

30401 RESERVA LEGAL. Son los valores que se separan de las utilidades obtenidas, de acuerdo a los porcentajes determinados en la ley de Compañías.

Debe. Por ajustes cuando varía la utilidad del ejercicio económico, por el uso de las reservas y por la capitalización.
Haber. Al finalizar el ejercicio económico por el incremento de la reserva legal, cuando se obtiene utilidad.
Saldo. Acreedor.

306 RESULTADOS ACUMULADOS. Provenientes de la adopción por primera vez de las NIF y refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos anteriores, así como en el actual período.

30601 GANANCIAS ACUMULADAS. Registra las utilidades de los ejercicios anteriores y que no han sido capitalizados en el patrimonio
Debe. Por el ajuste.
Haber. Por el valor de la adopción.
Saldo. Acreedor.

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO. Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por el ente económico al cierre de cada ejercicio. Los resultados obtenidos en cada ejercicio, modifican el importe del patrimonio neto, las ganancias lo incrementan; las pérdidas lo disminuyen.

30701 GANANCIAS NETAS DEL PERIODO. Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.
Debe. Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta. etc.), por la determinación de la reservas.
Haber. Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
Saldo. Acreedor

30702 (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO. Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.
Debe. Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.
Haber. Por las amortizaciones de las pérdidas obtenidas.
Saldo. Acreedor

4 INGRESOS

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

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

4101 VENTA DE BIENES.- Se registran los ingresos procedentes de la venta de bienes, y de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: (a) la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; (b) la entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos; (c) el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad; (d) es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

410101 VENTAS 12%. Se registran los ingresos procedentes de la venta de bienes con 12% de IVA

410102 VENTAS 0%.- Se registran los ingresos procedentes de la venta de bienes que no tienen IVA.
Debe. Se debita por el valor de la devolución (clientes) de productos terminados y vendidos (precio de venta)
Haber. Se acredita por el valor de la venta de productos terminados al contado o crédito.
Saldo. Acreedor

4102 PRESTACIÓN DE SERVICIOS. Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

410201 ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN. Registra el valor de los servicios prestados por concepto de alquiles de equipos de comunicación.

Debe. Por el valor devuelto de las obras terminadas por concepto de incumplimientos en los contratos realizados.
Haber. Por el valor de los servicios prestados.
Saldo. Acreedor

410202 DISEÑO, REPARACIÓN INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS. Registra el valor de los servicios prestados por concepto de diseño, reparación instalación y programación de equipos.
Debe. Por el valor devuelto de las obras terminadas por concepto de incumplimientos en los contratos realizados.
Haber. Por el valor de los servicios prestados.
Saldo. Acreedor

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

4201 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS.- Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costos de ventas.
Debe. Se debita al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas y por el cierre de las ventas netas.
Haber. Se acredita por la venta de mercadería al contado o crédito.
Saldo. Acreedor

5. COSTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad.

51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN.- Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición

y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

5101 MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS.- Incluye todos aquellos materiales e insumos requeridos durante el proceso de elaboración de un producto, así como el costo de productos terminados vendidos durante el periodo.

Debe. Se debita por la salida de la mercadería al precio de costo.

Haber. Se acredita por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes al precio de costo.

Saldo. Deudor

52 GASTOS. La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

5201 VENTAS.- Representa los gastos ocasionados por la venta de mercadería.

520101 SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES. Representa las remuneraciones que la empresa abona a su personal.

Debe. Por los valores devengados que constan en el respectivo rol de pagos.

Haber. Por ajustes y cierre al final del período contable.

Saldo. Deudor.

520102 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE RESERVA). Registra el valor pagado o causados por la empresa por concepto de

aportes patronales al IESS y de fondos de reserva de conformidad con las disposiciones legales.

52010201 FONDOS DE RESERVA.- Son el equivalente a un mes de sueldo o salario, por cada año completo de trabajo que se acumula luego de cumplido el primer año de servicio en una misma empresa.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales al IESS y fondos de reserva del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

520103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES. Registra el valor pagado o causados por la empresa por concepto de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones de conformidad con las disposiciones legales.

52010301 DÉCIMO TERCER SUELDO. Controla el décimo tercer sueldos que se cancela a los empleados.

52010302 DÉCIMO CUARTO SUELDO.- Controla el décimo cuarto sueldo o bono escolar que es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración.

52010303 VACACIONES.- Son beneficios que percibe los empleados cuando has prestado sus servicios por más de 1año

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de décimo tercero, décimo cuarto sueldo del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

520105 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES.- Registra el valor pagado o causados por la empresa por pago de servicios profesionales.

52010501 HONORARIOS PROFESIONALES. Registra el pago por servicios profesionales revividos (contadora) ocasionales.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de honorarios profesionales.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

520106 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS.- Registra los valores pagados o causados por concepto de remuneraciones a otros trabajadores autónomos que prestan los servicios para la empresa.

52010601 PRESTACIÓN DE SERVICIOS.- Controla los servicios recibidos por empleados ocasionales.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de contratación de servicios profesionales.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

520108 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN. Son valores pagados por mantenimiento y reparaciones del vehículo de la empresa.

Debe. Por el valor pagado por mantenimiento y reparación del vehículo.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

520109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO.- Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirve para el desarrollo de las actividades de la empresa.

52010901 ALQUILER VEHÍCULO. Controla el alquiler del vehículo en beneficio de la empresa.

52010902 ALQUILER DE LOCALES. Registra el alquiler del local comercial.

Debe. Se debita por el valor pagado o causado por concepto de arriendo.
Haber. Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto
Saldo. Deudor

520115 TRANSPORTE. Registra los valores pagados o causados por concepto de encomiendas que son enviadas en trasporte terrestre por la empresa.
Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de encomiendas.
Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor.

520121 DEPRECIACIONES. Representa los valores por desgaste de propiedad planta y equipo de acuerdo al método legal.

52012101 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. Representa los valores por desgaste de los muebles, equipos de computación, vehículo, repuestos y herramientas utilizadas en la empresa, de acuerdo al método legal de depreciación.
Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.
Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor

5204 OTROS GASTOS.- Representa los gastos ocasionados que no están estipulados en los ítems anteriores.

520401 GASTOS POR CONSUMO. Registra el consumo de los suministros de oficina para el desarrollo de actividades propias del negocio.
Debe. Por el valor causado por consumo de suministros de oficina y de aseo.
Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor.

520402 SERVICIO DE INTERNET.- Registra los gastos ocasionados por concepto de pago de internet para el desarrollo de actividades propias del negocio.

Debe. Por el valor causado por pago de servicios de internet.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

520403 SERVICIO DE IMPRESIÓN.- Registra los gastos ocasionados por concepto de impresión de documentos para el desarrollo de actividades propias del negocio.

Debe. Por el valor causado por pago servicios de impresión de documentos.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

520404 MATERIALES.- Registra los gastos ocasionados por concepto de pago de materiales para el desarrollo de actividades propias del negocio.

Debe. Por el valor causado por pago por concepto de materiales.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

520405 CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN.- Registra los gastos ocasionados por concepto de capacitación de conducción a la gerencia.

Debe. Por el valor causado por pago de capacitación de conducción del personal.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

520406 ALIMENTACIÓN. Representa las erogaciones efectuadas y devengadas en el ejercicio por concepto de alimentación del personal.

Debe. Por el valor pagado por concepto de alimentación del personal.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor.

520407 OTROS GASTOS. Representa las erogaciones efectuadas y devengadas en el ejercicio por concepto de recargas electrónicas.
Debe. Por el valor pagado por concepto de recargas electrónicas.
Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 001

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
1		**ACTIVO**					
101		**ACTIVO CORRIENTE**					
10101		**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**				**30.337,07**	
1010101		**CAJA**		**362,07**			
	27	Monedas de $ 1 ctv.	0,01	0,27			
	96	Monedas de $ 5 ctv.	0,05	4,80			
	20	Monedas de $ 10 ctv.	0,10	2,00			
	32	Monedas de $ 25 ctv.	0,25	8,00			
	44	Monedas de $ 50 ctv.	0,50	22,00			
	17	Monedas de $ 1 dólar	1,00	17,00			
	8	Billetes de $ 1 dólar	1,00	8,00			
	10	Billetes de $ 5 dólares	5,00	50,00			
	13	Billetes de $ 10 dólares	10,00	130,00			
	6	Billetes de $ 20 dólares	20,00	120,00			
1010102		**BANCOS**		**29.975,00**			
		Cta. Cte. Banco de Loja	29.975,00				
10102		**ACTIVOS FINANCIEROS**				**4.100,03**	
1010205		DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		4.144,27	4.144,27		
		Vicente Alberto Duque	380,57				
		Angel Paqui Lozano	1.278,00				
		Gabriela Tapia Armijos	905,70				
		Ludeña Speed Telecom	1.580,00				
1010209		(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		-44,24	-44,24		
10103		**INVENTARIOS**				**61.323,60**	
1010306		INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		61.323,60	61.323,60		
	3	12V/2A AC-DC POWER ADOPT	10,00	30,00			
	1	2GB INDUSTRIAL COMPAC 4(	34,00	34,00			
	2	ADAPTADOR	1,33	2,66			
	2	ADAPTADOR ENCHUFE P/PL/	0,66	1,32			
	1	AFFORDABLE AG 6K	5.000,00	5.000,00			
	6	ALAMBRE GALVANIZADO	0,77	4,59			
	8	ALICATE MANGO	5,56	44,48			
	5	ALICATE	3,57	17,85			
	3	ALIX 202	160,00	480,00			
	4	AMH83-15P15-RFX CABLE	2,32	9,28			
	9	ANGULO DEXON	0,44	3,96			
	1	ARM	253,37	253,37			
	2	BACKIHAVIL 5750MH7	543,75	1.087,50			
	4	BACKIHAVIL 5200MH7	543,75	2.175,00			
	2	BACKHAUL 5.2GHZ 10MPBS	684,00	1.368,00			
	1	BACKHAUL 5.7GHZ 10MPBS SERIE 6061NG6398	660,00	660,00			
	28	BANDEJA ESTÁNDAR SIMPLE BEACOUP	11,67	326,76			
	14	BANDEJA 10 315MM	10,14	141,96			
	5	BASE PARA DETECTOR DE HUMO	3,91	19,55			

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012

EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 002

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
	13	BATERIA 12 VDC 7 Amp	16,10	209,30			
	100	BOTAS PARA PATCH CORD RJ/45 50 POR PAQUETE	0,05	5,00			
	4	BREAKER	4,41	17,64			
	21	BREAKER G/E 15	3,21	67,41			
	5	BREAKER G/E 40	3,66	18,30			
	5	BREAKER BIFASICO SQUARE	3,12	15,60			
	2	BREAKER MONOFASICO 00-170 SQUARE -D	11,73	23,46			
	1	BROCA CONCRETO	1,11	1,11			
	5	BROCA CONCRETO	2,23	11,15			
	48	BROCA CONCRETO 1/2 LARGA	5,80	278,40			
	4	BROCA P/METAL IRWIN 3/8	4,87	19,48			
	5	BROCA ALEMANA	1,56	7,80			
	9	BROCA6M BOSH	3,79	34,11			
	4	BOQUILLA DE TV RG-6 GENERICO	0,17	0,68			
	22	CABLE COAXIAL	0,36	7,92			
	85	CABLE DELBEN N68 (METROS)	4,84	411,19			
	11	CABLE HILOS CENTELSA	1,01	11,11			
	2	CABLE ROJO INCENDIO 2*18	130,00	260,00			
	14	CABLE SIT CATG EXTERIOR TEKDATA	0,89	12,46			
	50	CABLE UTP CAT SE 12MTS	0,38	18,75			
	5	CABLE VIDEO VGA GENER MONITOR MACHO	14,44	72,20			
	3	CABLE TTV 6-7 HILOS CENTELESA 2000V	1,90	5,70			
	29	CAJA DE PASO GALVANIZADO 15*15*9	2,97	86,13			
	3	CAJA DE PASO	7,37	22,11			
	19	CAJA DEXON	1,65	31,35			
	11	CAJAS LEOCOUP DE SERVICIO PESADO	41,25	453,75			
	9	CAJAS LEOCOUP NORMALES	33,75	303,75			
	8	CAJA METAL LIVIANA	37,50	300,00			
	10	CAJETIN OCTOGONAL GRANDE	0,21	2,10			
	5	CAMARA DOMO IP COLOR 2 MEGAPIXELES	412,50	2.062,50			
	4	CANALETAS DEXON 100*45	15,71	62,84			
	6	CASE 1C1-4	12,00	72,00			
	3	CASE MIRROTIK	17,00	51,00			
	10	CANALETA	1,88	18,80			
	14	CANALETA 32	2,18	30,52			
	1	CANALETA 20*17	0,85	0,85			
	3	CANALETA 60/40	7,50	22,50			
	45	CAUTIN ELECT. T/LAPIZ 100W CH	1,51	67,95			
	58	CINTA AISLANTE 20 YDS 3M NEGRO 3/4	0,43	24,80			
	4	CINTA	0,71	2,84			
	5	CINTA DOBLE	4,40	22,00			
	9	CHALECO	3,53	31,77			
	5	CEPILLO	1,43	7,15			
	5	CODO RIVAL 2 X45 °	1,07	5,35			
	8	CODO 2*50	1,07	8,56			
	10	CODO 3*50	1,51	15,10			
	19	CONECTOR COAXIAL RG-59	0,18	3,42			

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 003

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
		Vienen					
	203	CONECTOR EMT DE 1/2 EI	0,10	19,79			
	49	CONECTOR EMT DE 3/4	0,16	7,72			
	2	CONECTOR NEMA L5-30P	16,60	33,20			
	65	CONECTOR PL-259 MACHO	3,00	195,00			
	14	CONECTOR SALIDA DE EMERGENCIA	24,33	340,62			
	16	CONECTOR TV	0,17	2,72			
	12	CONECTOR 1	5,31	63,72			
	10	CONECTOR PERNO	3,17	31,70			
	5	CONDUCTOR 12 AW6	1,50	7,50			
	1	CONDUCTOR 10 AW6	2,00	2,00			
	5	DESTORNILLADOR P	0,58	2,90			
	8	DESTORNILLADOR	2,23	17,84			
	4	DESTORNILLADOR 2	1,61	6,44			
	5	DETECTOR DE HUMO FOTOELECTRICO DIRECCIONABLE	33,26	166,30			
	3	DISCO DURO SEAGATE 1 TB ESPECIAL PARA DVR	150,22	450,66			
	4	DISCO 4 1/2	1,12	4,48			
	23	DISCO 7 RHINO	3,15	72,45			
	4	ENCHUFE 2867	2,63	10,52			
	2	EQUIPO CPE NANO STATION LOCO M2 SERIE 0027227C8512	65,96	131,91			
	20	EQUIPO CPE NANO STATION LOCO M2 SERIE 0027227C85ED	65,96	1.319,10			
	16	EQUIPO CPE NANO STATION LOCO SERIE 0027227C8611	65,96	1.055,28			
	2	EQUIPO CPE NANO STATION LOCO SERIE 0027227D84E3	65,96	131,91			
	1	ESTACION MANUAL DE INCENDIO CONVENCIONAL 4 ZONAS	307,97	307,97			
	8	EXPANSOR PARA C/ALARMA FPD-7024	103,47	827,76			
	25	FLETE	17,63	440,63			
	13	FOCO AH 23W	3,70	48,10			
	4	FUENTE DE PODER	25,50	102,00			
	2	GPSD0 KIT GPS5	1.060,00	2.120,00			
	5	GABINETE METALICO LIVIANO 40*40*20	29,90	149,50			
	1	GABINETE METALICO PESADO 40*40*21	63,00	63,00			
	11	GRILLETE	4,25	46,75			
	5	GUANTE 14	3,79	18,95			
	3	JUEGO 5PCS	4,46	13,38			
	200	LANILLO TRIPLE PATO 1*8	0,01	1,50			
	8	LLAVE EXAGONAL	2,80	22,40			
	5	LLAVE P	3,12	15,60			
	1	LUZ ESTROBOSCOPICA CON SIRE	49,30	49,30			
	121	MANGUERA 1/2	0,15	18,15			
	541	MANGUERA 3/4	0,21	113,61			
	14	MANGUERA ANILLADA	0,31	4,34			
	18	MANGUERA BX DE 1 1/4	3,09	55,62			
	15	MANGUERA DE SUCCION ANILL	3,48	52,20			
	3	MCX-BULKHED CABLE	29,31	87,93			

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 004

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
		Vienen					
	25	MOCHILA 14 PROMOCION DCTO APLICADO	16,35	408,75			
	3	MULTIMOMA DE ALIMENTACION SIMPLE BEACOUP	24,35	73,06			
	6	MULTITOMA HORIZONTAL	24,79	148,74			
	19	MULTIMETRO	6,69	127,11			
	18	NANO STATION M5 NANO LOCO SERIE 0027227C8509	80,95	1.457,06			
	2	NVR 4CH 2004L	885,00	1.770,00			
	1	NVR DE 4CH P/CAMARAS IP SOPORTA 2H00	704,55	704,55			
	8	NSLM2 2,4 GHZ	51,00	408,00			
	20	OUTDOOR OMNI ANTENA	5,00	100,00			
	15	PANEL QOL-16	94,00	1.410,00			
	48	PATCH CORD AZUL	12,56	602,88			
	15	PINTURA	3,88	58,20			
	11	PINTURA	2,23	24,53			
	18	PINTURA	2,46	44,28			
	11	PILA ENERGIZER	2,63	28,93			
	18	PIGTAIL-STRAIGHT	3,05	54,90			
	9	PLACA PARA CONECTOR TIPO NEMA L5-30R	2,30	20,70			
	4	PLACA METALICA	0,31	1,24			
	6	PLACA TV	0,48	2,88			
	1	PLACA	4,41	4,41			
	48	POE 12V	14,99	719,64			
	12	POE 15 VOLT	14,99	179,91			
	14	PROTECTOR 600SSD CANNOPY	25,00	350,00			
	3	RACK CERRADO 45UR NEGRO	783,62	2.350,86			
	8	RAUTER INALAMBRICO CISCO LINKSYS E 1200 # SERIE 10810C6B101614	66,97	535,74			
	6	REFLECTORES PASIVOS 27RD	45,00	270,00			
	5	REGLETA	11,38	56,90			
	5	ROUTER WIRELES ZYKEL 150 MBPS UNA ANTENA	33,33	166,65			
	2	SALIDA DE EMERGENCIA DOBLE FAZ LED VERDE E.I	24,33	48,66			
	3	SACABOCADOS 1/2	262,79	788,37			
	8	SIERRA SANFLEX	1,38	11,04			
	8	SIRENA 30W	10,20	81,60			
	8	SUELDAS CADWELLT 90	7,14	57,12			
	18	SUELDA DE CABLE RG8 CON CONECTOR	3,75	67,50			
	15	SWITCH CISCO 26 PUERTOS GIGABIT	418,00	6.270,00			
	5	SPLITER EAGLE	2,73	13,65			
	4	SPLITER	2,23	8,92			
	9	SUPRESOR DE TRAMITES MODELO 600SS	20,25	182,25			
	3	TABLEROS DE TRANSFERENCIA	1.250,00	3.750,00			
	184	TACO FISHER #6 PY SIN TOPE	0,01	0,95			
	54	TACOS F-10 TORNILLO	0,11	5,94			
	48	TECLADO ANUNCIADOR LCD	98,50	4.728,00			
	32	TERMINAL TALON	1,16	37,12			

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 005

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
	15	TERMINAL TALON 2	0,44	6,60			
	154	TORNILLO TRIPLE PATO 1X8	0,01	1,54			
	15	TORNILLO	0,06	0,90			
	15	TOMA	2,45	36,75			
	13	TUBO ECONOMICO DE 2 LETRAS ROJAS	2,67	34,71			
	54	TUBO EMT DE 1/2 REFORCADO CH	1,53	82,62			
	53	TUBO EMT DE 3/4 REFORCADO EI	2,18	115,67			
	24	TUBO DESG 3	8,57	205,68			
	3	TUBO DESG 7	4,50	13,50			
	11	UNION COAXIAL	0,17	1,87			
	85	UNION EMT DE 1/2 EI	0,09	7,65			
	102	UNION EMT DE 3/4	0,14	13,77			
	16	UNION TV CABLE GENER	0,17	2,72			
	2	URS N210 XILINX	2.018,00	4.036,00			
	4	VERT 900 ANTENA	57,00	228,00			
	3	WBX/50-2200MHZ	655,00	1.965,00			
	22	WISTON CN9 ATHEROS MINI PCI	41,11	904,42			
	6	ZREVISTA PC WORLDOCTUBRE 2012	4,09	24,54			
10105		**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**				**18.234,20**	
1010501		CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		18.234,20	18.234,20		
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE					**113.994,90**
102		**ACTIVO NO CORRIENTE**					
10201		**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**				**12.150,66**	
1020106		MAQUINARIA Y EQUIPO		13.286,67	13.286,67		
1020112		(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		**-1.136,01**	-1.136,01		
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES					**12.150,66**
		TOTAL DEL ACTIVO					**126.145,56**
2		**PASIVO**					
201		**PASIVO CORRIENTE**					
20103		**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**				**1.507,96**	
2010301		LOCALES		1.507,96	1.507,96		
		SISTEMAS DE SEGURIDAD S.A	625,34				
		ELECTRO INSTALACIONES A&A	448,96				
		ALMACÉN EL PERNO	433,66				
20107		**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**				**1.966,42**	
2010701		CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		1.966,42	1.966,42		
201070102		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	**1.203,67**				
20107010201		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	1.086,87				

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 006

Código	Cant	Detalle	C/Unitario	C/total	V/Unitario	V/Parcial	V/Total
		Vienen					
20107010202		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	95,93				
20107010203		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	20,87				
201070103		IVA RETENIDO POR PAGAR	**762,75**				
20107010301		IVA RETENIDO POR PAGAR 30%	2,00				
20107010302		IVA RETENIDO POR PAGAR 70%	0,00				
20107010303		IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	760,75				
2010704		**POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**			**5.120,49**	**5.120,49**	
201070401		DÉCIMO TERCER SUELDO		2.602,55			
201070402		DÉCIMO CUARTO SUELDO		1.216,67			
201070403		VACACIONES		1.301,28			
		TOTAL PASIVO CORRIENTE					**8.594,87**
		TOTAL PASIVO					**8.594,87**
3		**PATRIMONIO NETO**					
301		**CAPITAL**				**400,00**	
30101		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00	400,00		
302		**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**				**600,00**	
30201		CAPITALIZACIÓN		600,00	600,00		
304		**RESERVAS**				**255,25**	
30401		RESERVA LEGAL		255,25	255,25		
306		**RESULTADOS ACUMULADOS**				**116.295,44**	
30601		GANANCIAS ACUMULADAS		116.295,44	116.295,44		
		TOTAL PATRIMONIO NETO					**117.550,69**
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					**126.145,56**

SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA
MEMORANDUM DIARIO DE OPERACIONES

OCTUBRE 01 DEL 2012:

- ✓ La Empresa "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. de la ciudad de Loja presenta la siguiente información correspondiente a todos sus bienes, derechos y obligaciones económico-financieras mantenida a la fecha mencionada.
- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 001 el valor de 272,80 más IVA nos conceden crédito.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000357 por la prestación servicios y la venta de mercadería a la "JUNTA PROVINCIAL DE LA CRUZ ROJA DE LOJA" (P.N.C) por la suma de $ 1.138,00 de los cuales 588,00 pertenece a la venta de bienes y 550,00 a la prestación de servicios.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000003372 a ARRICAR CIA. LTDA (SOC) por alquiler de vehículo con un valor de $ 750,00 más IVA, su pago es mediante un cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-0036450 a LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA. (SOC) por el servicio de Internet con un valor de $ 18,00 más IVA, su pago es en efectivo.

OCTUBRE 02 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000020518 a NELSON GUILLERMO APOLO SALINAS (PNSC) por concepto de impresiones de planos con un valor de $ 19,80 más IVA su pago es en efectivo.
- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 002 el valor de 15,00 IVA 0% y 3760,56 IVA 12% se cancela al contado.

OCTUBRE 03 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 003 el valor de 301,43 más IVA de los cuales se cancela al contado $149,85 y 184,74 nos conceden crédito.

OCTUBRE 04 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 036-001-000834145 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA (CE) por un valor de $ 7,00 no grava IVA por el servicio de encomiendas, se cancela en efectivo.

OCTUBRE 05 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la nota de venta Nº 001-001-0000246 a PAQUI GUAILLAS MANUEL ASUNCIÓN (RISE) por un valor de $ 26,25 IVA 0% por concepto de suministros de oficina, su pago es en efectivo.

OCTUBRE 08 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 004 el valor de 41,79 más IVA se cancela al contado.

OCTUBRE 09 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 005 el valor de 2.549,08 más IVA se cancela al contado 220,00 y 2.609,48 nos conceden crédito.

OCTUBRE 10 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000787920 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE (PNC) por un valor de $ 2,50 no grava IVA por el servicio de encomiendas, se cancela en efectivo.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000360 por alquiler de equipos de comunicación “COAC. PADRE JULIAN LORENTE LTDA. (C.E) por la suma de $ 300,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 036-001-000834599 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA (CE) por un valor de $ 3,50 no grava IVA por el servicio de encomiendas, se cancela en efectivo.

OCTUBRE 15 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000361 por la prestación de varios servicios a “CACPE LOJA CIA. LTDA.” (C.E) por la suma de $ 250,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.

OCTUBRE 16 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 006 el valor de 386,24 de los cuales se cancela
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000024593 a TRANSVILLESPUG S.A (PNC) por un valor de $ 23,50 no grava IVA por el servicio de Encomiendas, se cancela en efectivo.

OCTUBRE 17 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000362 por la venta de mercadería a “CACPE LOJA CIA. LTDA.” (C.E) por la suma de $ 2.280,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 007 el valor de 1828,27 más IVA
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000363 por la venta de mercadería a “VICENTE ALBERTO DUQUE RENGEL.” (P.N.S.C) por la suma de $ 378,58 IVA 12% y 23,50 IVA 0%, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000364 por la prestación de varios servicios a “UNIVERSIDAD TECNICA PARTICULAR DE LOJA.” (C.E) por la suma de $ 12.038,00 más IVA, nos cancelan mediante cheque.

OCTUBRE 18 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 008 el valor de $8,97 se cancela al contado.

OCTUBRE 22 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 009 el valor de 91,09 nos conceden crédito.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000366 y 001-001-000000367 por la prestación de varios servicios a "VICENTE ALBERTO DUQUE RENGEL." (P.N.S.C) por la suma de $ 2.678,58 más IVA, nos cancelan en efectivo.

OCTUBRE 23 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000369 por la venta de mercadería a "MÓNICA ELISA GONZALEZ MEDINA." (P.N.S.C) por la suma de $ 89,29 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 010 el valor de 840,29 con conceden crédito.

OCTUBRE 24 DEL 2012:

- ✓ Se compra suministros de oficina según factura Nº 003-001-000007633 a MARTINEZ PINEDA YURI EFREN (ARTESANO CALIFICADO) por un valor de $ 32,00 su pago es en efectivo.
- ✓ Se realiza el pago de Retenciones de la Fuente y Retenciones del IVA, mediante débito bancario el valor de 1.966,42

OCTUBRE 25 DEL 2012

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 011 el valor de $219,30 nos conceden crédito.
- ✓ Se cancela los servicios por curso de capacitación al personal de la empresa la factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A (SOC) con un valor de $ 3.000,00 más IVA, su pago es mediante un cheque.

OCTUBRE 26 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 012 el valor de 2890,00 nos conceden crédito.

OCTUBRE 27 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 013 el valor de 273,28 nos conceden crédito.

OCTUBRE 30 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000788916 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE (PNC) por un valor de $ 2,50 no grava IVA por el servicio de encomiendas, se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 002-002-000000049 a CUESTA JIMÉNEZ ALBERTO (PNSC) por un valor de $ 1.200,00 no grava IVA por el servicio de transporte por 5 meses, se cancela mediante un cheque.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000100 y 001-001-000000100 a DIEGO FERNANDO CARRERA MORENO (P.N.S.C) por un valor de $ 2.280,61 más IVA por el servicio de mano de obra, se cancela mediante un cheque.

OCTUBRE 31 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 004-001-000000027 a ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO (PNSC) por un valor de $ 130,44 más IVA por concepto de arriendo de oficina, se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA (PNSC) por un valor de $ 1.122,44 más IVA por el servicio de mano de obra, se cancela mediante cheque.
- ✓ Se realiza la liquidación mensual del IVA, por las actividades operativas realizadas durante el mes.

- ✓ Se realiza el pago de sueldos correspondiente al mes de octubre a todos los trabajadores que laboran en la empresa, con todos sus beneficios de ley.

NOVIEMBRE 01 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-017677 a "AUTELECOM S.A." por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 302,81, se cancela en efectivo.

NOVIEMBRE 02 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-003-000004725 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A." por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 184,74, se cancela en efectivo.

NOVIEMBRE 05 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000370, 001-001-000000371, 001-001-000000372 por la venta de mercadería a varios "CONSUMIDORES FINALES." (P.N.S.C) por la suma de $ 341,79, adicional a esto nos cancelan por la prestación de servicios el valor de $ 60,00 todos estos valores más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 014 el valor de 46,80 IVA 0% se cancela al contado.

NOVIEMBRE 06 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000374 por el alquiler de equipos de comunicación a "COAC. PADRE JULIAN LORENTE LTDA." (C.E) por la suma de $ 300,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.

NOVIEMBRE 09 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 015 el valor de 4,82 más IVA se cancela al contado.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO" (P.N.S.C) por los servicios de programación por un valor de $ 422,00 más IVA, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-0001151 a "IMPRENTA SANCHEZ" (ARTESANO CALIFICADO) por concepto de trípticos publicitarios por un valor de $ 120,00, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN" por un valor de $ 1.785,70 más IVA por el servicio de mano de obra, se cancela mediante un cheque.

NOVIEMBRE 12 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 016 el valor de 6225,98 más IVA nos conceden crédito.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA" (P.N.S.C) por un valor de $ 1.938,78 más IVA por el servicio de mano de obra, se cancela mediante un cheque.

NOVIEMBRE 14 DEL 2012:

- ✓ Se cancelan las obligaciones patronales al IESS correspondiente a los trabajadores de la empresa por el valor de $ 671,46 valor que se paga mediante débito bancario.

NOVIEMBRE 15 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000375 por la prestación de varios servicios "FONDO ECUATORIANO POPULORUM PROGRESSIO." (C.E) por la suma de $ 2000,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 017 el valor de 3,70 IVA 0% y 615,71 IVA 12% se cancela al contado.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000376 por la prestación de servicios a "GOBIERNO PARROQUIAL LA PAZ" (S.P) por la suma de $ 290,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379 a "LIGA DEPORTIVA CANTONAL DE YACUAMBI" (P.N.C) por la venta de mercadería el valor de $ 113,93, adicional a esto nos cancelan por la prestación de servicios la suma de $ 20,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 002-003-000004805 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A." por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 420,22, se cancela en efectivo.

NOVIEMBRE 16 DEL 2012:

- ✓ Se cancela según factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a "DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO" (P.N.S.C) por un valor de $ 800,00 más IVA por concepto de honorarios profesionales en contabilidad, se cancela en efectivo.

NOVIEMBRE 21 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381 por la venta de mercadería a varios "CONSUMIDORES FINALES" (P.N.S.C) por la suma de $ 227,86, adicional a esto nos cancelan por la prestación de servicios el valor de $ 40,00 todos estos valores más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se adquiere según factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC." (P.N.C) un equipo de cómputo portátil marca DELL por un valor de $ 769,83 más IVA, nos conceden crédito a 30 días plazo.

- ✓ Se cancela la factura Nº 004-001-000000038 a “ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO” (P.N.S.C) por un valor de $ 260,88 más IVA por concepto de arriendo de oficina, se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000131 a “SIITE” (P.N.S.C) por la compra de equipos de telecomunicación por el de $ 2.737,72 más IVA, se cancela en efectivo mediante cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000028047 y 001-001-000028092 a “MASTER PC.” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de Mercadería por el valor de $ 1.033,83, se cancela mediante cheque.

NOVIEMBRE 22 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 por la prestación de servicios a “UNIVERSIDAD TECNICA PARTICULAR DE LOJA” (C.E) por la suma de $ 2.800,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000110 a “FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA” (P.N.S.C) por un valor de $ 842,86 más IVA por concepto de mano de obra en efectivo.

NOVIEMBRE 24 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-003-000005064 a “ELECTRO INSTALACIONES A&A.” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 243,42, se cancela en efectivo.
- ✓ Se realiza el pago de Retenciones de la Fuente y Retenciones del IVA, mediante débito bancario.

NOVIEMBRE 26 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el Anexo de Compra Nº 018 el valor de 93,60 IVA 0% y 47,68 IVA 12% se cancela al contado.

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000385 por la venta de mercadería a “LUDEÑA SPEED TELECOM Y CÍA.” (P.N.C) por la suma de $ 63,59, más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000010894 a “TECNICOM” (P.N.C) por adquisición de varios implementos para instalación de TV cable por un valor de $ 47,68 más IVA, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 002-003-000005081 a “ELECTRO INSTALACIONES A&A.” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 303,34, se cancela en efectivo.

NOVIEMBRE 28 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000386 por la prestación de servicios a “GOBIERNO PARROQUIAL DE LA PAZ” (C.E) por la suma de $ 290,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000103 a “LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE” (P.N.S.C) por los servicios adquiridos en electrónica por un valor de $ 2.232,14 más IVA, su pago es en efectivo mediante cheque.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000387 por la prestación de varios servicios a “OSCAR ALDO TAPIA FLORES” (P.N.C) por la suma de $ 285,00, más IVA, nos cancelan en efectivo.

NOVIEMBRE 30 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000037 a “AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL” (P.N.S.C) por los servicios adquiridos en consultoría de software informático correspondiente a 3 meses por un valor de $ 2.678,57 más IVA, su pago es en efectivo mediante cheque.
- ✓ Se cancela la liquidación de compras Nº 001-001-000000111 a “IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA” (P.N.S.C) por un valor de $ 642,86 más IVA por el servicio de un proyecto de obra, se cancela en efectivo.

- ✓ Se realiza la liquidación mensual del IVA, por las actividades operativas realizadas durante el mes.
- ✓ Se realiza el pago de sueldos correspondiente al mes de noviembre a todos los trabajadores que laboran en la empresa, con todos sus beneficios de ley.

DICIEMBRE 03 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000389 por la prestación de servicios a "SUSANA ROSARIO CHEJIN BUSTAMANTE" (P.N.S.C) por la suma de $ 50,00, más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se registra según el Anexo de Compra Nº 019 el valor de 18.750,00 más IVA nos conceden crédito.

DICIEMBRE 05 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 020 el valor de 250,57 nos conceden crédito.
- ✓ Se realiza el pago de las provisiones sociales correspondiente al décimo tercer sueldo a los trabajadores de la empresa el valor de $3123,06

DICIEMBRE 06 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A" (P.N.C) por concepto de curso intensivo de conducción por un valor de $ 136,13 más IVA, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC" (P.N.C) por la compra de implementos informáticos por un valor de $ 304,54 más IVA, nos conceden crédito a 30 días plazo.

DICIEMBRE 07 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 021 el valor de 816,94 nos conceden crédito.

- ✓ Se cancela por mantenimiento y reparación de equipos informáticos a “MASTER PC” (P.N.C) la factura Nº 001-001-000029158 por un valor de $ 17,86 más IVA, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000010995 a “TECNICOM” (P.N.C) por adquisición de varios implementos para instalación por un valor de $ 49,82 más IVA, su pago es en efectivo.

DICIEMBRE 08 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-001-000030048 a “CONDUSPORT RODAR S.A” (P.N.C) por concepto de curso intensivo de conducción por un valor de $ 136,13 más IVA, su pago es en efectivo.

DICIEMBRE 10 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 022 el valor de 161,56 nos conceden crédito.

DICIEMBRE 11 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 023 el valor de $887,14 se cancela en efectivo 977,00 y 7,73 nos conceden crédito.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000011016 a “TECNICOM” (P.N.C) por adquisición de varios implementos para instalación por un valor de $ 37,50 más IVA, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 004-001-000004870 a “MARTEL CIA LTDA” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 179,33, se cancela en efectivo.

DICIEMBRE 12 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 024 el valor de 42,84 más IVA se cancela al contado.

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000390 por Alquiler de Equipos de Comunicación a “COAC. PADRE JULIAN LORENTE LTDA.” (C.E) por la suma de $ 300,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 004-001-000004914 a “MARTEL CIA LTDA” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de Mercadería por el valor de $ 7,73, se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-006559 a “ELECTROCOMERCIAL CALVA” (P.N.C) por adquisición de accesorios para soldar equipos eléctricos por un valor de $ 42,84 más IVA, su pago es en efectivo.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000102 a “LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 2.429,08, se cancela mediante cheque.

DICIEMBRE 14 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el anexo de compra Nº 025 el valor de 299,88 nos conceden crédito.
- ✓ Se cancelan las obligaciones patronales al IESS correspondiente a los trabajadores de la empresa por el valor de $ 671,46 valor que se paga mediante débito bancario.
- ✓ Se procede a realizar un depósito en la cuenta de la empresa mantenida en el Banco de Loja con un monto de $ 1.650,00.

DICIEMBRE 15 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000000101 a “LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE” por el crédito otorgado a la Empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 4.194,63, se cancela en mediante cheque.

DICIEMBRE 18 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000394 por la venta de mercadería a “LUDEÑA SPEED TELECOM Y CÍA.” (P.N.C) por la suma de $ 700,00 más IVA, nos cancelan en efectivo.

- ✓ Se cancela la factura Nº 423-001-000017372 a “ECONOFARM” (C.E) por un valor de $ 5,36 más IVA por concepto recargas electrónicas claro, se cancela en efectivo.

DICIEMBRE 19 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el Anexo de Compra Nº 026 el valor de 3271,29 más IVA nos cancelan al contado.

DICIEMBRE 20 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-001-0020573 a “MAMA LOLA RESTAURANT” (ARTESANO CALIFICADO) por el servicio de alimentación a personal de la empresa por un valor de $ 114,00 no grava IVA, su pago es en efectivo.

DICIEMBRE 21 DEL 2012:

- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000400 por la venta de mercadería a “CACPE LOJA LTDA.” (C.E) por la suma de $ 3.128,00, adicional a esto nos cancelan por la prestación de servicios el valor de $ 800,00 todos estos valores más IVA, nos cancelan mediante cheque.

DICIEMBRE 24 DEL 2012:

- ✓ Se realiza el pago de Retenciones de la Fuente y Retenciones del IVA, mediante débito bancario.

DICIEMBRE 26 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-0037605 a “LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA” (S.O.C) por el servicio de internet con un valor de $ 18,00 más IVA, su pago es en efectivo.

DICIEMBRE 27 DEL 2012:

- ✓ Se registra según el Anexo de Compra Nº 027 el valor de $61,84 más IVA nos cancelan al contado.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000403 por concepto de servicios de instalaciones eléctricas a “ING. HÉCTOR MANUEL CALVA JARAMILLO” (P.N.C) por la suma de $ 172.914,05 más IVA, nos cancelan mediante cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000001226 a “RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA” (P.N.S.C) por servicios adquiridos para obras por un valor de $ 40.000,00 más IVA, su pago es mediante cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 002-001-000011957 a “INVETRONICA CIA. LTDA.” por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 3.207,90, se cancela en efectivo mediante cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 001-001-000001044 a “COLOR CENTER” (P.N.S.C) por un valor de $ 39,75 más IVA por la compra de implementos para pintar, se cancela en efectivo.
- ✓ Se registra la factura de venta Nº 001-001-000000402 por concepto instalaciones electrónicas a “ING. OSCAR EUGENIO ORDOÑEZ CHALAN” (P.N.C) por la suma de $ 167.964,61 más IVA, nos cancelan mediante cheque.
- ✓ Se cancela la factura Nº 002-001-181035 a “ELEKTROS FERRISARIATO” (P.N.C) por un valor de $ 61,84 más IVA por la compra de equipos de computación, se cancela en efectivo.

DICIEMBRE 28 DEL 2012:

- ✓ Se adquiere según factura Nº 001-002-000027506 a “MASTER PC” (P.N.C) equipo de cómputo marca DELL por un valor de $ 1.030,27 más IVA, nos conceden crédito a 30 días plazo.

DICIEMBRE 29 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 002-003-000004760 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A." por el crédito otorgado a la empresa en la adquisición de mercadería por el valor de $ 2.609,48, se cancela en efectivo mediante cheque.

DICIEMBRE 31 DEL 2012:

- ✓ Se cancela la factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM" (C.E) por un valor de $ 8,04 más IVA por concepto recargas electrónicas claro, se cancela en efectivo.
- ✓ Se realiza la liquidación mensual del IVA, por las actividades operativas realizadas durante el mes.
- ✓ Se realiza el pago de Sueldos correspondiente al mes de Diciembre a todos los trabajadores que laboran en la empresa, con todos sus beneficios de ley.
- ✓ Se realiza el consumo de suministros de oficina su valor porcentual es de 65% además la depreciación de sus activos fijos que han sufrido durante todo el periodo contable, de sus actividades económicas.
- ✓ Se realiza la regulación de la mercadería y se procede a cerrar las cuentas de Ingreso y Egreso.
- ✓ Además se procede a cerrar las cuentas del activo, pasivo y patrimonio.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD

1	**ACTIVO**			
101	**ACTIVO CORRIENTE**			
10101	**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**		**30.337,07**	
1010101	CAJA	362,07		
1010102	BANCOS	29.975,00		
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**4.100,03**	
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.144,27		
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-44,24		
10103	**INVENTARIOS**		**61.323,60**	
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	61.323,60		
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		**18.234,20**	
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	18.234,20		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			**113.994,90**
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**			
10201	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**12.150,66**	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	13.286,67		
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-1.136,01		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**12.150,66**
	TOTAL ACTIVOS			**126.145,56**
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**1.507,96**	
2010301	LOCALES	1.507,96		
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**		**7.086,91**	
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**			
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	1.203,67		
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR	762,75		
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	5.120,49		
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES			**8.594,87**
	TOTAL DE PASIVOS			**8.594,87**
3	**PATRIMONIO NETO**			
301	**CAPITAL**			
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	**400,00**	
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**		**600,00**	
30201	CAPITALIZACIÓN	600,00		
304	**RESERVAS**		**255,25**	
30401	RESERVA LEGAL	255,25		
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**		**116.295,44**	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	116.295,44		
	TOTAL PATRIMONIO			**117.550,69**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**126.145,56**
	Loja, 01 de Octubre del 2012			

GERENTE CONTADOR

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 001

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1-oct		1			
	1010101	CAJA		362,07	
	1010102	BANCOS		29.975,00	
	1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		4.144,27	
	1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			44,24
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		61.323,60	
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		18.234,20	
	1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO		13.286,67	
	1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			1.136,01
	2010301	LOCALES			1.507,96
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1.203,67
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			762,75
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			5.120,49
	30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			400,00
	30201	CAPITALIZACIÓN			600,00
	30401	RESERVA LEGAL			255,25
	30601	GANANCIAS ACUMULADAS			116.295,44
		P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial			
1-oct		2			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		272,80	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	272,80		
	1010701	IVA EN COMPRAS		32,74	
	2010301	LOCALES			302,81
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,73
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2,73		
		P/r anexo de compras Nº 001			
1-oct		3			
	1010102	BANCOS		1.263,56	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		11,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	11,00		
	4101	VENTA DE BIENES			588,00
	410101	VENTAS 12%	588,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			550,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	550,00		
	201070101	IVA VENTAS			136,56
		P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357			
1-oct		4			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		441,00	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			441,00
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000357			
1-oct		5			
	520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		750,00	
	52010901	ALQUILER DE VEHÍCULO	750,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		90,00	
	1010102	BANCOS			825,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			15,00
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	15,00		
		P/r Alquiler de automovil según factura Nº 001-001-000003372			
		Suman Pasan		**130.186,91**	**130.186,91**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 002

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**130.186,91**	**130.186,91**
1-oct		6			
	520402	SERVICIO DE INTERNET		18,00	
	1010701	IVA EN COMPRAS		2,16	
	1010101	CAJA			19,80
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,36
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,36		
		P/r Gasto por servicio de internet según factura Nº 001-001-0036450			
2-oct		7			
	520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN		19,80	
	1010701	IVA EN COMPRAS		2,38	
	1010101	CAJA			20,12
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,40
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,40		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,66
	20107010302	IVA RETENIDO POR PAGAR 70%	1,66		
		P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-000020518			
2-oct		8			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		3.775,56	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	3.760,56		
	101030602	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	15,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		451,27	
	1010102	BANCOS			4.189,22
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			37,61
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	37,61		
		P/r compra de mercadería anexo Nº 002 la factura Nº 001-001-0010852 a RIGOTECH			
3-oct		9			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		301,43	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	301,43		
	1010701	IVA EN COMPRAS		36,17	
	1010101	CAJA			149,85
	2010301	LOCALES			184,74
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,01
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3,01		
		P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247			
4-oct		10			
	520115	TRANSPORTE		7,00	
	1010101	CAJA			6,93
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,07
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,07		
		P/r servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834145 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA			
5-oct		11			
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO		26,25	
	1010101	CAJA			26,25
		P/r Compra de suministros de oficina factura Nº 001-001-0000246 a PAQUI GUAILLAS MANUEL ASUNCIÓN (RISE)			
8-oct		12			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		41,79	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	41,79		
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,01	
	1010101	CAJA			46,39
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,42
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,42		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 4 la factura Nº 001-001-000078972 a FERRO MARCAS			
		Suman Pasan		**134.873,73**	**134.873,73**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 003

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**134.873,73**	**134.873,73**
9-oct		13			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		2.549,08	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	2.549,08		
	1010701	IVA EN COMPRAS		305,89	
	1010102	BANCOS			220,00
	2010301	LOCALES			2.609,48
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			25,49
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	25,49		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-			
10-oct		14			
	520115	TRANSPORTE		2,50	
	1010101	CAJA			2,48
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,03
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,03		
		P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000787920 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE			
10-oct		15			
	1010101	CAJA		304,80	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		6,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	6,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		25,20	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	25,20		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			300,00
	410201	ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	300,00		
	201070101	IVA VENTAS			36,00
		P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000360			
10-oct		16			
	520115	TRANSPORTE		3,50	
	1010101	CAJA			3,47
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,04
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,04		
		P/r Servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834599 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA			
15-oct		17			
	1010101	CAJA		254,00	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		5,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	5,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		21,00	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	21,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			250,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	250,00		
	201070101	IVA VENTAS			30,00
		P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-000000361			
16-oct		18			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		386,24	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	386,24		
	1010701	IVA EN COMPRAS		46,35	
	1010101	CAJA			8,50
	2010301	LOCALES			420,22
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,86
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3,86		
		P/r compra de Mercadería anexo Nº 6			
16-oct		19			
	520115	TRANSPORTE		23,50	
	1010101	CAJA			23,27
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,24
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,24		
		P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000024593 a TRANSVILLESPUG S.A			
		Suman Pasan		**138.806,79**	**138.806,79**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 004

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**138.806,79**	**138.806,79**
17-oct		20			
	1010101	CAJA		2.448,72	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		22,80	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	22,80		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		82,08	
	101070201	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	82,08		
	4101	VENTA DE BIENES			2.280,00
	410101	VENTAS 12%	2.280,00		
	201070101	IVA VENTAS			273,60
		P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362			
17-oct		21			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		1.710,00	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN -			1.710,00
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000362			
17-oct		22			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		1.828,27	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	1.828,27		
	1010701	IVA EN COMPRAS		219,39	
	1010101	CAJA			2.029,38
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			18,28
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	18,28		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 007 la factura Nº 002-001-000014146 a SISTEMA DE SEGURIDAD S.A			
17-oct		23			
	1010101	CAJA		447,51	
	4101	VENTA DE BIENES			402,08
	410101	VENTAS 12%	378,58		
	410102	VENTAS 0%	23,50		
	201070101	IVA VENTAS			45,43
		P/r Venta de Mercadería factura Nº 001-001-000000363			
17-oct		24			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		316,90	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN -			316,90
		P/r El Costo de venta de mercadería de la factura Nº 001-001-000000363			
17-oct		25			
	1010102	BANCOS		12.230,61	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		240,76	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	240,76		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		1.011,19	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	1.011,19		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			12.038,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	12.038,00		
	201070101	IVA VENTAS			1.444,56
		P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-000000364			
18-oct		26			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		8,97	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	8,97		
	1010701	IVA EN COMPRAS		1,08	
	1010101	CAJA			9,96
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,09
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,09		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 008 la factura Nº 003-001-000002212 a ILDA RAQUEL CAMPOVERDE ENRIQUE			
		Suman Pasan		**159.375,07**	**159.375,07**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 005

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**159.375,07**	**159.375,07**
22-oct		27			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		91,09	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	91,09		
	1010701	IVA EN COMPRAS		10,93	
	2010301	LOCALES			101,11
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,91
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,91		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 009 factura Nº 001-001-000028047 a MASTER PC.			
22-oct		28			
	1010101	CAJA		3.000,01	
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.678,58
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	2.678,58		
	201070101	IVA VENTAS			321,43
		P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000366 y 001-001-000000367			
23-oct		29			
	1010101	CAJA		100,00	
	4101	VENTA DE BIENES			89,29
	410101	VENTAS 12%	89,29		
	201070101	IVA VENTAS			10,71
		P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000369			
23-oct		30			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		66,97	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN -			66,97
		P/r El costo de la factura factura Nº 001-001-000000369			
23-oct		31			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		840,29	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	840,29		
	1010701	IVA EN COMPRAS		100,83	
	2010301	LOCALES			932,72
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			8,40
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	8,40		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 10 factura Nº 001-001-000028092 a MASTER PC			
24-oct		32			
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO		32,00	
	1010101	CAJA			31,68
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,32
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,32		
		P/r Compra de suministros de oficina fatura Nº 003-001-000007633 a MARTINEZ PINEDA YURI EFREN (ARTESANO CALIFICADO)			
24-oct		33			
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		1.203,67	
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR		762,75	
	1010102	BANCOS			1.966,42
		P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario			
25-oct		34			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		219,30	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	219,30		
	1010701	IVA EN COMPRAS		26,32	
	2010301	LOCALES			243,42
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,19
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2,19		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 11 factura Nº 002-003-000005064 a ELECTRO INSTALACIONES A&A			
		Suman Pasan		**165.829,23**	**165.829,23**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 006

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**165.829,23**	**165.829,23**
25-oct		35			
	520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		3.000,00	
	1010701	IVA EN COMPRAS		360,00	
	52010501	HONORARIOS PROFESIONALES	3.000,00		
	1010102	BANCOS			3.300,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			60,00
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	60,00		
		P/r Pago por concepto de capacitaciones factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A			
26-oct		36			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		2.890,00	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	2.890,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		346,80	
	2010301	LOCALES			3.207,90
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			28,90
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	28,90		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 12 factura Nº 002-001-000011957 a INVETRONICA CIA. LTDA.			
27-oct		37			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		273,28	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	273,28		
	1010701	IVA EN COMPRAS		32,79	
	2010301	LOCALES			303,34
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,73
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2,73		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 013 factura Nº 002-003-000005081 a ELECTRO INSTALACIONES A&A			
30-oct		38			
	520115	TRANSPORTE		2,50	
	1010101	CAJA			2,48
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,03
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,03		
		P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000788916 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE			
30-oct		39			
	520115	TRANSPORTE		1.200,00	
	1010102	BANCOS			1.188,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			12,00
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	12,00		
		P/r Servicio de transporte por 5 meses factura Nº 002-002-000000049 a CUESTA JIMÉNEZ ALBERTO			
30-oct		40			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		2.280,61	
	1010701	IVA EN COMPRAS		273,67	
	1010102	BANCOS			2.235,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			45,61
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	45,61		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			273,67
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	273,67		
		P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000100 y 001-001-000000100 a DIEGO FERNANDO CARRERA MORENO			
31-oct		41			
	520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		130,44	
	52010902	ALQUILER DE LOCALES	130,44		
	1010701	IVA EN COMPRAS		15,65	
	1010101	CAJA			120,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			10,44
	20107010203	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	10,44		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			15,65
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	15,65		
		P/r Pago por arriendo de local comercial factura Nº 004-001-000000027 a ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO			
		Suman Pasan		**176.634,98**	**176.634,98**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 007

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**176.634,98**	**176.634,98**
31-oct		42			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		1.122,44	
	1010701	IVA EN COMPRAS		134,69	
	1010102	BANCOS			1.099,99
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			22,45
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	22,45		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			134,69
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	134,69		
		P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA			
31-oct		43			
	201070101	IVA VENTAS		2.298,29	
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		1.335,30	
	1010701	IVA EN COMPRAS			2.494,13
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO			1.139,47
		P/r Liquidación mensual del IVA			
31-oct		44			
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		3.123,06	
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)		639,71	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		512,05	
	52010301	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	52010302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	52010303	VACACIONES	130,13		
	1010102	BANCOS			3.091,31
	2010703	CON EL IESS			671,46
	201070301	APORTE PATRONAL	379,45		
	201070302	APORTE PERSONAL	292,01		
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			512,05
	201070401	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	201070402	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	201070403	VACACIONES	130,13		
		P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre			
1-nov		45			
	2010301	LOCALES		302,81	
	1010101	CAJA			302,81
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-017677 a “AUTELECOM S.A.”			
2-nov		46			
	2010301	LOCALES		184,74	
	1010101	CAJA			184,74
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004725 a “ELECTRO INSTALACIONES A&A.”			
5-nov		47			
	1010101	CAJA		450,00	
	4101	VENTA DE BIENES			341,79
	410101	VENTAS 12%	341,79		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			60,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN	60,00		
	201070101	IVA VENTAS			48,21
		P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº			
5-nov		48			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		256,34	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			256,34
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000370, 001-001-000000371, 001-001-000000372			
		Suman Pasan		**186.738,08**	**186.738,08**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 008

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**186.738,08**	**186.738,08**
5-nov		49			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		46,80	
	101030602	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	46,80		
	1010101	CAJA			46,33
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,47
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,47		
		P/r Compra de mercaderia anexo Nº 14 factura Nº 001-001-000080257 a FERRO MARCAS			
6-nov		50			
	1010101	CAJA		304,80	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		6,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	6,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		25,20	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	25,20		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			300,00
	410201	ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	300,00		
	201070101	IVA VENTAS			36,00
		P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001-001-000000374			
9-nov		51			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		4,82	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	4,82		
	1010701	IVA EN COMPRAS		0,58	
	1010101	CAJA			5,35
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,05
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,05		
		P/r Compra de mercaderia anexo Nº 015 factura Nº 001-001-000019358 a FERRETERIA EL INTI			
9-nov		52			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		422,00	
	52010601	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	422,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		50,64	
	1010101	CAJA			428,75
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			8,44
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	8,44		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			35,45
	20107010302	IVA RETENIDO POR PAGAR 70%	35,45		
		P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO"			
9-nov		53			
	520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN		120,00	
	1010101	CAJA			118,80
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,20
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	1,20		
		P/r Pago por concepto impresión de tripticos factura Nº 001-001-0001151 a "IMPRENTA SANCHEZ"			
9-nov		54			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		1.785,70	
	1010701	IVA EN COMPRAS		214,28	
	1010102	BANCOS			1.749,99
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			35,71
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	35,71		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			214,28
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	214,28		
		P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"			
		Suman Pasan		**189.718,90**	**189.718,90**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 009

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**189.718,90**	**189.718,90**
12-nov		55			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		6.225,98	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	6.225,98		
	1010701	IVA EN COMPRAS		747,12	
	2010301	LOCALES			6.686,70
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			62,26
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	62,26		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			224,14
	20107010301	IVA RETENIDO POR PAGAR 30%	224,14		
		P/r Compra de mercaderia anexo Nº 016 factura Nº 001-001-000000101 y 001-001-000000102			
12-nov		56			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		1.938,78	
	1010701	IVA EN COMPRAS		232,65	
	1010102	BANCOS			1.900,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			38,78
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	38,78		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			232,65
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	232,65		
		P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"			
14-nov		57			
	2010703	CON EL IESS		671,46	
	201070301	APORTE PATRONAL	379,45		
	201070302	APORTE PERSONAL	292,01		
	1010102	BANCOS			671,46
		P/r Pago de Obligaciones mantenidas con el IESS			
15-nov		58			
	1010101	CAJA		2.032,00	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		40,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	40,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		168,00	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	168,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.000,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	2.000,00		
	201070101	IVA VENTAS			240,00
		P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000375			
15-nov		59			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		619,41	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	615,71		
	101030602	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	3,70		
	1010701	IVA EN COMPRAS		73,89	
	1010101	CAJA			687,14
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			6,16
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	6,16		
		P/r Compra de mercaderia anexo Nro 017 factura Nº 002-001-178346, 002-001-178347, 002-001-178348, 002-001-178349, 002-001-178350 a ELEKTROS			
15-nov		60			
	1010101	CAJA		324,80	
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			290,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	290,00		
	201070101	IVA VENTAS			34,80
		P/r Prestación de servicios según factura Nº 001-001-000000376			
		Suman Pasan		**202.243,43**	**202.243,43**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 010

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**202.243,43**	**202.243,43**
15-nov		61			
	1010101	CAJA		148,46	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		1,54	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	1,14		
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	0,40		
	4101	VENTA DE BIENES			113,93
	410101	VENTAS 12%	113,93		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			20,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN	20,00		
	201070101	IVA VENTAS			16,07
		P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379			
15-nov		62			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		85,45	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			85,45
		P/r El Costo de venta de la venta de mercadería			
15-nov		63			
	2010301	LOCALES		420,22	
	1010101	CAJA			420,22
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004805			
16-nov		64			
	520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		800,00	
	52010501	HONORARIOS PROFESIONALES	800,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		96,00	
	1010101	CAJA			720,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			80,00
	20107010204	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	80,00		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			96,00
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	96,00		
		P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"			
21-nov		65			
	1010101	CAJA		300,00	
	4101	VENTA DE BIENES			227,86
	410101	VENTAS 12%	227,86		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			40,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN	40,00		
	201070101	IVA VENTAS			32,14
		P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381			
21-nov		66			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		162,65	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			162,65
		P/r El Costo de la venta de mercadería			
21-nov		67			
	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		769,83	
	1010701	IVA EN COMPRAS		92,38	
	2010301	LOCALES			854,51
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			7,70
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	7,70		
		P/r factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC."			
21-nov		68			
	520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		260,88	
	52010902	ALQUILER DE LOCALES	260,88		
	1010701	IVA EN COMPRAS		31,31	
	1010101	CAJA			240,01
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			20,87
	20107010203	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	20,87		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			31,31
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	31,31		
		P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038			
		Suman Pasan		**205.326,69**	**205.326,69**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 011

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**205.326,69**	**205.326,69**
21-nov		69			
	1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO		2.737,72	
	1010701	IVA EN COMPRAS		328,53	
	1010102	BANCOS			2.940,31
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			27,38
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	27,38		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			98,56
	20107010301	IVA RETENIDO POR PAGAR 30%	98,56		
		P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"			
21-nov		70			
	2010301	LOCALES		1.033,83	
	1010102	BANCOS			1.033,83
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-000028047 y 001-001-000028092 a MASTER PC			
22-nov		71			
	1010101	CAJA		2.844,80	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		56,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	56,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		235,20	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	235,20		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.800,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	2.800,00		
	201070101	IVA VENTAS			336,00
		P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"			
22-nov		72			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		842,86	
	1010701	IVA EN COMPRAS		101,14	
	1010101	CAJA			826,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			16,86
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	16,86		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			101,14
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	101,14		
		P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000110 a "FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA"			
24-nov		73			
	2010301	LOCALES		243,42	
	1010101	CAJA			243,42
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005064 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A			
24-nov		74			
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		301,59	
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR		425,68	
	1010102	BANCOS			727,28
		P/r Pago de retenciones al SRI.			
26-nov		75			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		141,28	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	47,68		
	101030602	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	93,60		
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,72	
	1010101	CAJA			145,59
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,41
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	1,41		
		P/r Compra anexo Nº 018 la factura Nº 001-001-000081425 a FERRO MARCAS factura Nº 001-001-000010894			
26-nov		76			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		47,69	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			47,69
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000385			
		Suman Pasan		**214.672,16**	**214.672,16**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 012

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**214.672,16**	**214.672,16**
26-nov		77			
	1010101	CAJA		70,58	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		0,64	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	0,64		
	4101	VENTA DE BIENES			63,59
	410101	VENTAS 12%	63,59		
	201070101	IVA VENTAS			7,63
		P/r Venta de mercaderia factura Nº 001-001-000000385			
26-nov		78			
	520404	MATERIALES		47,68	
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,72	
	1010101	CAJA			52,92
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,48
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,48		
		P/r Adquisición de implementos de comunicación factura Nº 001-001-000010894 a "TECNICOM"			
26-nov		79			
	2010301	LOCALES		303,34	
	1010101	CAJA			303,34
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005081 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A			
28-nov		80			
	1010101	CAJA		324,80	
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			290,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	290,00		
	201070101	IVA VENTAS			34,80
		P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000386			
28-nov		81			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		2.232,14	
	52010601	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.232,14		
	1010701	IVA EN COMPRAS		267,86	
	1010102	BANCOS			2.008,93
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			223,21
	20107010204	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	223,21		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			267,86
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	267,86		
		P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"			
28-nov		82			
	1010101	CAJA		313,50	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		5,70	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	5,70		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			285,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	285,00		
	201070101	IVA VENTAS			34,20
		P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000387			
30-nov		83			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		2.678,57	
	52010601	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.678,57		
	1010701	IVA EN COMPRAS		321,43	
	1010102	BANCOS			2.410,71
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			267,86
	20107010204	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	267,86		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			321,43
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	321,43		
		P/r Pago por servicios profesionales factura Nº 001-001-000000037 a "AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL			
		Suman Pasan		**221.244,12**	**221.244,12**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 013

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**221.244,12**	**221.244,12**
30-nov		84			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		642,86	
	1010701	IVA EN COMPRAS		77,14	
	1010101	CAJA			630,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			12,86
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	12,86		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			77,14
	20107010303	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	77,14		
		P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"			
30-nov		85			
	201070101	IVA VENTAS		819,85	
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		2.254,93	
	1010701	IVA EN COMPRAS			2.646,39
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO			428,40
		P/r Liquidación mensual del IVA			
30-nov		86			
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		3.123,06	
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)		639,71	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		512,05	
	52010301	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	52010302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	52010303	VACACIONES	130,13		
	1010102	BANCOS			3.091,31
	2010703	CON EL IESS			671,46
	201070301	APORTE PATRONAL	379,45		
	201070302	APORTE PERSONAL	292,01		
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			512,05
	201070401	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	201070402	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	201070403	VACACIONES	130,13		
		P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviembre			
3-dic		87			
	1010101	CAJA		56,00	
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			50,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	50,00		
	201070101	IVA VENTAS			6,00
		P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000389			
3-dic		88			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		18.750,00	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	18.750,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		2.250,00	
	2010301	LOCALES			20.812,50
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			187,50
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	187,50		
		P/r Compra de mercaderia anexo 019 la factura Nº 002-001-0000025 a "DELTA SOLUCIONES"			
5-dic		89			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		250,57	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	250,57		
	1010701	IVA EN COMPRAS		30,07	
	2010301	LOCALES			278,13
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,51
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2,51		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 020 factura Nº 002-003-000005304			
5-dic		90			
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.123,06	
	201070401	DÉCIMO TERCER SUELDO	3.123,06		
	1010102	BANCOS			3.123,06
		P/r El pago del décimo tercer sueldo a empleados			
		Suman Pasan		**253.773,42**	**253.773,42**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 014

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**253.773,42**	**253.773,42**
6-dic		91			
	520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN		136,13	
	1010701	IVA EN COMPRAS		16,34	
	1010101	CAJA			149,74
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,72
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	2,72		
		P/r Pago por concepto de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A"			
6-dic		92			
	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		304,54	
	1010701	IVA EN COMPRAS		36,54	
	2010301	LOCALES			338,04
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,05
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3,05		
		P/r Adquisición de implementos informáticos factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC			
7-dic		93			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		816,94	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	816,94		
	1010701	IVA EN COMPRAS		98,03	
	2010301	LOCALES			906,80
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			8,17
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	8,17		
		P/r Compra de Mercadería anexo Nº 021 fatura Nº 002-003-000005317, 002-003-000005321, 002-003-000005331 a ELECTRO INSTALACIONES A&A			
7-dic		94			
	520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		17,86	
	1010701	IVA EN COMPRAS		2,14	
	2010301	LOCALES			19,65
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,36
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,36		
		P/r Adquisición de servicio informatico factura Nº 001-001-000029158 a "MASTER PC"			
7-dic		95			
	520404	MATERIALES		49,82	
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,98	
	1010101	CAJA			55,30
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,50
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,50		
		P/r Adquisición de implementos para instalación factura Nº 001-001-000010995 a "TECNICOM'			
8-dic		96			
	520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN		136,13	
	1010701	IVA EN COMPRAS		16,34	
	1010101	CAJA			149,74
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,72
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	2,72		
		P/r Pago de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030048 a "CONDUSPORT RODAR S.A"			
10-dic		97			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		161,56	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	161,56		
	1010701	IVA EN COMPRAS		19,39	
	2010301	LOCALES			179,33
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,62
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	1,62		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 022 factura Nº 004-001-000004870 a MARTEL CIA LTDA			
		Suman Pasan		**255.591,16**	**255.591,16**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 015

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**255.591,16**	**255.591,16**
11-dic		98			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		887,14	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	887,14		
	1010701	IVA EN COMPRAS		106,46	
	1010101	CAJA			977,00
	2010301	LOCALES			7,73
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			8,87
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	8,87		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001-001-0005715 a TECNIT			
11-dic		99			
	520404	MATERIALES		37,50	
	1010701	IVA EN COMPRAS		4,50	
	1010101	CAJA			41,63
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,38
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,38		
		P/r Adquisición varios implementos factura Nº 001-001-000011016 a "TECNICOM"			
11-dic		100			
	2010301	LOCALES		179,33	
	1010101	CAJA			179,33
		P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004870 a "MARTEL CIA LTDA			
12-dic		101			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		42,84	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	42,84		
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,14	
	1010101	CAJA			47,55
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,43
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,43		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 24 factura Nº 001-001-006559 a ELECTROCOMERCIAL CALVA			
12-dic		102			
	1010101	CAJA		304,80	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		6,00	
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	6,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		25,20	
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	25,20		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			300,00
	410201	ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	300,00		
	201070101	IVA VENTAS			36,00
		P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390			
12-dic		103			
	2010301	LOCALES		7,73	
	1010101	CAJA			7,73
		P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004914 a "MARTEL CIA LTDA			
12-dic		104			
	520404	MATERIALES		42,84	
	1010701	IVA EN COMPRAS		5,14	
	1010101	CAJA			47,55
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,43
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,43		
		P/r Adquisicion de implementos para soldadura factura Nº 001-001-006559 a "ELECTROCOMERCIAL CALVA"			
12-dic		105			
	2010301	LOCALES		2.429,08	
	1010102	BANCOS			2.429,08
		P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000102 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE			
		Suman Pasan		**259.674,86**	**259.674,86**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 016

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**259.674,86**	**259.674,86**
14-dic		106			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		299,88	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	299,88		
	1010701	IVA EN COMPRAS		35,99	
	2010301	LOCALES			332,87
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,00
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3,00		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 025 factura Nº 002-003-000005357 a ELECTRO INSTALACIONES A&A			
14-dic		107			
	2010703	CON EL IESS		671,46	
	201070301	APORTE PATRONAL	379,45		
	201070302	APORTE PERSONAL	292,01		
	1010102	BANCOS			671,46
		P/r Pago de obligaciones mantenidas con el IESS			
14-dic		108			
	1010102	BANCOS		1.650,00	
	1010101	CAJA			1.650,00
		P/r Depósito de efectivo a la cuenta de la empresa.			
15-dic		109			
	2010301	LOCALES		4.194,63	
	1010102	BANCOS			4.194,63
		P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000101 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE			
18-dic		110			
	1010101	CAJA		777,00	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		7,00	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	7,00		
	4101	VENTA DE BIENES			700,00
	410101	VENTAS 12%	700,00		
	201070101	IVA VENTAS			84,00
		P/r Venta de mercadería fatura Nº 001-001-000000394			
18-dic		111			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		525,00	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN -			525,00
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000394			
18-dic		112			
	520407	OTROS GASTOS		5,36	
	1010701	IVA EN COMPRAS		0,64	
	1010101	CAJA			5,90
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,11
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,11		
		P/r Pago por recargas electrónicas Claro factura Nº 423-001-000017372 a "ECONOFARM			
19-dic		113			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		3.271,29	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	3.271,29		
	1010701	IVA EN COMPRAS		392,55	
	1010101	CAJA			3.631,13
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			32,71
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	32,71		
		P/r Compra de mercadería anexo Nº 026 la factura Nº 001-001-0014057 a ANDIWIRELESS CIA. LTDA			
20-dic		114			
	520406	ALIMENTACIÓN		114,00	
	1010101	CAJA			111,72
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,28
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	2,28		
		P/r Pago por alimentación a empleados fatura Nº 002-001-0020573 a "MAMA LOLA RESTAURANT"			
		Suman Pasan		**271.619,66**	**271.619,66**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 017

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**271.619,66**	**271.619,66**
21-dic		115			
	1010102	BANCOS		4.172,28	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		47,28	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	31,28		
	101050302	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2%	16,00		
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO		179,80	
	101070201	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	112,60		
	101070202	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	67,20		
	4101	VENTA DE BIENES			3.128,00
	410101	VENTAS 12%	3.128,00		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			800,00
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN	800,00		
	201070101	IVA VENTAS			471,36
		P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400			
21-dic		116			
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		2.346,00	
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			2.346,00
		P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000400			
24-dic		117			
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		811,68	
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR		1.699,96	
	1010102	BANCOS			2.511,64
		P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario			
26-dic		118			
	520402	SERVICIO DE INTERNET		18,00	
	1010701	IVA EN COMPRAS		2,16	
	1010101	CAJA			19,80
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,36
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,36		
		P/r Pago por concepto de internet factura Nº 001-001-0037605 a "LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA"			
27-dic		119			
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS		61,84	
	101030601	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	61,84		
	1010701	IVA EN COMPRAS		7,42	
	1010101	CAJA			68,64
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,62
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,62		
		P/r Compra de mercadería anexo 0,27 factura Nº 002-001-178767 a ELEKTROS			
27-dic		120			
	1010102	BANCOS		191.934,60	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		1.729,14	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	1.729,14		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			172.914,05
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	172.914,05		
	201070101	IVA VENTAS			20.749,69
		P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000403			
27-dic		121			
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		40.000,00	
	52010601	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	40.000,00		
	1010701	IVA EN COMPRAS		4.800,00	
	1010102	BANCOS			44.000,00
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			800,00
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	800,00		
		P/r Pago por servicios adquiridos según factura Nº 001-001-000001226 a "RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA" (P.N.S.C)			
		Suman Pasan		**519.429,82**	**519.429,82**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 018

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**519.429,82**	**519.429,82**
27-dic		122			
	2010301	LOCALES		3.207,90	
	1010102	BANCOS			3.207,90
		P/r Pago deuda mantenida factura Nº 002-001-000011957 a "INVETRONICA CIA. LTDA			
27-dic		123			
	520404	MATERIALES		39,75	
	1010701	IVA EN COMPRAS		4,77	
	1010101	CAJA			42,69
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,40
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,40		
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR			1,43
	20107010301	IVA RETENIDO POR PAGAR 30%	1,43		
		P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"			
27-dic		124			
	1010102	BANCOS		186.440,72	
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		1.679,65	
	101050301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 1%	1.679,65		
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			167.964,61
	410202	DISEÑO,REPARACIÓN, INSTALACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE EQUIPOS	167.964,61		
	201070101	IVA VENTAS			20.155,75
		P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000402			
27-dic		125			
	520404	MATERIALES		61,84	
	1010701	IVA EN COMPRAS		7,42	
	1010101	CAJA			68,64
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,62
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	0,62		
		P/r Pago por compra de materiales factura Nº 002-001-181035 a "ELEKTROS FERRISARIATO"			
28-dic		126			
	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.030,27	
	1010701	IVA EN COMPRAS		123,63	
	2010301	LOCALES			1.143,60
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			10,30
	20107010201	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	10,30		
		P/r Adquisición de equipo de computo factura Nº 001-002-000027506 a "MASTER PC"			
29-dic		127			
	2010301	LOCALES		2.609,48	
	1010102	BANCOS			2.609,48
		P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004760 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A			
31-dic		128			
	520407	OTROS GASTOS		8,04	
	1010701	IVA EN COMPRAS		0,96	
	1010101	CAJA			8,84
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,16
	20107010202	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	0,16		
		P/r Pago por recargas electrónicas claro factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM			
31-dic		129			
	201070101	IVA VENTAS		41.502,80	
	201070104	IVA POR PAGAR			11.501,74
	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			21.824,44
	1010701	IVA EN COMPRAS			7.971,62
	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO			205,00
		P/r Liquidación mensual del IVA			
		Suman Pasan		**756.147,05**	**756.147,05**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 019

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**756.147,05**	**756.147,05**
31-dic		130			
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		3.123,06	
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)		639,71	
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		512,05	
	52010301	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	52010302	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	52010303	VACACIONES	130,13		
	1010102	BANCOS			3.091,31
	2010703	CON EL IESS			671,46
	201070301	APORTE PATRONAL	379,45		
	201070302	APORTE PERSONAL	292,01		
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			512,05
	201070401	DÉCIMO TERCER SUELDO	260,26		
	201070402	DÉCIMO CUARTO SUELDO	121,67		
	201070403	VACACIONES	130,13		
		P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre			
31-dic		131			
	520401	GASTO POR CONSUMO		37,86	
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO			37,86
	101030401	SUMINISTROS DE OFICINA	37,86		
		P/r El consumo de suministros de oficina utilizado en el período			
31-dic		132			
	520121	DEPRECIACIONES		376,14	
	52012101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	376,14		
	1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			376,14
	102011201	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	354,97		
	102011202	(-)DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	21,17		
		P/r Depreciación de activos fijos de la empresa			
31-dic		133			
	4101	VENTA DE BIENES		7.934,54	
	4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			1.976,54
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			5.958,00
		P/r La utilidad bruta en ventas			
31-dic		134			
	4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.976,54	
	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		363.930,24	
	30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO			190.897,56
	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			9.369,18
	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)			1.919,12
	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			1.536,15
	520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES			3.800,00
	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS			53.945,96
	520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN			17,86
	520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			1.141,32
	520115	TRANSPORTE			1.239,00
	520121	DEPRECIACIONES			376,14
	520401	GASTO POR CONSUMO			37,86
	520402	SERVICIO DE INTERNET			36,00
	520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN			139,80
	520404	MATERIALES			279,43
	520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN			272,26
	520406	ALIMENTACIÓN			114,00
	520407	OTROS GASTOS			13,40
		P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos			
		Suman Pasan		**843.007,88**	**843.007,88**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

FOLIO Nro. 020

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		**843.007,88**	**843.007,88**
31-dic		135			
	2010301	LOCALES		26.257,05	
	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		1.069,80	
	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR		1,43	
	201070104	IVA POR PAGAR		11.501,74	
	2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		67.083,94	
	2010703	CON EL IESS		671,46	
	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.533,58	
	2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		33.687,80	
	30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00	
	30201	CAPITALIZACIÓN		600,00	
	30401	RESERVA LEGAL		255,25	
	30601	GANANCIAS ACUMULADAS		116.295,44	
	30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO		190.897,56	
	1010101	CAJA			49,75
	1010102	BANCOS			327.179,45
	1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			4.144,27
	1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			-44,24
	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO			20,39
	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS			100.424,06
	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			3.864,50
	1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO			16.024,39
	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			2.104,64
	1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			-1.512,15
		P/r Cierre de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio			
		SUMAN IGUALES		**1.295.347,94**	**1.294.987,94**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAJA **CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	362,07		362,07
1-oct	P/r Gasto por servicio de internet según factura Nº 001-	6	2		19,80	342,27
2-oct	P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-0000	7	2		20,12	322,15
3-oct	P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247	9	2		149,85	172,30
4-oct	P/r servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834145 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	10	2		6,93	165,37
5-oct	P/r Compra de suministros de oficina factura Nº 001-001-0000246 a PAQUIGUAILLAS MANUEL ASUNCIÓN (RISE)	11	2		26,25	139,12
8-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 4 la factura Nº 001-001-000078972 a FERRO MARCAS	12	2		46,39	92,74
10-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000787920 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	14	3		2,48	90,26
10-oct	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-	15	3	304,80		395,06
10-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834599 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	16	3		3,47	391,60
15-oct	P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-00000	17	3	254,00		645,60
16-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000024593 a TRANSVILLESPUG S.A	19	3		23,27	622,33
16-oct	P/r compra de Mercadería anexo Nº 6	18	3		8,50	613,83
17-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362	20	4	2.448,72		3.062,55
17-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 007 la factura Nº 002-001-000014146 a SISTEMA DE SEGURIDAD S.A	22	4		2.029,38	1.033,17
17-oct	P/r Venta de Mercadería factura Nº 001-001-000000363	23	4	447,51		1.480,68
18-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 008 la factura Nº 003-001-000002212 a ILDA RAQUEL CAMPOVERDE ENRIQUE	26	4		9,96	1.470,72
22-oct	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000366 y 001-001-000000367	28	5	3.000,01		4.470,73
23-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000369	29	5	100,00		4.570,74
24-oct	P/r compra de suministros de oficina	32	5		31,68	4.539,06
30-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000788916 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	38	6		2,48	4.536,58
31-oct	P/r pago de arriendo del local comercial	41	6		120,00	4.416,58
1-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-017677 a "AUTELECOM S.A."	45	7		302,81	4.113,77
2-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004725 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A."	46	7		184,74	3.929,03
5-nov	Venta de mercadería	47	7	450,00		4.379,03
5-nov	Compra de mercadería	49	8		46,33	4.332,69
6-nov	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001	50	8	304,80		4.637,49
9-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 015 factura Nº 001-001-000019358 a FERRETERIA EL INTI	51	8		5,35	4.632,14
9-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO"	52	8		428,75	4.203,39
9-nov	P/r Pago por concepto impresión de tripticos factura Nº 001-001-0001151 a "IMPRENTA SANCHEZ"	53	8		118,80	4.084,59
	Suman pasan			**7.671,91**	**3.587,32**	**4.084,59**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAJA **CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**7.671,91**	**3.587,32**	**4.084,59**
15-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	58	9	2.032,00		6.116,59
15-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nro 017 factura Nº 002-001-178346, 002-001-178347, 002-001-178348, 002-001-178349, 002-001-178350 a ELEKTROS	59	9		687,14	5.429,45
15-nov	P/r Prestación de servicios según factura Nº 001-001-0	60	9	324,80		5.754,25
15-nov	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379	61	10	148,46		5.902,71
15-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004805	63	10		420,22	5.482,49
16-nov	P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"	64	10		720,00	4.762,49
21-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381	65	10	300,00		5.062,49
21-nov	P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038	68	10		240,01	4.822,49
22-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"	71	11	2.844,80		7.667,29
22-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000110 a "FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA"	72	11		826,00	6.841,28
24-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005064 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	73	11		243,42	6.597,86
26-nov	P/r compra de mercadería	75	11		145,59	6.452,27
26-nov	P/r Venta de mercaderia factura Nº 001-001-000000385	77	12	70,58		6.522,86
26-nov	P/r Adquisición de implementos de comunicación factura Nº 001-001-000010894 a "TECNICOM"	78	12		52,92	6.469,93
26-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005081 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	79	12		303,34	6.166,59
28-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-0000003	80	12	324,80		6.491,39
28-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	82	12	313,50		6.804,89
30-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"	84	13		630,00	6.174,89
3-dic	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-0000003	87	13	56,00		6.230,89
6-dic	P/r Pago por concepto de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	91	14		149,74	6.081,15
7-dic	P/r Adquisición de implementos para instalación factura Nº 001-001-000010995 a "TECNICOM"	95	15		55,30	6.025,85
8-dic	P/r Pago de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030048 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	96	14		149,74	5.876,10
11-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001	98	15		977,00	4.899,11
11-dic	P/r Adquisición varios implementos factura Nº 001-001-000011016 a "TECNICOM"	99	15		41,63	4.857,48
11-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004870 a "MARTEL CIA LTDA	100	15		179,33	4.678,15
12-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 24 factura Nº 001-001-006559 a ELECTROCOMERCIAL CALVA	101	15		47,55	4.630,60
12-dic	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390	102	15	304,80		4.935,40
12-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004914 a "MARTEL CIA LTDA	103	15		7,73	4.927,67
	Suman pasan			**14.391,66**	**9.463,99**	**4.927,67**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAJA **CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**14.391,66**	**9.463,99**	**4.927,67**
12-dic	P/r Adquisicion de implementos para soldadura factura Nº 001-001-006559 a "ELECTROCOMERCIAL CALVA"	104	15		47,55	4.880,12
14-dic	P/r Depósito de efectivo a la cuenta de la empresa.	108	16		1.650,00	3.230,12
18-dic	P/r Venta de mercadería fatura Nº 001-001-000000394	110	16	777,00		4.007,12
18-dic	P/r Pago por recargas electrónicas Claro factura Nº 423-001-000017372 a "ECONOFARM	112	16		5,90	4.001,22
19-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 026 la factura Nº 001-001-0014057 a ANDIWIRELESS CIA. LTDA	113	16		3.631,13	370,09
20-dic	P/r Pago por alimentación a empleados fatura Nº 002-001-0020573 a "MAMA LOLA RESTAURANT"	114	17		111,72	258,37
26-dic	P/r Pago por concepto de internet factura Nº 001-001-0037605 a "LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA"	118	17		19,80	238,57
27-dic	P/r Compra de mercadería anexo 0,27 factura Nº 002-0(	119	17		68,64	169,92
27-dic	P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"	123	18		42,69	127,23
27-dic	P/r Pago por compra de materiales factura Nº 002-001-181035 a "ELEKTROS FERRISARIATO"	125	18		68,64	58,59
31-dic	P/r Pago por recargas electrónicas claro factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM	128	18		8,84	49,75
	Suman			**15.168,66**	**15.118,91**	**49,75**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: BANCOS **CÓDIGO:** 1010102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	29.975,00		29.975,00
1-oct	P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357	3	1	1.263,56		31.238,56
1-oct	P/r Alquiler de automovil según factura Nº 001-001-0000	5	1		825,00	30.413,56
2-oct	P/r compra de mercadería anexo Nº 002 la factura Nº 001-001-0010852 a RIGOTECH	8	2		4.189,22	26.224,34
9-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-0000004760	13	3		220,00	26.004,34
17-oct	P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-(	25	3	12.230,61		38.234,94
24-oct	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	33	5		1.966,42	36.268,52
25-oct	P/r Pago por concepto de capacitaciones factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A	35	6		3.300,00	32.968,52
30-oct	P/r Servicio de transporte por 5 meses factura Nº 002-002-000000049 a CUESTA JIMÉNEZ ALBERTO	39	6		1.188,00	31.780,52
30-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	40	6		2.235,00	29.545,53
31-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	42	7		1.099,99	28.445,54
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7		3.091,31	25.354,23
	Suman			**43.469,17**	**18.114,94**	**25.354,23**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: BANCOS **CÓDIGO:** 1010102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	vienen			**43.469,17**	**18.114,94**	**25.354,23**
9-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"	54	8		1.749,99	23.604,24
12-nov	P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"	56	9		1.900,00	21.704,24
14-nov	P/r Pago de Obligaciones mantenidas con el IESS	57	9		671,46	21.032,78
21-nov	P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"	58	9		2.940,31	18.092,47
21-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-000028047 y 001-001-000028092 a MASTER PC	70	11		1.033,83	17.058,64
24-nov	P/r Pago de retenciones al SRI.	74	11		727,28	16.331,36
28-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"	81	12		2.008,93	14.322,44
30-nov	P/r pago de serbvicios de servicios profesionales	83	12		2.410,71	11.911,72
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviemb	86	13		3.091,31	8.820,41
5-dic	P/r El pago del décimo tercer sueldo a empleados	90	14		3.123,06	5.697,35
12-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000102 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	105	15		2.429,08	3.268,27
14-dic	P/r Pago de obligaciones mantenidas con el IESS	107	16		671,46	2.596,82
14-dic	P/r Depósito de efectivo a la cuenta de la empresa.	108	16	1.650,00		4.246,82
15-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000101 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	109	16		4.194,63	52,19
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17	4.172,28		4.224,47
24-dic	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	117	17		2.511,64	1.712,83
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000403	120	17	191.934,60		193.647,42
27-dic	P/r Pago por servicios adquiridos según factura Nº 001-001-000001226 a "RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA" (P.N.S.C)	121	17		44.000,00	149.647,42
27-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 002-001-000011957 a "INVETRONICA CIA. LTDA	122	18		3.207,90	146.439,52
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000402	124	18	186.440,72		332.880,24
29-dic	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004760 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	127	18		2.609,48	330.270,76
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19		3.091,31	327.179,45
	Suman			**427.666,76**	**100.487,31**	**327.179,45**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS **CÓDIGO:** 1010205

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	4.144,27		4.144,27
	Suman			**4.144,27**		**4.144,27**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES **CÓDIGO:** 1010209

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		44,24	44,24
	Suman			**0,00**	**44,24**	**44,24**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTAC **CÓDIGO:** 1010304

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
5-oct	P/r Compra de suministros de oficina factura Nº 001-001-0000246 a PAQUI GUAILLAS MANUEL ASUNCIÓN (RISE)	120	17	26,25		26,25
24-oct	P/r Compra de suministros de oficina fatura Nº 003-001-000007633 a MARTINEZ PINEDA YURI EFREN (ARTESANO CALIFICADO)	32	5	32,00		58,25
31-dic	P/r El consumo de suministros de oficina utilizado en el p	131	19		37,86	20,39
	Suman			**58,25**	**37,86**	**20,39**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS **CÓDIGO:** 1010306

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	61.323,60		61.323,60
1-oct	P/r anexo de compras Nº 001	2	1	272,80		61.596,40
1-oct	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-0000003	4	1		441,00	61.155,40
2-oct	P/r compra de mercadería anexo Nº 002 la factura Nº 001-001-0010852 a RIGOTECH	8	2	3.775,56		64.930,96
3-oct	P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247	9	2	301,43		65.232,39
8-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 4 la factura Nº 001-001-000078972 a FERRO MARCAS	12	2	41,79		65.274,18
9-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-0000004760	13	3	2.549,08		67.823,26
16-oct	P/r compra de Mercadería anexo Nº 6	18	3	386,24		68.209,50
17-oct	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-0000003	21	4		1.710,00	66.499,50
17-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 007 la factura Nº 002-001-000014146 a SISTEMA DE SEGURIDAD S.A	22	4	1.828,27		68.327,77
17-oct	P/r costo de la mercadería	24	4		316,90	68.010,87
	Suman y pasan			70.478,77	2.467,90	68.010,87

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO 100% **CÓDIGO:** 101070203

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	vienen			**70.478,77**	**2.467,90**	**68.010,87**
18-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 008 la factura Nº 003-001-000002212 a ILDA RAQUEL CAMPOVERDE ENRIQUE	26	4	8,97		68.019,84
22-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 009 factura Nº 001-001-000028047 a MASTER PC.	27	5	91,09		68.110,93
23-oct	P/r El costo de la factura factura Nº 001-001-00000036	30	5		66,97	68.043,97
23-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 10 factura Nº 001-001-000028092 a MASTER PC	31	5	840,29		68.884,26
25-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 11 factura Nº 002-003-000005064 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	34	5	219,30		69.103,56
26-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 12 factura Nº 002-001-000011957 a INVETRONICA CIA. LTDA.	36	6	2.890,00		71.993,56
27-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 013 factura Nº 002-003-000005081 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	37	6	273,28		72.266,84
5-nov	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000370, 001-001-000000371, 001-001-000000372	48	7		256,34	72.010,49
5-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 14 factura Nº 001-001-000080257 a FERRO MARCAS	49	8	46,80		72.057,29
9-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 015 factura Nº 001-001-000019358 a FERRETERIA EL INTI	51	8	4,82		72.062,11
12-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 016 factura Nº 001-001-000000101 y 001-001-000000102	55	9	6.225,98		78.288,09
15-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nro 017 factura Nº 002-001-178346, 002-001-178347, 002-001-178348, 002-001-178349, 002-001-178350 a ELEKTROS	59	9	619,41		78.907,50
15-nov	P/r El Costo de venta de la venta de mercadería	62	10		85,45	78.822,06
21-nov	P/r El Costo de la venta de mercadería	66	10		162,65	78.659,41
26-nov	P/r Compra anexo Nº 018 la factura Nº 001-001-000081425 a FERRO MARCAS factura Nº 001-001-000010894	75	11	141,28		78.800,69
26-nov	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-0000003	76	11		47,69	78.753,00
3-dic	P/r Compra de mercaderia anexo 019 la factura Nº 002-001-0000025 a "DELTA SOLUCIONES"	88	13	18.750,00		97.503,00
5-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 020 factura Nº 002-003-000005304	89	13	250,57		97.753,57
7-dic	P/r compra de mercadería	93	14	816,94		98.570,51
10-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 022 factura Nº 004-001-000004870 a MARTEL CIA LTDA	97	14	161,56		98.732,07
11-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001	98	15	887,14		99.619,21
12-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 24 factura Nº 001-001-006559 a ELECTROCOMERCIAL CALVA	101	15	42,84		99.662,05
14-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 025 factura Nº 002-003-000005357 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	106	16	299,88		99.961,93
18-dic	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-0000003	111	16		525,00	99.436,93
19-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 026 la factura Nº 001-001-0014057 a ANDIWIRELESS CIA. LTDA	113	16	3.271,29		102.708,22
21-dic	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-0000004	116	17		2.346,00	100.362,22
27-dic	P/r Compra de mercadería anexo 0,27 factura Nº 002-00	119	17	61,84		100.424,06
	Suman			**106.382,05**	**5.958,00**	**100.424,06**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) **CÓDIGO:** 1010501

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	18.234,20		18.234,20
31-oct	P/r Liquidación mensual del IVA	43	7	1.335,30		19.569,50
30-nov	P/r Liquidación mensual del IVA	85	13	2.254,93		21.824,44
31-dic	P/r Liquidación mensual del IVA	129	18		21.824,44	0,00
	Suman			**21.824,44**	**21.824,44**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA **CÓDIGO:** 1010503

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357	3	1	11,00		11,00
10-oct	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000360	15	3	6,00		17,00
15-oct	P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-000000361	17	3	5,00		22,00
17-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362	20	4	22,80		44,80
17-oct	P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-000000364	25	4	240,76		285,56
6-nov	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001-001-000000374	50	8	6,00		291,56
15-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	58	9	40,00		331,56
15-nov	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379	61	10	1,54		333,10
22-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"	71	11	56,00		389,10
26-nov	P/r Venta de mercaderia factura Nº 001-001-000000385	77	12	0,64		389,74
28-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000387	82	12	5,70		395,44
12-dic	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390	102	15	6,00		401,44
18-dic	P/r Venta de mercadería fatura Nº 001-001-000000394	110	16	7,00		408,44
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17	47,28		455,72
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000403	120	17	1.729,14		2.184,86
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000402	124	18	1.679,65		3.864,50
	Suman			**3.864,50**	**0,00**	**3.864,50**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA EN COMPRAS **CÓDIGO:** 1010701

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r anexo de compras Nº 001	2	1	32,74		32,74
1-oct	P/r Alquiler de automovil según factura Nº 001-001-0000	5	1	90,00		122,74
1-oct	P/r Gasto por servicio de internet según factura Nº 001-	6	2	2,16		124,90
2-oct	P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-0000	7	2	2,38		127,27
2-oct	P/r compra de mercadería anexo Nº 002 la factura Nº 0	8	2	451,27		578,54
3-oct	P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247	9	2	36,17		614,71
8-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 4 la factura Nº 001-001-000078972 a FERRO MARCAS	12	2	5,01		619,73
9-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-0000004760	13	3	305,89		925,62
16-oct	P/r compra de Mercadería anexo Nº 6	18	3	46,35		971,96
17-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 007 la factura Nº 002-001-000014146 a SISTEMA DE SEGURIDAD S.A	22	4	219,39		1.191,36
18-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 008 la factura Nº 003-001-000002212 a ILDA RAQUEL CAMPOVERDE ENRIQUE	26	4	1,08		1.192,43
22-oct	P/r compra de mercadería	27	5	10,93		1.203,36
23-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 10 factura Nº 001-001-000028092 a MASTER PC	31	5	100,83		1.304,20
25-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 11 factura Nº 002-003-000005064 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	34	5	26,32		1.330,51
25-oct	P/r Pago por concepto de capacitaciones factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A	35	6	360,00		1.690,51
26-oct	P/r compra de mercadería	36	6	346,80		2.037,31
27-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 013 factura Nº 002-003-000005081 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	37	6	32,79		2.070,11
30-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000100 y 001-001-000000100 a DIEGO FERNANDO CARRERA MORENO	40	6	273,67		2.343,78
31-oct	P/r pago de arriendo del local comercial	41	6	15,65		2.359,43
31-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	42	7	134,69		2.494,13
31-oct	P/r Liquidación mensual del IVA	43	7		2.494,13	0,00
9-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 015 factura Nº 001-001-000019358 a FERRETERIA EL INTI	51	8	0,58		0,58
9-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO"	52	8	50,64		51,22
9-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"	54	8	214,28		265,50
12-nov	P/r compra de mercadería	55	9	747,12		1.012,62
12-nov	P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"	56	9	232,65		1.245,27
15-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nro 017 factura Nº 002-001-178346, 002-001-178347, 002-001-178348, 002-001-178349, 002-001-178350 a ELEKTROS	59	9	73,89		1.319,16
16-nov	P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"	64	10	96,00		1.415,16
21-nov	P/r factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC."	67	10	92,38		1.507,54
	Suman pasan			**4.001,67**	**2.494,13**	**1.507,54**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA EN COMPRAS **CÓDIGO:** 1010701

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	vienen			**4.001,67**	**2.494,13**	**1.507,54**
21-nov	P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038	68	10	31,31		1.538,84
21-nov	P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"	69	11	328,53		1.867,37
22-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000110 a "FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA"	72	11	101,14		1.968,51
26-nov	P/r Compra anexo Nº 018 la factura Nº 001-001-000081425 a FERRO MARCAS factura Nº 001-001-000010894	75	11	5,72		1.974,24
26-nov	P/r Adquisición de implementos de comunicación factura Nº 001-001-000010894 a "TECNICOM"	78	12	5,72		1.979,96
28-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"	81	12	267,86		2.247,81
30-nov	P/r Pago por servicios profesionales factura Nº 001-001-000000037 a "AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL	83	12	321,43		2.569,24
30-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"	84	13	77,14		2.646,39
30-nov	P/r Liquidación mensual del IVA	85	13		2.646,39	0,00
3-dic	P/r Compra de mercaderia anexo 019 la factura Nº 002-001-0000025 a "DELTA SOLUCIONES"	88	13	2.250,00		2.250,00
5-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 020 factura Nº 002-003-000005304	89	13	30,07		2.280,07
6-dic	P/r Pago por concepto de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	91	14	16,34		2.296,40
6-dic	P/r Adquisición de implementos informáticos factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC	92	14	36,54		2.332,95
7-dic	P/r compra de mercadería	93	14	98,03		2.430,98
7-dic	P/r Adquisición de servicio informatico factura Nº 001-001-000029158 a "MASTER PC"	94	14	2,14		2.433,12
7-dic	P/r Adquisición de implementos para instalación factura Nº 001-001-000010995 a "TECNICOM"	95	14	5,98		2.439,10
8-dic	P/r Pago de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030048 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	96	14	16,34		2.455,44
10-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 022 factura Nº 004-001-000004870 a MARTEL CIA LTDA	97	14	19,39		2.474,83
11-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001	98	15	106,46		2.581,28
11-dic	P/r Adquisición varios implementos factura Nº 001-001-000011016 a "TECNICOM"	99	15	4,50		2.585,78
12-dic	P/r compra de mercadería	101	15	5,14		2.590,92
12-dic	P/r Adquisicion de implementos para soldadura factura Nº 001-001-006559 a "ELECTROCOMERCIAL CALVA"	104	15	5,14		2.596,06
14-dic	P/r compra de mercadería	106	16	35,99		2.632,05
18-dic	P/r Pago por recargas electrónicas Claro factura Nº 423-001-000017372 a "ECONOFARM	112	16	0,64		2.632,69
19-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 026 la factura Nº 001-001-0014057 a ANDIWIRELESS CIA. LTDA	113	16	392,55		3.025,25
26-dic	P/r Pago por concepto de internet factura Nº 001-001-0037605 a "LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA"	118	17	2,16		3.027,41
27-dic	P/r Compra de mercadería anexo 0,27 factura Nº 002-0(	119	17	7,42		3.034,83
	Suman pasan			**8.175,34**	**5.140,51**	**3.034,83**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA EN COMPRAS **CÓDIGO:** 1010701

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	vienen			**8.175,34**	**5.140,51**	**3.034,83**
27-dic	P/r Pago por servicios adquiridos según factura Nº 001-001-000001226 a "RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA" (P.N.S.C)	121	17	4.800,00		7.834,83
27-dic	P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"	123	18	4,77		7.839,60
27-dic	P/r Pago por compra de materiales factura Nº 002-001-181035 a "ELEKTROS FERRISARIATO"	125	18	7,42		7.847,02
28-dic	P/r Adquisición de equipo de computo factura Nº 001-002-000027506 a "MASTER PC"	126	18	123,63		7.970,65
31-dic	P/r Pago por recargas electrónicas claro factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM	128	18	0,96		7.971,62
31-dic	P/r Liquidación mensual del IVA	129	18		7.971,62	0,00
	Suman			**13.112,13**	**13.112,13**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO **CÓDIGO:** 1010702

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
10-oct	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000360	15	3	25,20		25,20
15-oct	P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-000000361	17	3	21,00		46,20
17-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362	20	4	82,08		128,28
17-oct	P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-000000364	25	4	1.011,19		1.139,47
31-oct	P/r Liquidación mensual del IVA	43	7		1.139,47	0,00
6-nov	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001-001-000000374	50	8	25,20		25,20
15-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000375	58	9	168,00		193,20
22-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"	71	11	235,20		428,40
30-nov	P/r Liquidación mensual del IVA	86	13		428,40	0,00
12-dic	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390	102	15	25,20		25,20
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17	179,80		205,00
31-dic	P/r Liquidación mensual del IVA	129	18		205,00	0,00
	Suman			**1.772,87**	**1.772,87**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: MAQUINARIA Y EQUIPO **CÓDIGO:** 1020106

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1	13.286,67		13.286,67
21-nov	P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"	69	11	2.737,72		16.024,39
	Suman			**16.024,39**	**0,00**	**16.024,39**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CÓDIGO:** 1020108

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
21-nov	P/r factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC."	67	10	769,83		769,83
6-dic	P/r Adquisición de implementos informáticos factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC	92	14	304,54		1.074,37
28-dic	P/r Adquisición de equipo de computo factura Nº 001-002-000027506 a "MASTER PC"	126	18	1.030,27		2.104,64
	Suman			**2.104,64**	**0,00**	**2.104,64**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: (-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO **CÓDIGO:** 1020112

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		1.136,01	1.136,01
31-dic	P/r Depreciación de activos fijos de la empresa	132	19		376,14	1.512,15
	Suman			**0,00**	**1.512,15**	**1.512,15**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: LOCALES **CÓDIGO:** 2010301

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		1.507,96	1.507,96
1-oct	P/r anexo de compras Nº 001	2	1		302,81	1.810,77
3-oct	P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247	9	2		184,74	1.995,51
9-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-0000004760	13	3		2.609,48	4.604,98
16-oct	P/r compra de Mercadería anexo Nº 6	18	3		420,22	5.025,21
22-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 009 factura Nº 001-001-000028047 a MASTER PC.	20	4		101,11	5.126,32
23-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 10 factura Nº 001-001-000028092 a MASTER PC	31	5		932,72	6.059,04
25-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 11 factura Nº 002-003-000005064 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	34	5		243,42	6.302,46
26-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 12 factura Nº 002-001-000011957 a INVETRONICA CIA. LTDA.	36	6		3.207,90	9.510,36
27-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 013 factura Nº 002-003-000005081 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	37	6		303,34	9.813,70
1-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-017677 a "AUTELECOM S.A."	38	6	302,81		9.510,89
2-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004725 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A."	46	7	184,74		9.326,15
12-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 016 factura Nº 001-001-000000101 y 001-001-000000102	55	9		6.686,70	16.012,85
15-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004805	63	10	420,22		15.592,63
21-nov	P/r factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC."	67	10		854,51	16.447,15
21-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 001-001-000028047 y 001-001-000028092 a MASTER PC	70	11	1.033,83		15.413,32
24-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005064 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	73	11	243,42		15.169,90
26-nov	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000005081 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	79	12	303,34		14.866,56
3-dic	P/r Compra de mercaderia anexo 019 la factura Nº 002-001-0000025 a "DELTA SOLUCIONES"	88	13		20.812,50	35.679,06
5-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 020 factura Nº 002-003-000005304	89	13		278,13	35.957,19
6-dic	P/r Adquisición de implementos informáticos factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC	92	14		338,04	36.295,23
7-dic	P/r compra de mercadería	93	14		906,80	37.202,03
7-dic	P/r Adquisición de servicio informatico factura Nº 001-001-000029158 a "MASTER PC"	94	14		19,65	37.221,68
10-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 022 factura Nº 004-001-000004870 a MARTEL CIA LTDA	97	14		179,33	37.401,01
11-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001	98	15		7,73	37.408,73
11-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004870 a "MARTEL CIA LTDA	100	15	179,33		37.229,40
12-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 004-001-000004914 a "MARTEL CIA LTDA	103	15	7,73		37.221,67
	Suman y pasan			2.675,42	39.897,09	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: LOCALES **CÓDIGO:** 2010301

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**2.675,42**	**39.897,09**	
12-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000102 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	105	17	2.429,08		34.792,59
14-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 025 factura Nº 002-003-000005357 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	106	17		332,87	35.125,46
15-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 001-001-000000101 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	109	17	4.194,63		30.930,83
27-dic	P/r Pago deuda mantenida factura Nº 002-001-000011957 a "INVETRONICA CIA. LTDA	122	18	3.207,90		27.722,93
28-dic	P/r Adquisición de equipo de computo factura Nº 001-002-000027506 a "MASTER PC"	126	18		1.143,60	28.866,53
29-dic	P/r Pago de deuda mantenida factura Nº 002-003-000004760 a "ELECTRO INSTALACIONES A&A	127	18	2.609,48		26.257,05
	Suman			**15.116,51**	**41.373,56**	**26.257,05**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA VENTAS **CÓDIGO:** 201070101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357	3	1		136,56	136,56
10-oct	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000360	15	3		36,00	172,56
15-oct	P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-000000	17	3		30,00	202,56
17-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362	20	4		273,60	476,16
17-oct	P/r Venta de Mercadería factura Nº 001-001-000000363	23	4		45,43	521,59
17-oct	P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-000000364	25	4		1.444,56	1.966,15
22-oct	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000366 y 001-001-000000367	28	5		321,43	2.287,58
23-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000369	29	5		10,71	2.298,29
31-oct	P/r Liquidación mensual del IVA	43	7	2.298,29		0,00
5-nov	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379	47	7		48,21	48,21
6-nov	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001-001-000000374	50	8		36,00	84,21
15-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	58	9		240,00	324,21
15-nov	P/r Prestación de servicios según factura Nº 001-001-0	60	9		34,80	359,01
15-nov	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379	61	10		16,07	375,08
21-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381	65	10		32,14	407,22
22-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"	71	11		336,00	743,22
	Suman y pasan			**2.298,29**	**3.041,51**	**743,22**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA VENTAS **CÓDIGO:** 201070101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**2.298,29**	**3.041,51**	
26-nov	P/r Venta de mercaderia factura Nº 001-001-000000385	77	12		7,63	750,85
28-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000386	80	12		34,80	785,65
28-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000387	82	12		34,20	819,85
30-nov	P/r Liquidación mensual del IVA	85	13	819,85		0,00
3-dic	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000389	87	13		6,00	6,00
12-dic	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390	102	15		36,00	42,00
18-dic	P/r Venta de mercadería fatura Nº 001-001-000000394	110	16		84,00	126,00
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17		471,36	597,36
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000403	120	17		20.749,69	21.347,05
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000402	124	18		20.155,75	41.502,80
31-dic	P/r Liquidación mensual del IVA	129	18	41.502,80		0,00
	Suman			**44.620,94**	**44.620,94**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		1.203,67	1.203,67
1-oct	P/r anexo de compras Nº 001	2	1		2,73	1.206,40
1-oct	P/r Alquiler de automovil según factura Nº 001-001-000003372	5	1		15,00	1.221,40
1-oct	P/r Gasto por servicio de internet según factura Nº 001-001-0036450	6	2		0,36	1.221,76
2-oct	P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-000020518	7	2		0,40	1.222,15
2-oct	P/r compra de mercadería anexo Nº 002 la factura Nº 001-001-0010852 a RIGOTECH	8	2		37,61	1.259,76
3-oct	P/r Compra anexo Nro 003 mercadería factura Nº 002-003-000004725 a ELECTRO INSTALACIONES A&A. y factura Nº 001-001-00000247	9	2		3,01	1.262,77
4-oct	P/r servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834145 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	10	2		0,07	1.262,84
8-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 4 la factura Nº 001-001-000078972 a FERRO MARCAS	12	2		0,42	1.263,26
9-oct	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 005 factura Nº 001-001-017724 a AUTELECOM S.A. y factura Nº 002-003-0000004760	13	3		25,49	1.288,75
10-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000787920 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	14	3		0,03	1.288,78
	Suman y pasan				**1.288,78**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			0,00	1.288,78	
10-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834599 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	16	3		0,04	1.288,81
16-oct	P/r compra de Mercadería anexo Nº 6	18	3		3,86	1.292,68
16-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000024593 a TRANSVILLESPUG S.A	19	3		0,24	1.292,91
17-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 007 la factura Nº 002-001-000014146 a SISTEMA DE SEGURIDAD S.A	22	4		18,28	1.311,19
18-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 008 la factura Nº 003-001-000002212 a ILDA RAQUEL CAMPOVERDE ENRIQUE	26	4		0,09	1.311,28
22-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 009 factura Nº 001-001-000028047 a MASTER PC.	27	5		0,91	1.312,19
23-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 10 factura Nº 001-001-000028092 a MASTER PC	31	5		8,40	1.320,60
24-oct	P/r Compra de suministros de oficina fatura Nº 003-001-000007633 a MARTINEZ PINEDA YURI EFREN (ARTESANO CALIFICADO)	32	5		0,32	1.320,92
24-oct	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	33	5	1.203,67		117,25
25-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 11 factura Nº 002-003-000005064 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	34	5		2,19	119,44
25-oct	P/r Pago por concepto de capacitaciones factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A	35	6		60,00	179,44
26-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 12 factura Nº 002-001-000011957 a INVETRONICA CIA. LTDA.	36	6		28,90	208,34
27-oct	P/r Compra de mercadería anexo Nº 013 factura Nº 002-003-000005081 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	37	6		2,73	211,07
30-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000788916 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	38	6		0,03	211,10
30-oct	P/r Servicio de transporte por 5 meses factura Nº 002-002-000000049 a CUESTA JIMÉNEZ ALBERTO	39	6		12,00	223,10
30-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000100 y 001-001-000000100 a DIEGO FERNANDO CARRERA MORENO	40	6		45,61	268,71
31-oct	P/r Pago por arriendo de local comercial factura Nº 004-001-000000027 a ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO	41	6		10,44	279,14
31-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	42	7		22,45	301,59
5-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 14 factura Nº 001-001-000080257 a FERRO MARCAS	49	8		0,47	302,06
9-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 015 factura Nº 001-001-000019358 a FERRETERIA EL INTI	51	8		0,05	302,11
9-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO"	52	8		8,44	310,55
9-nov	P/r Pago por concepto impresión de tripticos factura Nº 001-001-0001151 a "IMPRENTA SANCHEZ"	53	8		1,20	311,75
9-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"	54	8		35,71	347,46
	Suman y pasan			**1.203,67**	**1.551,13**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**1.203,67**	**1.551,13**	
12-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 016 factura Nº 001-001-000000101 y 001-001-000000102	55	9		62,26	409,72
12-nov	P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"	56	9		38,78	448,50
15-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nro 017 factura Nº 002-001-178346, 002-001-178347, 002-001-178348, 002-001-178349, 002-001-178350 a ELEKTROS	59	9		6,16	454,66
16-nov	P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"	64	10		80,00	534,66
21-nov	P/r factura Nº 001-001-000028751 a "MASTER PC."	67	10		7,70	542,35
21-nov	P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038	68	10		20,87	563,22
21-nov	P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"	69	11		27,38	590,60
22-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000110 a "FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA"	72	11		16,86	607,46
24-nov	P/r Pago de retenciones al SRI.	74	11	301,59		305,87
26-nov	P/r Compra anexo Nº 018 la factura Nº 001-001-000081425 a FERRO MARCAS factura Nº 001-001-000010894	75	11		1,41	307,28
26-nov	P/r Adquisición de implementos de comunicación factura Nº 001-001-000010894 a "TECNICOM"	78	12		0,48	307,76
28-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"	81	12		223,21	530,97
30-nov	P/r Pago por servicios profesionales factura Nº 001-001-000000037 a "AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL	83	12		267,86	798,83
30-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"	84	13		12,86	811,68
3-dic	P/r Compra de mercaderia anexo 019 la factura Nº 002-001-0000025 a "DELTA SOLUCIONES"	88	13		187,50	999,18
5-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 020 factura Nº 002-003-000005304	89	13		2,51	1.001,69
6-dic	P/r Pago por concepto de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	91	14		2,72	1.004,41
6-dic	P/r Adquisición de implementos informáticos factura Nº 001-002-000026526 a "MASTER PC	92	14		3,05	1.007,46
7-dic	P/r Compra de Mercadería anexo Nº 021 fatura Nº 002-003-000005317, 002-003-000005321, 002-003-000005331 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	93	14		8,17	1.015,63
7-dic	P/r Adquisición de servicio informatico factura Nº 001-001-000029158 a "MASTER PC"	94	14		0,36	1.015,98
7-dic	P/r Adquisición de implementos para instalación factura Nº 001-001-000010995 a "TECNICOM"	95	14		0,50	1.016,48
8-dic	P/r Pago de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030048 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	96	14		2,72	1.019,20
10-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 022 factura Nº 004-001-000004870 a MARTEL CIA LTDA	97	14		1,62	1.020,82
	Suman y pasan			**1.505,26**	**2.526,08**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**1.505,26**	**2.526,08**	
11-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 023 factura Nº 001-001-0005715 a TECNIT	98	15		8,87	1.029,69
11-dic	P/r Adquisición varios implementos factura Nº 001-001-000011016 a "TECNICOM"	99	15		0,38	1.030,07
12-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 24 factura Nº 001-001-006559 a ELECTROCOMERCIAL CALVA	101	15		0,43	1.030,50
12-dic	P/r Adquisicion de implementos para soldadura factura Nº 001-001-006559 a "ELECTROCOMERCIAL CALVA"	104	15		0,43	1.030,92
14-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 025 factura Nº 002-003-000005357 a ELECTRO INSTALACIONES A&A	106	16		3,00	1.033,92
18-dic	P/r Pago por recargas electrónicas Claro factura Nº 423-001-000017372 a "ECONOFARM	112	16		0,11	1.034,03
19-dic	P/r Compra de mercadería anexo Nº 026 la factura Nº 001-001-0014057 a ANDIWIRELESS CIA. LTDA	113	16		32,71	1.066,74
20-dic	P/r Pago por alimentación a empleados fatura Nº 002-001-0020573 a "MAMA LOLA RESTAURANT"	114	16		2,28	1.069,02
24-dic	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	117	17	811,68		257,34
26-dic	P/r Pago por concepto de internet factura Nº 001-001-0037605 a "LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA"	118	17		0,36	257,70
27-dic	P/r Compra de mercadería anexo 0,27 factura Nº 002-001-178767 a ELEKTROS	119	17		0,62	258,32
27-dic	P/r Pago por servicios adquiridos según factura Nº 001-001-000001226 a "RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA" (P.N.S.C)	121	17		800,00	1.058,32
27-dic	P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"	123	18		0,40	1.058,71
27-dic	P/r Pago por compra de materiales factura Nº 002-001-181035 a "ELEKTROS FERRISARIATO"	125	18		0,62	1.059,33
28-dic	P/r Adquisición de equipo de computo factura Nº 001-002-000027506 a "MASTER PC"	126	18		10,30	1.069,64
31-dic	P/r Pago por recargas electrónicas claro factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM	128	18		0,16	1.069,80
	Suman			**2.316,95**	**3.386,74**	**1.069,80**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA RETENIDO POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070103

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		762,75	762,75
2-oct	P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-000020518	7	2		1,66	764,41
24-oct	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	33	5	762,75		1,66
30-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000100 y 001-001-000000100 a DIEGO FERNANDO CARRERA MORENO	40	6		273,67	275,34
	Suman y pasan			**762,75**	**1.038,09**	**1.804,16**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA RETENIDO POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070103

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
	Vienen			**762,75**	**1.038,09**	
31-oct	P/r Pago por arriendo de local comercial factura Nº 004-001-000000027 a ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO	41	6		15,65	290,99
31-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	42	7		134,69	425,68
9-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000008 a "IÑIGUEZ PINEDA CESAR FERNANDO"	52	8		35,45	461,13
9-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"	54	8		214,28	675,41
12-nov	P/r Compra de mercaderia anexo Nº 016 factura Nº 001-001-000000101 y 001-001-000000102	55	9		224,14	899,55
12-nov	P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"	56	9		232,65	1.132,20
16-nov	P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"	64	10		96,00	1.228,20
21-nov	P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038	68	10		31,31	1.259,51
21-nov	P/r Adquisición de equipos de telecomunicación factura Nº 001-001-000000131 a "SIITE"	69	11		98,56	1.358,07
22-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000110 a "FRANCISCO MARCELO GONZALEZ MALLA"	72	11		101,14	1.459,21
24-nov	P/r Pago de retenciones al SRI.	74	11	425,68		1.033,53
28-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"	81	12		267,86	1.301,38
30-nov	P/r Pago por servicios profesionales factura Nº 001-001-000000037 a "AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL	83	12		321,43	1.622,81
30-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"	84	13		77,14	1.699,96
24-dic	P/r Pago de retenciones al SRI, mediante débito bancario	115	17	1.699,96		0,00
27-dic	P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"	123	18		1,43	1,43
	Suman			**2.888,39**	**2.889,82**	**1,43**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IVA POR PAGAR **CÓDIGO:** 201070104

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r Liquidación mensual del IVA	129	18		11.501,74	11.501,74
	Suman			**0,00**	**11.501,74**	**11.501,74**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO **CÓDIGO:** 2010702

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r Cierre de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio	135	20		67.083,94	67.083,94
	Suman			**0,00**	**67.083,94**	**67.083,94**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CON EL IESS **CÓDIGO:** 2010703

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7		671,46	671,46
14-nov	P/r Pago de Obligaciones mantenidas con el IESS	57	9	671,46		0,00
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviemb	86	13		671,46	671,46
14-dic	P/r Pago de obligaciones mantenidas con el IESS	106	16	671,46		0,00
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19		671,46	671,46
	Suman			**1.342,92**	**2.014,37**	**671,46**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS **CÓDIGO:** 2010704

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		5.120,49	5.120,49
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7		512,05	5.632,54
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviemb	86	13		512,05	6.144,59
5-dic	P/r El pago del décimo tercer sueldo a empleados	90	13	3.123,06		3.021,53
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19		512,05	3.533,58
	Suman			**3.123,06**	**6.656,64**	**3.533,58**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO **CÓDIGO:** 2010705

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r Cierre de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio	135	20		33.687,80	33.687,80
	Suman				**33.687,80**	**33.687,80**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **CÓDIGO:** 30101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		400,00	400,00
	Suman				**400,00**	**400,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAPITALIZACIÓN **CÓDIGO:** 30201

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		600,00	600,00
	Suman				**600,00**	**600,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RESERVA LEGAL **CÓDIGO:** 30401

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		255,25	255,25
	Suman			**0,00**	**255,25**	**255,25**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: RESULTADOS ACUMULADOS **CÓDIGO:** 30601

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Bienes, derechos y obligaciones mantenidas hasta la fecha según estado de situación inicial	1	1		116.295,44	116.295,44
	Suman				**116.295,44**	**116.295,44**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO **CÓDIGO:** 30702

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r pérdida del ejercicio	135	20		**190.897,56**	**190.897,56**
	Suman				**190.897,56**	**190.897,56**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: VENTA DE BIENES **CÓDIGO:** 4101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357	3	1		588,00	588,00
17-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000362	20	4		2.280,00	2.868,00
17-oct	P/r Venta de Mercadería factura Nº 001-001-000000363	23	4		402,08	3.270,08
23-oct	P/r Venta de mercadería factura Nº 001-001-000000369	29	5		89,29	3.359,37
5-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000370, 001-001-000000371, 001-001-000000372 a varios "CONSUMIDORES FINALES."	47	7		341,79	3.701,16
15-nov	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000377 y 001-001-000000379	61	10		113,93	3.815,09
21-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381	65	10		227,86	4.042,95
26-nov	P/r Venta de mercaderia factura Nº 001-001-000000385	77	12		63,59	4.106,54
18-dic	P/r Venta de mercadería fatura Nº 001-001-000000394	110	16		700,00	4.806,54
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17		3.128,00	7.934,54
31-dic	P/r La utilidad bruta en ventas	133	19	7.934,54		0,00
	Suman			**7.934,54**	**7.934,54**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: PRESTACIÓN DE SERVICIOS **CÓDIGO:** 4102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Prestación de servicios según factura de venta Nº 001-001-000000357	3	1		550,00	550,00
10-oct	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-	15	3		300,00	850,00
15-oct	P/r Prestación de servicios factura Nro. 001-001-000000	17	3		250,00	1.100,00
17-oct	P/r servicios profesionales según factura Nº 001-001-0	25	4		12.038,00	13.138,00
22-oct	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-000000366 y 001-001-000000367	28	5		2.678,58	15.816,58
5-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000370, 001-001-000000371, 001-001-000000372 a varios "CONSUMIDORES FINALES."	47	7		60,00	15.876,58
6-nov	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nro 001-001-000000374	50	8		300,00	16.176,58
15-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	58	9		2.000,00	18.176,58
15-nov	P/r Prestación de servicios según factura Nº 001-001-0	60	9		290,00	18.466,58
15-nov	P/r venta de mercadería	61	10		20,00	18.486,58
21-nov	P/r Venta de mercaderia y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000380 y 001-001-000000381	65	10		40,00	18.526,58
22-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-000000383 y 001-001-000000384 a "UTPL"	71	11		2.800,00	21.326,58
28-nov	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-0000003	80	12		290,00	21.616,58
	Suman y pasan				21.616,58	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: PRESTACIÓN DE SERVICIOS **CÓDIGO:** 4102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
				0,00	21.616,58	
28-nov	P/r Prestación de varios servicios factura Nº 001-001-0	82	12		285,00	21.901,58
3-dic	P/r Prestación de servicios factura Nº 001-001-0000003	87	13		50,00	21.951,58
12-dic	P/r Alquiler de equipos de comunicación factura Nº 001-001-000000390	102	15		300,00	22.251,58
21-dic	P/r Venta de mercadería y prestación de servicios factura Nº 001-001-000000400	115	17		800,00	23.051,58
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000403	120	17		172.914,05	195.965,63
27-dic	P/r Anticipo recibido por obra , incluye materiales factura Nº 001-001-000000402	124	18		167.964,61	363.930,24
31-dic	cierre de los ingresos	134	19	363.930,24		0,00
	Suman			**363.930,24**	**363.930,24**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS **CÓDIGO:** 4201

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r La utilidad bruta en ventas	133	19		**1.976,54**	1.976,54
31-dic	Cierre de los ingresos	134	19	1.976,54		0,00
	Suman			**1.976,54**	**1.976,54**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS **CÓDIGO:** 5101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000357	4	1	441,00		441,00
17-oct	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000362	21	4	1.710,00		2.151,00
17-oct	P/r El Costo de venta de mercadería de la factura Nº 001-001-000000363	24	4	316,90		2.467,90
23-oct	P/r El costo de la factura factura Nº 001-001-000000369	30	5	66,97		2.534,87
5-nov	P/r el costo de la mercadería	48	7	256,34		2.791,21
15-nov	P/r El Costo de venta de la venta de mercadería	62	9	85,45		2.876,66
21-nov	P/r El Costo de la venta de mercadería	66	10	162,65		3.039,30
26-nov	P/r el costo de la mercadería	76	11	47,69		3.087,00
18-dic	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000394	111	16	525,00		3.612,00
21-dic	P/r El Costo de venta de la factura Nº 001-001-000000400	116	17	2.346,00		5.958,00
31-dic	P/r La utilidad bruta en ventas	133	19		5.958,00	0,00
	Suman			**5.958,00**	**5.958,00**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES **CÓDIGO:** 520101

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7	3.123,06		3.123,06
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviembre	86	13	3.123,06		6.246,12
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19	3.123,06		9.369,18
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		9.369,18	0,00
	Suman			**9.369,18**	**9.369,18**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva) **CÓDIGO:** 520102

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7	639,71		639,71
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviembre	86	13	639,71		1.279,41
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19	639,71		1.919,12
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		1.919,12	0,00
	Suman			**1.919,12**	**1.919,12**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES **CÓDIGO:** 520103

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-oct	P/r Pago de Sueldos a Trabajadores del mes de Octubre	44	7	512,05		512,05
30-nov	P/r Pago de sueldos a trabajadores del mes de Noviemb	86	13	512,05		1.024,10
31-dic	P/r Pago de sueldo a trabajadores de la empresa del mes de Diciembre	130	19	512,05		1.536,15
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		1.536,15	0,00
	Suman			**1.536,15**	**1.536,15**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES **CÓDIGO:** 520105

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
16-nov	P/r Pago de Honorarios profesionales factura Nº 002-001-000000064 y 002-001-000000065 a DRA. RUEDA ORDOÑEZ VERONICA DEL ROSARIO"	64	10	800,00		800,00
25-oct	P/r Pago por concepto de capacitaciones factura Nº 001-001-0000164 a MILKROTIK SOLUTIONS S.A	35	6	3.000,00		3.800,00
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		3.800,00	0,00
	Suman			**3.800,00**	**3.800,00**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS **CÓDIGO:** 520106

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
30-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000	40	6	2.280,61		2.280,61
31-oct	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000106 a JIMMY VALENCIA SUQUILANDA	42	7	1.122,44		3.403,05
9-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-00	52	8	422,00		3.825,05
9-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000108 a "ANTONIO LARA GUAMAN"	54	8	1.785,70		5.610,75
12-nov	P/r Liquidación de compras Nº 001-001-000000109 a "WALTER BARBA"	56	9	1.938,78		7.549,53
22-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000	72	11	842,86		8.392,39
27-dic	P/r Pago por servicios adquiridos según factura Nº 001-001-000001226 a "RAMIRO MARCELO BORRERO ESPINOSA" (P.N.S.C)	121	17	40.000,00		48.392,39
28-nov	P/r Pago por adquisición de servicios factura Nº 001-001-000000103 a "LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE"	81	12	2.232,14		50.624,53
30-nov	P/r Pago por servicios profesionales factura Nº 001-001-000000037 a "AYALA MARTINEZ BELLA CECIBEL	83	12	2.678,57		53.303,10
30-nov	P/r Liquidación de compras factura Nº 001-001-000000111 a "IVANOVA SOLEDAD RIOFRIO POMA"	84	13	642,86		53.945,96
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		53.945,96	0,00
	Suman			**53.945,96**	**53.945,96**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN **CÓDIGO:** 520108

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
7-dic	P/r Adquisición de servicio informatico factura Nº 001-001-000029158 a "MASTER PC"	94	14	17,86		17,86
	Suman			**17,86**	**0,00**	**17,86**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: ARRENDAMIENTO OPERATIVO **CÓDIGO:** 520109

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Alquiler de automovil según factura Nº 001-001-0000	5	1	750,00		750,00
31-oct	P/r Pago por arriendo de local comercial factura Nº 004-001-000000027 a ABAD PINEDA ÁNGEL FRANCO	41	6	130,44		880,44
21-nov	P/r Pago de arriendo factura Nº 004-001-000000038	68	10	260,88		1.141,32
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		1.141,32	0,00
	Suman			**1.141,32**	**1.141,32**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: TRANSPORTE **CÓDIGO:** 520115

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
4-oct	P/r servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834145 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	10	2	7,00		7,00
10-oct	P/r pago por servicios de encomienda	14	3	2,50		9,50
10-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 036-001-000834599 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	16	3	3,50		13,00
16-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000024593 a TRANSVILLESPUG S.A	15	3	23,50		36,50
30-oct	P/r Servicio de encomienda factura Nº 001-001-000788916 a COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	38	6	2,50		39,00
30-oct	P/r Servicio de transporte por 5 meses factura Nº 002-002-000000049 a CUESTA JIMÉNEZ ALBERTO	39	6	1.200,00		1.239,00
	Suman			**1.239,00**	**0,00**	**1.239,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: DEPRECIACIONES **CÓDIGO:** 520121

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r Depreciación de activos fijos de la empresa	132	19	376,14		376,14
31-dic	P/r El cierre de las cuentas de ingresos y gastos	134	19		376,14	0,00
	Suman			**376,14**	**376,14**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: GASTO POR CONSUMO **CÓDIGO:** 520401

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
31-dic	P/r El consumo de suministros de oficina utilizado en el período	131	19	37,86		37,86
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		37,86	0,00
	Suman pasan			**37,86**	**37,86**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: SERVICIO DE INTERNET **CÓDIGO:** 520402

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
1-oct	P/r Gasto por servicio de internet según factura Nº 001-	6	2	18,00		18,00
26-dic	P/r Pago por concepto de internet factura Nº 001-001-0037605 a "LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA"	118	17	18,00		36,00
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		36,00	0,00
	Suman pasan			**36,00**	**36,00**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: SERVICIOS DE IMPRESIÓN **CÓDIGO:** 520403

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
2-oct	P/r impresión de planos segun factura Nº 001-001-000020518	7	2	19,80		19,80
9-nov	P/r Pago por concepto impresión de tripticos factura Nº 001-001-0001151 a "IMPRENTA SANCHEZ"	53	8	120,00		139,80
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		139,80	0,00
	Suman pasan			**139,80**	**139,80**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: MATERIALES **CÓDIGO:** 520404

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
26-nov	P/r Adquisición de implementos de comunicación factura Nº 001-001-000010894 a "TECNICOM"	78	12	47,68		47,68
7-dic	P/r Adquisición de implementos para instalación factura Nº 001-001-000010995 a "TECNICOM"	95	14	49,82		97,50
11-dic	P/r Adquisición varios implementos factura Nº 001-001-000011016 a "TECNICOM"	99	15	37,50		135,00
12-dic	P/r Adquisicion de implementos para soldadura factura Nº 001-001-006559 a "ELECTROCOMERCIAL CALVA"	104	15	42,84		177,84
27-dic	P/r Pago por materiales de pintura factura Nº 001-001-000001044 a "COLOR CENTER"	123	18	39,75		217,59
27-dic	P/r Pago por compra de materiales factura Nº 002-001-181035 a "ELEKTROS FERRISARIATO"	125	18	61,84		279,43
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		279,43	0,00
	Suman pasan			**279,43**	**279,43**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN **CÓDIGO:** 520405

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
6-dic	P/r Pago por concepto de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030029 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	91	14	136,13		136,13
8-dic	P/r Pago de cursos de conducción fatura Nº 002-001-000030048 a "CONDUSPORT RODAR S.A"	96	14	136,13		272,26
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		272,26	0,00
	Suman pasan			**272,26**	**272,26**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: ALIMENTACIÓN **CÓDIGO:** 520406

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
20-dic	P/r Pago por alimentación a empleados fatura Nº 002-001-0020573 a "MAMA LOLA RESTAURANT"	114	16	114,00		114,00
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		114,00	0,00
	Suman pasan			**114,00**	**114,00**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CUENTA: OTROS GASTOS **CÓDIGO:** 520407

FECHA	DETALLE	REFERENCIA		SUMAS		SALDO
		Asiento	Folio	DEBE	HABER	
18-dic	P/r Pago por recargas electrónicas Claro factura Nº 423-001-000017372 a "ECONOFARM	112	16	5,36		5,36
31-dic	P/r Pago por recargas electrónicas claro factura Nº 085-010-000329056 y 085-010-000329056 a "ECONOFARM	128	18	8,04		13,40
31-dic	P/r cierre de los gastos	124	18		13,40	0,00
	Suman			**13,40**	**13,40**	**0,00**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

Nº	CODIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1010101	CAJA	15.168,66	15.118,91	49,75	
2	1010102	BANCOS	427.666,76	100.487,31	327.179,45	
3	1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.144,27		4.144,27	
4	1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		44,24		44,24
5	1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	58,25	37,86	20,39	
6	1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	106.382,05	5.958,00	100.424,06	
7	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	21.824,44	21.824,44		
8	1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3.864,50		3.864,50	
9	1010701	IVA EN COMPRAS	13.112,13	13.112,13		
10	1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO	1.772,87	1.772,87		
11	1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.024,39		16.024,39	
12	1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.104,64		2.104,64	
13	1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.512,15		1.512,15
16	2010301	LOCALES	15.116,51	41.373,56		26.257,05
18	201070101	IVA VENTAS	44.620,94	44.620,94		
19	201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	2.316,95	3.386,74		1.069,80
20	201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR	2.888,39	2.889,82		1,43
21	201070104	IVA POR PAGAR		11.501,74		11.501,74
22	2010703	CON EL IESS	1.342,92	2.014,37		671,46
23	2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	3.123,06	6.656,64		3.533,58
26	30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00		400,00
27	30201	CAPITALIZACIÓN		600,00		600,00
28	30401	RESERVA LEGAL		255,25		255,25
	30601	GANANCIAS ACUMULADAS		116.295,44		116.295,44
29	4101	VENTA DE BIENES		7.934,54		7.934,54
30	4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		363.930,24		363.930,24
31	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5.958,00		5.958,00	
32	520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	9.369,18		9.369,18	
33	520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)	1.919,12		1.919,12	
34	520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.536,15		1.536,15	
35	520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3.800,00		3.800,00	
36	520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	53.945,96		53.945,96	
37	520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	17,86		17,86	
38	520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.141,32		1.141,32	
39	520115	TRANSPORTE	1.239,00		1.239,00	
40	520121	DEPRECIACIONES	376,14		376,14	
41	520401	GASTO POR CONSUMO	37,86		37,86	
42	520402	SERVICIO DE INTERNET	36,00		36,00	
43	520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN	139,80		139,80	
44	520404	MATERIALES	279,43		279,43	
45	520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN	272,26		272,26	
46	520406	ALIMENTACIÓN	114,00		114,00	
47	520407	OTROS GASTOS	13,40		13,40	
SUMAS			**761.727,21**	**761.727,21**	**534.006,92**	**534.006,92**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CÓD.	DETALLE	BALANSE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
1010101	CAJA	49,75				49,75				49,75	
1010102	BANCOS	327.179,45				327.179,45				327.179,45	
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.144,27				4.144,27				4.144,27	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		44,24				44,24			0,00	44,24
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	20,39			37,86	20,39				20,39	
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	100.424,06				100.424,06				100.424,06	
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3.864,50				3.864,50				3.864,50	
1010701	IVA EN COMPRAS									0,00	
1010702	ANTICIPO IVA RETENIDO									0,00	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.024,39				16.024,39				16.024,39	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.104,64				2.104,64				2.104,64	
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.512,15		376,14		1.512,15				1.512,15
2010301	LOCALES		26.257,05				26.257,05				26.257,05
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		1.069,80				1.069,80				1.069,80
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR		1,43				1,43				1,43
201070104	IVA POR PAGAR		11.501,74				11.501,74				11.501,74
2010703	CON EL IESS		671,46				671,46				671,46
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.533,58				3.533,58				3.533,58
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00				400,00				400,00
30201	CAPITALIZACIÓN		600,00				600,00				600,00
30401	RESERVA LEGAL		255,25				255,25				255,25
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		116.295,44				116.295,44				116.295,44
	SUMAN Y PASAN	**453.811,45**	**162.142,14**		**414,00**	**453.811,45**	**162.142,14**			**453.811,45**	**162.142,14**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

CÓD.	DETALLE	BALANSE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
	Vienen	453.811,45	162.142,14	0,00	414,00	453.811,45	162.142,14	0,00	0,00	453.811,45	162.142,14
4101	VENTA DE BIENES		7.934,54	7.934,54							
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		363.930,24				363.930,24		363.930,24		
4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				1.976,54		1.976,54		1.976,54		
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5.958,00			5.958,00						
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUN	9.369,18				9.369,18		9.369,18			
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)	1.919,12				1.919,12		1.919,12			
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIO	1.536,15				1.536,15		1.536,15			
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3.800,00				3.800,00		3.800,00			
520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	53.945,96				53.945,96		53.945,96			
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	17,86				17,86		17,86			
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.141,32				1.141,32		1.141,32			
520115	TRANSPORTE	1.239,00				1.239,00		1.239,00			
520121	DEPRECIACIONES	376,14		376,14		376,14		376,14			
520401	GASTO POR CONSUMO	37,86		37,86		37,86		37,86			
520402	SERVICIO DE INTERNET	36,00				36,00		36,00			
520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN	139,80				139,80		139,80			
520404	MATERIALES	279,43				279,43		279,43			
520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN	272,26				272,26		272,26			
520406	ALIMENTACIÓN	114,00				114,00		114,00			
520407	OTROS GASTOS	13,40				13,40		13,40			
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO							67.083,94			67.083,94
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO							33.687,80			33.687,80
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO							190.897,56			190.897,56
	Suman	**534.006,92**	**534.006,92**	**8.348,54**	**8.348,54**	**528.048,93**	**528.048,93**	**365.906,78**	**365.906,78**	**453.811,45**	**453.811,45**

RAZÓN SOCIAL:	"SIC ELECTRITELECOM" CIA.
DIRECCION COMERCIAL:	MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN
EXPEDIENTE Nº:	159461
RUC:	1191735982001
AÑO:	2012

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (31/12/2012):

4	**INGRESOS**			
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			
4101	VENTA DE BIENES	7.934,54		
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5.958,00		
4201	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**1.976,54**	
	OTROS INGRESOS			
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		363.930,24	
	TOTAL INGRESOS			**365.906,78**
52	**GASTOS**			
5201	**VENTAS**			
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	9.369,18		
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo de Reserva)	1.919,12		
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.536,15		
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3.800,00		
520106	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	53.945,96		
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	17,86		
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.141,32		
520115	TRANSPORTE	1.239,00		
520121	DEPRECIACIONES	376,14		
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**73.344,73**	
520401	GASTO POR CONSUMO	37,86		
520402	SERVICIO DE INTERNET	36,00		
520403	SERVICIOS DE IMPRESIÓN	139,80		
520404	MATERIALES	279,43		
520405	CAPACITACIÓN DE CONDUCCIÓN	272,26		
520406	ALIMENTACIÓN	114,00		
520407	OTROS GASTOS	13,40		
TOTAL DE OTROS GASTOS			**892,75**	
	TOTAL GASTOS			**74.237,48**
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		67.083,94	
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		33.687,80	
3	**PATRIMONIO NETO**			
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**			
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO			190.897,56

Loja, 31 de Diciembre del 2012

…….. GERENTE

…….…...…… CONTADOR

RAZÓN SOCIAL:	**"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.**
DIRECCION COMERCIAL:	**MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN CAYETANO-LOJA**
EXPEDIENTE No.:	**159461**
RUC:	**1191735982001**
AÑO:	**2012**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO AL (31/12/2012):

1	**ACTIVO**				
101	**ACTIVO CORRIENTE**				
10101	**EFECTIVO Y EQUVALENTE AL EFECTIVO**		**327.229,20**		
1010101	CAJA	49,75			
1010102	BANCOS	327.179,45			
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**4.100,03**		
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4.144,27			
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	44,24			
10103	**INVENTARIOS**		**100.444,45**		
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	20,39			
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EM ALMACEN - COMPRADO A TERCEROS	100.424,06			
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		**3.864,50**		
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3.864,50			
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**435.638,18**	
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**				
10201	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**		**16.616,88**		
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.024,39			
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.104,64			
1020112	(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.512,15			
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE			**16.616,88**	
	TOTAL ACTIVO				**$ 452.255,06**
2	**PASIVO**				
201	**PASIVO CORRIENTE**				
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**26.257,05**		
2010301	LOCALES	26.257,05			
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**				
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**12.572,97**		
201070102	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	1.069,80			
201070103	IVA RETENIDO POR PAGAR	1,43			
201070104	IVA POR PAGAR	11.501,74			
2010702	**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO**		**67.083,94**		
2010703	**CON EL IESS**		**671,46**		
2010704	**POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**		**3.533,58**		
2010705	**PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**		**33.687,80**		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			143.806,80	
	TOTAL PASIVO			**143.806,80**	
3	**PATRIMONIO NETO**				
301	**CAPITAL**		**400,00**		
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00			
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**		**600,00**		
30201	CAPITALIZACIÓN	600,00			
304	**RESERVAS**		**255,25**		
30401	RESERVA LEGAL	255,25			
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**		**116.295,44**		
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	116.295,44			
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		**190.897,56**		
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	190.897,56			
	TOTAL PATRIMONIO			**308.448,25**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**$ 452.255,06**

Loja, 31 de Diciembre del 2012

…….. GERENTE

…….. CONTADOR

RAZÓN SOCIAL:	"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
DIRECCION COMERCIAL:	MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS - BARRIO SAN CAYETANO-LOJA
EXPEDIENTE No.:	159461
RUC:	1191735982001
AÑO:	2012

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO (31/12/2012):

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
CLASES DE COBRO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**410.848,35**	
COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES	8.914,56		
COBROS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23.558,48		
COBRO PROCEDENTES DE CONTRATOS	378.375,31		
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**111.015,91**	
PAGO POR COMPRA DE MERCADERÍA	12.319,97		
PAGO CRÉDITOS A PROVEEDORES	15.116,51		
PAGO A EMPLEADOS	9.273,93		
PAGO AL IESS	1.342,92		
PAGO POR ALQUILER DE BIENES	1.185,01		
PAGO POR TELECOMUNICACIONES	54,34		
PAGO POR ALIMENTACIÓN	111,72		
PAGO POR CURSOS Y CAPACITACIONES	3.599,49		
PAGO POR TRANSPORTE Y ENCOMIENDAS	1.226,61		
PAGO POR SERVICIOS PROFESIONALES	49.568,39		
PAGO PAGO AL SRI	5.205,33		
PAGO PAGO MANO DE OBRA OCASIONAL	8.440,99		
PAGO PROVISIONES	3.123,06		
PAGO POR OTRAS ADQUISICIONES	447,65		
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			**299.832,44**
FLUJO DEL EFECTVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
EGRESO			
ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE TELECOMUNICACIÓN	2.940,31		
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			**2.940,31**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE			**296.892,13**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DEL PERÍODO			**30.337,07**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO			**327.229,20**

Loja, 31 de diciembre del 2012

…….. GERENTE

…….…..…… CONTADOR

g. Discusión

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA, no llevaba un adecuado control de los derechos, bienes y obligaciones que mantenía en su actividad, en especial no inspeccionaban los artículos que tiene para la venta diaria ocasionando que no haya un stock variable de existencias que permita cubrir y satisfacer la oferta y demanda del mercado local en solución a dicha problemática fue necesario realizar el inventario de la mercadería que dispone en bodega cuantificarla y valorarla con el método promedio ponderado, seguidamente se registró cada uno de los artículos en las tarjetas kárdex para llevar un control de las entradas y salidas y saldo disponible de la mercadería.

No contaba con un manual contable que tenga las instrucciones necesarias para la utilización de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, dificultando la contabilización de las transacciones comerciales realizadas en la empresa, fue necesario utilizar el plan y manual de cuentas que emitió la Superintendencia de Compañías para realizar el proceso contable.

No se habían realizado en algunas ocasiones las Retenciones del impuesto a la Renta y del IVA en consideración con sus porcentajes, fue necesario que se entregue a la secretaria de la empresa un informe con los porcentajes de retenciones que deben ser aplicados en la adquisición de bienes y servicios e informarles que sebe entregar los comprobantes de retención dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta.

No se llevaba un registro contable por partida doble de acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno, ni se considera las normas, principios y reglamentos contables dificultando la elaboración de estados financieros, primeramente se ordenó la documentación soporte que sirvió para el registro contable de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera en el diario general, seguidamente se mayorizó cada una de las cuentas obteniendo saldo que permitió elaborar el balance de comprobación, información que sirvió para realizar el estado del Resultado Integral, estado de Situación Financiera y el

Estado de Flujo del Efectivo por el método Directo que permitieron la situación económica y su gerente pueda tomar decisiones que mejoren la actividad empresarial.

h. Conclusiones

- Se codificó y cuantificar los derechos, bienes y obligaciones que disponía la empresa al inicio del periodo económico.

- Se controló el inventario de mercadería con el sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo con la aplicación de las tarjetas kárdex valorizadas con el método promedio ponderado.

- El plan y manual con las cuentas fue elaborado de conformidad a dispuesto en la Superintendencia de Compañía con los rubros del activo, pasivo, patrimonio, costos y gastos que facilitó la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa.

- Se ejecutó el proceso contable, partiendo de la elaboración del Estado de Situación Inicial hasta la preparación de Estados Financieros, que dieron a conocer la situación económica financiera de la empresa.

i. Recomendaciones

- Al personal de contabilidad cuantificar y valorar los bienes y obligaciones que dispone la empresa para obtener información veraz, precisa y confiable que le permita mejorar la rentabilidad.

- Seguir controlando el inventario de mercadería con el sistema de cuenta permanente mediante la aplicación de las tarjetas kárdex que permitirá a controlar las entradas y salidas de la mercadería obteniendo un stock suficiente para satisfacer las necesidades del consumidor.

- Considerar el plan y manual con las cuentas que fue elaborado de conformidad a dispuesto en la Superintendencia de Compañía para el registro de los movimientos económicos en los libros contables.

- Aplicar el proceso contable que fue ejecutado en función al reconocimiento de los hechos que afectan el patrimonio; de la valoración justa y actual de los activos y obligaciones de la empresa, y de la representación relevante de la situación económica-financiera para que la dirección pueda tomar las decisiones adecuadas que apuntalen el conocimiento económico de manera armónica, responsable y ética en la empresa.

j. Bibliografía

- ✓ BRAVO, Valdivieso Mercedes. (2011) Contabilidad General. 10ma. Ed. Quito-Ecuador: Editorial Nuevodía.
- ✓ BRAVO Mercedes- UBIDIA Carmita, *Contabilidad de Costos*, Quito-Ecuador, Nuevo día, 2009, Pág. 65-66
- ✓ ESPEJO, Jaramillo Lupe. (2007) Contabilidad General. 1ra. Ed. Loja-Ecuador, Universidad Técnica Particular de Loja.
- ✓ Estupiñán Rodrigo. (2009) *Estado de flujo de efectivo*. (2da. Ed.) Bogotá, Editorial Ecoe Ediciones. Pág. 6
- ✓ Hansen Holm. (2011). NIIF manual para implantar las Normas Internacionales de Información Financieras. (2da. ED.) Ecuador. Pág. 178
- ✓ YEROVI, Cristina. (2011) Mi Guía Tributaria IVA. 2da ed. Quito-Ecuador: Editorial Sesos Creación Visual.
- ✓ Wayne A. Label (2011) *Contabilidad para no contables.* (2da. Ed.). Madrid. Editorial Pirámide. Pág. 170
- ✓ ZAPATA, Sanchas Pedro. (2011) Contabilidad General. 7ta ed. Bogotá Colombia.

Consultas de Internet

- ✓ Principios de la partida doble. (en línea) http: //es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, consultado el 15 de noviembre 2012.
- ✓ Documentación fuente (en línea) www.eco-finanzas.com/diccionario/D/DOCUMENTO_FUENTE.htm, consultado el 18 de noviembre 2012.
- ✓ Letra de cambio (en línea) http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml. consultado el 19 de noviembre 2012.
- ✓ Servicio de rentas internas (en línea) http://www.sri.gov.ec/web/guest/67, consultado el 18 de noviembre 2012.

- ✓ Anexo de retención en la fuente por relación de dependencia (en línea) http://www.sri.gov.ec/web/guest/173, consultado el 18 de diciembre 2012.
- ✓ Anexo de retención en la fuente de impuesto a la renta por otros conceptos, (en línea) http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206, consultado el 22 de noviembre 2012.

k. Anexos

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: 12V/2A AC-DC POWER ADOPTER
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	10,00	30,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	5	10,00	50,00				8	10,00	80,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: 2GB INDUSTRIAL COMPAC 4000
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	34,00	34,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	5	34,00	170,00				6	34,00	204,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ADAPTADOR
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	1,33	2,66
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	1	1,33	1,33				3	1,33	3,99

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ADAPTADOR ENCHUFE P/PLANA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	0,66	1,32
08-oct	Compra fac.003-001-000002212	1	0,66	0,66				3	0,66	1,98
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	0,66	0,66				4	0,66	2,64

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: AFFORDABLE AG 6K
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	5000,00	5000,00
03-dic	Compra fac.002-001-0000025	3	5000,00	15000,00				4	5000,00	20000,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ALAMBRE GALVANIZADO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 17
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	0,77	4,59
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	2	0,77	1,53				8	0,77	6,12
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				2	0,77	1,53	6	0,77	4,59
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	2	0,77	1,53				8	0,77	6,12
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	5	0,77	3,83				13	0,77	9,95
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	4	0,77	3,06				17	0,77	13,01

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ALICATE MANGO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	5,56	44,48

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ALICATE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,57	17,85
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	1	3,57	3,57				6	3,57	21,42

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ALIX 202
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	160,00	480,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	5	160,00	800,00				8	160,00	1280,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: AMH83-15P15-RFX CABLE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	2,32	9,28
12-dic	Compra fac. 004-001-000004914	1	2,32	2,32				5	2,32	11,60

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ANGULO DEXON
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 22
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	0,44	3,96
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	8	0,44	3,52				17	0,44	7,48
15-nov	Compra fac.002-001-178349	5	0,44	2,20				22	0,44	9,68

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ARM
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	253,37	253,37
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	1	253,37	253,37				2	253,37	506,74

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BACKIHAVIL 5750MH7
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	543,75	1087,50
21-dic	Venta fac. 001-001-000000400				2	543,75	1087,50	0	543,75	0,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BACKIHAVIL 5200MH7
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	543,75	2175,00
21-dic	Venta fac. 001-001-000000400				2	543,75	1087,50	2	543,75	1087,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BACKHAUL 5.2GHZ 10MPBS
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	684,00	1368,00
27-oct	Compra fac.002-001-000011957	2	684,00	1368,00				4	684,00	2736,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BACKHAUL 5.7GHZ 10MPBS SERIE 6061NG6398
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	660,00	660,00
27-oct	Compra fac.002-001-000011957	2	660,00	1320,00				3	660,00	1980,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BANDEJA ESTÁNDAR SIMPLE BEACOUP
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 28
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							28	11,67	326,76
26-nov	Venta fac.001-001-000000385				2	11,67	23,34	26	11,67	303,42

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BANDEJA 10 315MM
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 16
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	10,14	141,96
04-dic	Compra fac.002-003-000005304	2	10,14	20,28				16	10,14	162,24

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BASE PARA DETECTOR DE HUMO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 47
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,91	19,55
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	42	3,91	164,22				47	3,91	183,77

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BATERIA 12 VDC 7 Amp
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 19
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							13	16,10	209,30
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	6	16,10	96,60				19	16,10	305,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BOTAS PARA PATCH CORD RJ/45 50 POR PAQUETE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 105
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							100	0,05	5,00
27-oct	Compra fac.002-003-000005064	5	0,05	0,25				105	0,05	5,25

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BREAKER
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	4,41	17,64
15-nov	Compra fac.002-001-178349	5	4,41	22,05				9	4,41	39,69

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BREAKER G/E 15
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 26
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							21	3,21	67,41
15-nov	Compra fac.002-001-178349	5	3,21	16,05				26	3,21	83,46

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BREAKER G/E 40
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 26
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,66	18,30
15-nov	Compra fac.002-001-178349	21	3,66	76,86				26	3,66	95,16

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BREAKER BIFASICO SQUARE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 20
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,12	15,60
07-dic	Compra fac.002-003-000005321	3	3,12	9,36				8	3,12	24,96
10-dic	Compra fac.002-003-000005331	12	3,12	37,44				20	3,12	62,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BREAKER MONOFASICO 00-170 SQUARE -D
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 18
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	11,73	23,46
03-oct	Compra fac.002-003-000004725	1	11,73	11,73				3	11,73	35,19
07-dic	Compra fac.002-003-000005321	15	11,73	175,95				18	11,73	211,14

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA CONCRETO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	1,11	1,11
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	4	1,11	4,44				5	1,11	5,55
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	4	1,11	4,44				9	1,11	9,99

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA CONCRETO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	2,23	11,15
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	2,23	2,23				6	2,23	13,38

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA CONCRETO 1/2 LARGA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 49
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							48	5,80	278,40
16-oct	Compra fac.003-001-000014684	1	5,80	5,80				49	5,80	284,20

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA P/METAL IRWIN 3/8
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	4,87	19,48
08-oct	Compra fac.003-001-000002212	1	4,87	4,87				5	4,87	24,35

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA ALEMANA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	1,56	7,80
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	1	1,56	1,56				6	1,56	9,36

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BROCA6M BOSH
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 13
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	3,79	34,11
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	4	3,79	15,16				13	3,79	49,27

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: BOQUILLA DE TV RG-6 GENERICO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	0,17	0,68
26-nov	Compra fac.001-001-000010894	2	0,17	0,34				6	0,17	1,02

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE COAXIAL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 59
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							22	0,36	7,92
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	30	0,36	10,80				52	0,36	18,72
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	7	0,36	2,52				59	0,36	21,24

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE DELBEN N68 (METROS)
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 85
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							85	4,84	411,19
01-oct	Venta fac.001-001-000000357				80	4,84	387,00	5	4,84	24,19

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE HILOS CENTELSA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 111
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	1,01	11,11
10-dic	Compra fac.002-003-000005331	100	1,01	101,00				111	1,01	112,11

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE ROJO INCENDIO 2*18
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	130,00	260,00
03-oct	Compra fac.001-001-000000247	1	130,00	130,00				3	130,00	390,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE SIT CATG EXTERIOR TEKDATA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 319
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	0,89	12,46
27-oct	Compra fac.002-002-000005081	305	0,89	271,45				319	0,89	283,91

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE UTP CAT SE 12MTS
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 50
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							50	0,38	18,75
05-nov	Venta fac.001-001-000000370				12	0,38	4,50	38	0,38	14,25
05-nov	Venta fac.001-001-000000371				12	0,38	4,50	26	0,38	9,75
05-nov	Venta fac.001-001-000000372				12	0,38	4,50	14	0,38	5,25
15-nov	Venta fac.001-001-000000379				12	0,38	4,50	2	0,38	0,75
21-nov	Venta fac.001-001-000000380				1	0,38	0,38	1	0,38	0,38
21-nov	Venta fac.001-001-000000381				1	0,38	0,38	0	0,38	0,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE VIDEO VGA GENER MONITOR MACHO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	14,44	72,20
22-oct	Compra fac.001-001-0000228047	4	14,44	57,76				9	14,44	129,96

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CABLE TTV 6-7 HILOS CENTELESA 2000V
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	1,90	5,70
04-dic	Compra fac.002-003-000005317	1	1,90	1,90				4	1,90	7,60

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJA DE PASO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	7,37	22,11
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	2	7,37	14,74				5	7,37	36,85

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJA DE PASO GALVANIZADO 15*15*9
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 31
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							29	2,97	86,13
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	2	2,97	5,94				31	2,97	92,07
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				2	2,97	5,94	29	2,97	86,13

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJA DEXON
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 26
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							19	1,65	31,35
15-nov	Compra fac.002-001-178346	5	1,65	8,25				24	1,65	39,60
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	2	1,65	3,30				26	1,65	42,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJAS LEOCOUP DE SERVICIO PESADO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	41,25	453,75
18-dic	Venta fac.001-001-000000394				7	41,25	288,75	4	41,25	165,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJAS LEOCOUP NORMALES
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	33,75	303,75
18-dic	Venta fac.001-001-000000394				7	33,75	236,25	2	33,75	67,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJA METAL LIVIANA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	37,50	300,00
11-dic	Compra fac. 001-001-000011016	1	37,50	37,50				9	37,50	337,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAJETIN OCTOGONAL GRANDE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 70
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							10	0,21	2,10
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	60	0,21	12,60				70	0,21	14,70
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				60	0,21	12,60	10	0,21	2,10
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	30	0,21	6,30				40	0,21	8,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAMARA DOMO IP COLOR 2 MEGAPIXELES
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	412,50	2.062,50
17-oct	Venta fac.001-001-000000362				2	412,50	825,00	3	412,50	1.237,50
17-oct	Compra fac.002-001-000014146	2	412,50	825,00				5	412,50	2.062,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CANALETAS DEXON 100*45
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 7
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	15,71	62,84
26-nov	Compra fac.001-001-000010894	3	15,71	47,13				7	15,71	109,97

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CASE 1C1-4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	12,00	72,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	5	12,00	60,00				11	12,00	132,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CASE MIRROTIK
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	17,00	51,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	6	17,00	102,00				9	17,00	153,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CANALETA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 40
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							10	1,88	18,80
01-oct	Compra fac.001-001-0017677	20	1,88	37,60				30	1,88	56,40
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	1	1,88	1,88				31	1,88	58,28
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	7	1,88	13,16				38	1,88	71,44
15-nov	Compra fac.002-001-178349	1	1,88	1,88				39	1,88	73,32
15-nov	Compra fac.002-001-178350	1	1,88	1,88				40	1,88	75,20

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CANALETA 32
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 81
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	2,18	30,52
15-nov	Compra fac.002-001-178349	5	2,18	10,90				19	2,18	41,42

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CANALETA 20*17
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 81
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	0,85	0,85
15-nov	Compra fac.002-001-178350	3	0,85	2,55				4	0,85	3,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CANALETA 60/40
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 81
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	7,50	22,50
27-dic	Compra fac.002-001-181035	1	7,50	7,50				4	7,50	30,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CAUTIN ELECT. T/LAPIZ 100W CH
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 46
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							45	1,51	67,95
08-oct	Compra fac.003-001-000002212	1	1,51	1,51				46	1,51	69,46

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CINTA AISLANTE 20 YDS 3M NEGRO 3/4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 81
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							58	0,43	24,80
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	20	0,43	8,55				78	0,43	33,35
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				20	0,43	8,55	58	0,43	24,80
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	3	0,43	1,28				61	0,43	26,08
03-dic	Compra fac.002-003-000005304	20	0,43	8,55				81	0,43	34,63

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CINTA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	0,71	2,84
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	1	0,71	0,71				5	0,71	3,55

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CINTA DOBLE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	4,40	22,00
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	1	4,40	4,40				6	4,40	26,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CHALECO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 12
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	3,53	31,77
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	3	3,53	10,59				12	3,53	42,36

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CEPILLO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	1,43	7,15
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	1	1,43	1,43				6	1,43	8,58

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CODO RIVAL 2 X45 °
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	1,07	5,35

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CODO 2*50
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 15
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	1,07	8,56
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	7	1,07	7,49				15	1,07	16,05

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CODO 3*50
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 17
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							10	1,51	15,10
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	7	1,51	10,57				17	1,51	25,67

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR COAXIAL RG-59
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 21
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							19	0,18	3,42
08-oct	Compra fac.003-001-000002212	2	0,18	0,36				21	0,18	3,78

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR EMT DE 1/2 EI
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 403
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							203	0,10	19,79
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	200	0,10	19,50				403	0,10	39,29
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				400	0,10	39,00	3	0,10	0,29

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR EMT DE 3/4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 199
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							49	0,16	7,72
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	150	0,16	23,63				199	0,16	31,34
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				150	0,16	23,63	49	0,16	7,72
15-nov	Compra fac.002-001-178346	5	0,16	0,79				54	0,16	8,51
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	1	0,16	0,16				55	0,16	8,66
15-nov	Compra fac.002-001-178349	6	0,16	0,95				61	0,16	9,61

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR NEMA L5-30P
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 12
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	16,60	33,20
09-oct	Compra fac.001-001-017724	10	16,60	166,00				12	16,60	199,20

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR PL-259 MACHO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 65
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							65	3,00	195,00
01-oct	Venta fac.001-001-000000357				8	3,00	24,00	57	3,00	171,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR SALIDA DE EMERGENCIA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 14
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	24,33	340,62

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR TV
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 50
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							16	0,17	2,72
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	2	0,17	0,34				18	0,17	3,06
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	25	0,17	4,25				43	0,17	7,31
15-nov	Compra fac.002-001-178349	5	0,17	0,85				48	0,17	8,16
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	2	0,17	0,34				50	0,17	8,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR 1
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 17
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							12	5,31	63,72
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	2	5,31	10,62				14	5,31	74,34
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	3	5,31	15,93				17	5,31	90,27

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONECTOR PERNO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 26
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							10	3,17	31,70
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	11	3,17	34,87				21	3,17	66,57
04-dic	Compra fac.002-003-000005304	3	4,28	12,84				24	3,31	79,41
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	2	3,31	6,62				26	3,31	86,03

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONDUCTOR 12 AW6
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 1348
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	1,50	7,50
16-dic	Compra fac. 001-001-000001225	1343	1,50	2014,50				1348	1,50	2022,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: CONDUCTOR 10 AW6
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 274
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	2,00	2,00
16-dic	Compra fac. 001-001-000001225	273	2,00	546,00				274	2,00	548,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DESTORNILLADOR P
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	0,58	2,90
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	1	0,58	0,58				6	0,58	3,48

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DESTORNILLADOR
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	2,23	17,84
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	1	2,23	2,23				9	2,23	20,07

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DESTORNILLADOR 2
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 7
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	1,61	6,44
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	3	1,61	4,83				7	1,61	11,27

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DETECTOR DE HUMO FOTOELECTRICO DIRECCIONABLE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 47
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	33,26	166,30
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	42	33,26	1396,92				47	33,26	1563,22

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DISCO DURO SEAGATE 1 TB ESPECIAL PARA DVR
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	150,22	450,66
17-oct	Compra fac.002-001-000014146	1	150,22	150,22				4	150,22	600,88

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DISCO 4 1/2
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	1,12	4,48
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	4	1,12	4,48				8	1,12	8,96

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: DISCO 7 RHINO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 24
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							23	3,15	72,45
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	3,15	3,15				24	3,15	75,60

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ENCHUFE 2867
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 7
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	2,63	10,52
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	2	2,63	5,26				6	2,63	15,78
15-nov	Compra fac.002-001-178350	1	2,63	2,63				7	2,63	18,41

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: EQUIPO CPE NANO STATION LOCO M2 SERIE 0027227C8512
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	65,96	131,91
21-nov	Venta fac.001-001-000000381				1	65,96	65,96	1	65,96	65,96

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: EQUIPO CPE NANO STATION LOCO M2 SERIE 0027227C85ED
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 20
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							20	65,96	1319,10
05-nov	Venta fac.001-001-000000372				1	65,96	65,96	19	65,96	1253,15
21-nov	Venta fac.001-001-000000380				1	65,96	65,96	18	65,96	1187,19

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: EQUIPO CPE NANO STATION LOCO SERIE 0027227C8611
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 16
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							16	65,955	1055,28
05-nov	Venta fac.001-001-000000370				1	65,96	65,96	15	65,955	989,325

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: EQUIPO CPE NANO STATION LOCO SERIE 0027227D84E3
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 0
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	65,96	65,955
05-nov	Venta fac.001-001-000000371				1	65,96	65,96	0	65,955	0

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ESTACION MANUAL DE INCENDIO CONVENCIONAL 4 ZONAS
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	307,97	307,97
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	5	307,97	1539,85				6	307,97	1847,82

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: EXPANSOR PARA C/ALARMA FPD-7024
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	103,47	827,76
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	3	103,47	310,41				11	103,47	1138,17

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: FLETE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 26
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							25	17,63	440,63
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	1	17,63	17,63				26	17,63	458,25
03-oct	Compra fac.001-001-000000247	1	17,63	17,63				26	17,63	458,25
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				1	17,63	17,63			

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: FOCO AH 23W
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 14
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							13	3,70	48,10
15-nov	Compra fac.002-001-178349	1	3,70	3,70				14	3,70	51,80

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: FUENTE DE PODER
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	25,50	102,00
27-oct	Compra fac.002-001-000011957	4	25,50	102,00				8	25,50	204,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: GPSD0 KIT GPS5
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	1060,00	2120,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000101	1	1060,00	1060,00				3	1060,00	3180,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: GABINETE METALICO LIVIANO 40*40*20
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	29,90	149,50
04-dic	Compra fac.002-003-000005304	6	29,90	179,40				11	29,90	328,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: GABINETE METALICO PESADO 40*40*21
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	63,00	63,00
14-dic	Compra fac. 002-003-000005357	7	63,00	441,00				8	63,00	504,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: GRILLETE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 14
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	4,25	46,75
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	3	4,25	12,75				14	4,25	59,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: GUANTE 14
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,79	18,95
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	1	3,79	3,79				6	3,79	22,74

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: JUEGO 5PCS
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	4,46	13,38
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	1	4,46	4,46				4	4,46	17,84

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: LANILLO TRIPLE PATO 1*8
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 200
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							200	0,01	1,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: LLAVE EXAGONAL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	2,80	22,40
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	2,80	2,80				9	2,80	25,20

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: LLAVE P
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	3,12	15,60
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	3,12	3,12				6	3,12	18,72

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: LUZ ESTROBOSCOPICA CON SIRENA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 7
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	49,30	49,30
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	6	49,30	295,80				7	49,30	345,10

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MANGUERA 1/2
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 121
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							121	0,15	18,15

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MANGUERA 3/4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 541
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							541	0,21	113,61

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MANGUERA ANILLADA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 22
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	0,31	4,34
08-oct	Compra fac.003-001-000002212	5	0,31	1,55				19	0,31	5,89
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	3	0,31	0,93				22	0,31	6,82

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MANGUERA BX DE 1 1/4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 68
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							18	3,09	55,62
03-oct	Compra fac.002-003-000004725	50	3,09	154,50				68	3,09	210,12

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MANGUERA DE SUCCION ANILL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 68
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	3,48	52,20
08-oct	Compra fac.001-001-000078972	12	3,48	41,76				27	3,48	93,96
05-nov	Compra fac.001-001-000080257	12	3,48	41,76				27	3,48	93,96
15-nov	Compra fac.002-001-178348	17	3,48	59,16				44	3,48	153,12
26-nov	Compra fac.001-001-000081425	24	3,48	83,52				68	3,48	236,64

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MCX-BULKHED CABLE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	29,31	87,93
12-nov	Compra fac.001-001-000000101	2	29,31	58,62				5	29,31	146,55

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MOCHILA 14 PROMOCION DCTO APLICADO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 25
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							25	16,35	408,75

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MULTIMOMA DE ALIMENTACION SIMPLE BEACOUP
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	24,35	73,06
26-nov	Venta fac.001-001-000000385				1	24,35	24,35	2	24,35	48,71

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MULTITOMA HORIZONTAL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 7
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	24,79	148,74
04-dic	Compra fac.002-003-000005304	1	24,79	24,79				7	24,79	173,53

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: MULTIMETRO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 20
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							19	6,69	127,11
15-nov	Compra fac.002-001-178349	1	6,69	6,69				20	6,69	133,80

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: NANO STATION M5 NANO LOCO SERIE 0027227C8509
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 18
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							18	80,95	1457,06
15-nov	Venta fac.001-001-000000379				1	80,95	80,95	17	80,95	1376,11

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: NVR 4CH 2004L
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	885,00	1770,00
17-oct	Venta fac.001-001-000000362				1	885,00	885,00	1	885,00	885,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: NVR DE 4CH P/CAMARAS IP SOPORTA 2H00
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	704,55	704,55
17-oct	Compra fac.002-001-000014146	1	704,55	704,55				2	704,55	1409,10

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: NSLM2 2,4 GHZ
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 13
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	51,00	408,00
19-dic	Compra fac. 001-001-001405	5	51,00	255,00				13	51,00	663,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: OUTDOOR OMNI ANTENA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 38
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							20	5	100,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	18	5,00	90,00				38	5,00	190,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PANEL QOL-16
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 17
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	94	1410,00
16-dic	Compra fac. 001-001-000001225	2	94,00	188,00				17	94,00	1598,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PATCH CORD AZUL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 90
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							48	12,56	602,88
10-dic	Compra fac.002-003-000005331	30	12,56	376,80				78	12,56	979,68
10-dic	Compra fac.004-001-000004870	12	12,56	150,72				90	12,56	1130,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PINTURA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 16
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	3,88	58,20
15-nov	Compra fac.002-001-178350	1	3,88	3,88				16	3,88	62,08

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PINTURA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 13
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	2,23	24,53
15-nov	Compra fac.002-001-178350	2	2,23	4,46				13	2,23	28,99

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PINTURA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 19
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							18	2,46	44,28
15-nov	Compra fac.002-001-178350	1	2,46	2,46				19	2,46	46,74

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PILA ENERGIZER
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 13
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	2,63	28,93
15-nov	Compra fac.002-001-178349	2	2,63	5,26				13	2,63	34,19

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PIGTAIL-STRAIGHT
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 36
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							18	3,05	54,90
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	18	3,05	54,90				36	3,05	109,80

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PLACA PARA CONECTOR TIPO NEMA L5-30R
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 23
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	2,3	20,70
01-oct	Compra fac.001-001-0017677	1	2,30	2,30				10	2,30	23,00
09-oct	Compra fac.001-001-017724	14	2,30	32,20				23	2,30	52,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PLACA METALICA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 10
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	0,31	1,24
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	0,31	0,31				5	0,31	1,55
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	4	0,31	1,24				9	0,31	2,79
15-nov	Compra fac.002-001-178349	1	0,31	0,31				10	0,31	3,10

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PLACA TV
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 10
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	0,48	2,88
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	4	0,48	1,92				10	0,48	4,80

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PLACA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 2
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							1	4,41	4,41
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	1	4,41	4,41				2	4,41	8,82

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: POE 12V
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 48
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							48	14,99	719,64
05-nov	Venta fac.001-001-000000370				1	14,99	14,99	47	14,99	704,65
05-nov	Venta fac.001-001-000000371				1	14,99	14,99	46	14,99	689,66
05-nov	Venta fac.001-001-000000372				1	14,99	14,99	45	14,99	674,66

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: POE 15 VOLT
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 12
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							12	14,99	179,91
21-nov	Venta fac.001-001-000000380				1	14,99	14,99	11	14,99	164,92
21-nov	Venta fac.001-001-000000381				1	14,99	14,99	10	14,99	149,93

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: PROTECTOR 600SSD CANNOPY
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 18
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							14	25,00	350,00
27-oct	Compra fac.002-001-000011957	4	25,00	100,00				18	25,00	450,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: RACK CERRADO 45UR NEGRO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	783,62	2350,86
09-oct	Compra fac.002-003-000004760	3	783,62	2350,86				6	783,62	4701,72

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: RAUTER INALAMBRICO CISCO LINKSYS E 1200 # SERIE 10810C6B101614
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	66,97	535,74
23-oct	Venta fac.001-001-000000369				1	66,97	66,97	7	66,97	468,77

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: REFLECTORES PASIVOS 27RD
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	45,00	270,00
21-dic	Venta fac.001-001-000000400				2	45,00	90,00	4	45,00	180,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: REGLETA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 5
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	11,38	56,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ROUTER WIRELES ZYKEL 150 MBPS UNA ANTENA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	33,33	166,65
22-oct	Compra fac.001-001-0000228047	1	33,33	33,33				6	33,33	199,98

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SALIDA DE EMERGENCIA DOBLE FAZ LED VERDE E.I
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	24,33	48,66
oct-25	Compra fac.002-003-000005064	9	24,33	218,97				11	24,33	267,63

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SACABOCADOS 1/2
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	262,79	788,37
16-dic	Compra fac. 001-001-000001225	1	262,79	262,79				4	262,79	1051,16

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SIERRA SANFLEX
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	1,38	11,04
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	1	1,38	1,38				9	1,38	12,42

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SIRENA 30W
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 11
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	10,20	81,60
02-oct	Compra fac.001-001-0010852	3	10,20	30,60				11	10,20	112,20

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SUELDAS CADWELLT 90
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 14
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							8	7,14	57,12
12-dic	Compra fac. 001-001-006559	6	7,14	42,84				14	7,14	99,96

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: SUELDA DE CABLE RG8 CON CONECTOR
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 18
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							18	3,75	67,50
01-oct	Venta fac.001-001-000000357				8	3,75	30,00	10	3,75	37,50

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

TARJETAS KÁRDEX

RUC: 0190121062001

Artículo: SWITCH CISCO 26 PUERTOS GIGABIT

Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 19

Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	418,00	6270,00
23-oct	Compra fac.001-001-000028092	2	418,00	836,00				17	418,00	7106,00
11-dic	Compra fac.001-001-0005715	2	418,00	836,00				19	418,00	7942,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

TARJETAS KÁRDEX

RUC: 0190121062001

Artículo: SPLITER EAGLE

Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 10

Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							5	2,73	13,65
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	3	2,73	8,19				8	2,73	21,84
15-nov	Compra fac.002-001-178349	2	2,73	5,46				10	2,73	27,30

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

TARJETAS KÁRDEX

RUC: 0190121062001

Artículo: SPLITER

Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6

Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	2,23	8,92
15-nov	Compra fac. 002-001-178346	1	2,23	2,23				5	2,23	11,15
27-dic	Compra fac.002-001-181035	1	2,23	2,23				6	2,23	13,38

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

TARJETAS KÁRDEX

RUC: 0190121062001

Artículo: SUPRESOR DE TRAMITES MODELO 600SS

Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 9

Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							9	20,25	182,25
21-dic	Venta fac.001-001-000000400				4	20,25	81,00	5	20,25	101,25

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

TARJETAS KÁRDEX

RUC: 0190121062001

Artículo: TABLEROS DE TRANSFERENCIA

Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6

Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	1250,00	3750,00
03-dic	Compra fac.002-001-0000025	3	1250,00	3750,00				6	1250,00	7500,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TACO FISHER #6 PY SIN TOPE
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 318
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							184	0,01	0,95
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	120	0,01	0,62				304	0,01	1,57
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				2	0,01	0,01	302	0,01	1,56
15-nov	Compra fac. 002-001-178348	16	0,01	0,08				318	0,01	1,65

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TACOS F-10 TORNILLO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 70
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							54	0,11	5,94
16-oct	Compra fac.003-001-000014684	16	0,11	1,76				70	0,11	7,70

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TECLADO ANUNCIADOR LCD
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 48
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							48	98,5	4728,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TERMINAL TALON
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 52
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							32	1,16	37,12
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	6	1,16	6,96				38	1,16	44,08
15-nov	Compra fac.002-001-178348	1	1,16	1,16				39	1,16	45,24
15-nov	Compra fac.002-001-178349	13	1,16	15,08				52	1,16	60,32

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TERMINAL TALON 2
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 99
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	0,44	6,60
15-nov	Compra fac. 002-001-178347	8	0,44	3,52				23	0,44	10,12
15-nov	Compra fac.002-001-178349	70	0,44	30,80				93	0,44	40,92
27-dic	Compra fac. 002-001-181035	6	0,44	2,64				99	0,44	43,56

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TORNILLO TRIPLE PATO 1X8
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 190
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							154	0,01	1,54
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				120	0,01	1,20	34	0,01	0,34
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	120	0,01	1,20				154	0,01	1,54
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	36	0,01	0,36				190	0,01	1,90

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TORNILLO
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 39
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	0,06	0,90
15-nov	Compra fac. 002-001-178350	24	0,06	1,44				39	0,06	2,34

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TOMA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 21
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							15	2,45	36,75
15-nov	Compra fac. 002-001-178349	5	2,45	12,25				20	2,45	49,00
15-nov	Compra fac.002-001-178350	1	2,45	2,45				21	2,45	51,45

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TUBO ECONOMICO DE 2 LETRAS ROJAS
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 25
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							13	2,67	34,71
05-nov	Compra fac.001-001-000080257	12	2,67	32,04				25	2,67	66,75

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TUBO EMT DE 1/2 REFORCADO CH
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 83
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							54	1,53	82,62
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	29	1,53	44,37				83	1,53	126,99
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				29	1,53	44,37	54	1,53	82,62

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TUBO EMT DE 3/4 REFORCADO EI
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 285
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							53	2,18	115,67
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	60	2,18	130,95				113	2,18	246,62
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				60	2,18	130,95	53	2,18	115,67

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TUBO DESG 3
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 285
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							24	8,57	205,68
15-nov	Compra fac.002-001-178348	1	8,57	8,57				25	8,57	214,25

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: TUBO DESG 7
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 285
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	4,50	13,5
15-nov	Compra fac.002-001-178348	1	4,50	4,50				4	4,50	18,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: UNION COAXIAL
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 12
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							11	0,17	1,87
15-nov	Compra fac.002-001-178346	1	0,17	0,17				12	0,17	2,04

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: UNION EMT DE 1/2 EI
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 285
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							85	0,09	7,65
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	200	0,09	18,00				285	0,09	25,65
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				200	0,09	18,00	85	0,09	7,65

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: UNION EMT DE 3/4
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 202
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							102	0,14	13,77
16-oct	Compra fac.002-003-000004805	100	0,14	13,50				202	0,14	27,27
17-oct	Venta fac.001-001-000000363				100	0,14	13,50	2	0,14	0,27

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: UNION TV CABLE GENER
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 17
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							16	0,17	2,72
26-nov	Compra fac.001-001-000010894	1	0,17	0,17				17	0,17	2,89

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: URS N210 XILINX
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 3
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							2	2018,00	4036,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000101	1	2018,00	2018,00				3	2018,00	6054,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: VERT 900 ANTENA
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 6
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							4	57,00	228,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000101	2	57,00	114,00				6	57,00	342,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: WBX/50-2200MHZ
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 4
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							3	655,00	1965,00
12-nov	Compra fac.001-001-000000101	1	655,00	655,00				4	655,00	2620,00

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: WISTON CN9 ATHEROS MINI PCI
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 40
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							22	41,11	904,42
12-nov	Compra fac.001-001-000000102	18	41,11	739,98				40	41,11	1644,40

"SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
TARJETAS KÁRDEX
RUC: 0190121062001

Artículo: ZREVISTA PC WORLDOCTUBRE 2012
Unidad de Medida: Unidades — Cantidad máxima: 8
Método de Valoración: Promedio ponderado — Cantidad Mínima: 1

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-oct	Inventario Inicial							6	4,09	24,54
23-oct	Compra fac.001-001-000028092	2	4,09	8,18				8	4,09	32,72

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:001

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
01-oct	AUTELECOM S.A.	0190169634001	001-001-017677	S.C.		272,80	32,74	305,54	2,73			302,81	01-nov
TOTAL					**0,00**	**272,80**	**32,74**	**305,54**	**2,73**			**302,81**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:002

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
02-oct	RIGOTECH	1791950526001	001-001-0010852	C.E.	15,00	3.760,56	451,27	4.226,83	37,61		4.189,22		
TOTAL					**15,00**	**3.760,56**	**451,27**	**4.226,83**	**37,61**		**4.189,22**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:003

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
03-oct	ELECTRO INSTALACIO PHITEL SERVICIOS Y	101962090001	002-003-000004725	C.E.		166,43	19,97	186,40	1,66			184,74	02-nov
03-oct	TECNOLOGIA CIA. LTDA.	1191731820001	001-001-000000247	S.C.		135,00	16,20	151,20	1,35		149,85		
TOTAL					**0,00**	**301,43**	**36,17**	**337,60**	**3,01**		**149,85**	**184,74**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:004

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
08-oct	FERRO MARCAS	1103234561001	001-001-000078972	C.E.		41,79	5,01	46,80	0,42		46,39		
TOTAL					**0,00**	**41,79**	**5,01**	**46,80**	**0,42**		**46,39**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:005

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
09-oct	AUTELECOM S.A.	0190169634001	001-001-017724	S.C.		198,20	23,78	221,98	1,98		220,00		
09-oct	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000004760	C.E.		2.350,88	282,11	2.632,99	23,51			2.609,48	29-nov
TOTAL					**0,00**	**2.549,08**	**305,89**	**2.854,97**	**25,49**		**220,00**	**2.609,48**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:006

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
16-oct	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000004805	C.E.		378,58	45,43	424,01	3,79			420,22	15-nov
16-oct	ALMACÉN EL PERNO	1102952684001	003-001-000014684	P.N.C.		7,66	0,92	8,58	0,08		8,50		
TOTAL					**0,00**	**386,24**	**46,35**	**432,59**	**3,86**		**8,50**	**420,22**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:007

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
17-oct	SISTEMAS DE SEGURID	0992394757001	002-001-000014146	C.E.		1.828,27	219,39	2.047,66	18,28		2.029,38		
TOTAL					**0,00**	**1.828,27**	**219,39**	**2.047,66**	**18,28**		**2.029,38**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:008

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
18-oct	ILDA RAQUEL CAMPOV	1900307651001	003-001-000002212	P.N.S.C.		8,97	1,08	10,05	0,09		9,96		
TOTAL					**0,00**	**8,97**	**1,08**	**10,05**	**0,09**		**9,96**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:009

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
22-oct	MASTER PC.	1191732525001	001-001-000028047	C.E.		91,09	10,93	102,02	0,91			101,11	21-nov
TOTAL					**0,00**	**91,09**	**10,93**	**102,02**	**0,91**			**101,11**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:010

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
23-oct	MASTER PC.	119173252500	001-001-000028092	C.E.		840,29	100,83	941,12	8,40			932,72	22-nov
TOTAL					**0,00**	**840,29**	**100,83**	**941,12**	**8,40**			**932,72**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:011

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
25-oct	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005064	C.E.		219,30	26,32	245,62	2,19			243,42	24-nov
TOTAL					**0,00**	**219,30**	**26,32**	**245,62**	**2,19**			**243,42**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:012

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
26-oct	INVETRONICA CIA. LTD	179124969000	002-001-000011957	S.C.		2.890,00	346,80	3.236,80	28,90			3.207,90	27-dic
TOTAL					**0,00**	**2.890,00**	**346,80**	**3.236,80**	**28,90**			**3.207,90**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:013

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
27-oct	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005081	C.E.		273,28	32,79	306,07	2,73			303,34	26-nov
TOTAL					**0,00**	**273,28**	**32,79**	**306,07**	**2,73**			**303,34**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:014

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
05-nov	FERRO MARCAS	1103234561001	001-001-000080257	C.E.	46,80			46,80	0,47		46,33		
TOTAL					**46,80**	**0,00**		**46,80**	**0,47**		**46,33**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:015

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
09-nov	FERRETERIA EL INTI	1900070408001	001-001-000019358	P.N.C.		4,82	0,58	5,40	0,05		5,35		
TOTAL					**0,00**	**4,82**	**0,58**	**5,40**	**0,05**		**5,35**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:016

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
12-nov	LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	110406413200	001-001-000000101	P.N.S.C.		3.905,61	468,67	4.374,28	39,06	141		4.194,63	15-dic
12-nov	LEONARDO FABIAN RENTERÍA BUSTAMANTE	110406413200	001-001-000000102	P.N.S.C.		2.320,37	278,44	2.598,81	23,20	83,53		2.492,08	12-dic
TOTAL					**0,00**	**6.225,98**	**747,12**	**6.973,10**	**62,26**	**224,14**		**6.686,70**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:017

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
15-nov	ELEKTROS	110294615700	002-001-178346	P.N.C.		64,92	7,79	72,71	0,65		72,06		
15-nov	ELEKTROS	110294615700	002-001-178347	P.N.C.		81,84	9,82	91,66	0,82		90,84		
15-nov	ELEKTROS	110294615700	002-001-178348	P.N.C.		139,16	16,70	155,86	1,39		154,47		
15-nov	ELEKTROS	110294615700	002-001-178349	P.N.C.	3,70	218,04	26,16	247,90	2,18		245,72		
15-nov	ELEKTROS	110294615700	002-001-178350	P.N.C.		111,75	13,41	125,16	1,12		124,04		
TOTAL					**3,70**	**615,71**	**73,89**	**693,30**	**6,16**		**687,14**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:018

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
26-nov	FERRO MARCAS	110323456100	001-001-000081425	C.E.	93,60			93,60	0,94		92,66		
26-nov	TECNICOM	110209544300	001-001-000010894	P.N.C.		47,68	5,72	53,40	0,48		52,92		
TOTAL					**93,60**	**47,68**	**5,72**	**147,00**	**1,41**		**145,59**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:019

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
03-dic	DELTA	171819981100	002-001-0000025	P.N.C.		18.750,00	2.250,00	21.000,00	187,50			20.812,50	3-ene
TOTAL					**0,00**	**18.750,00**	**2.250,00**	**21.000,00**	**187,50**			**20.812,50**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:020

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
05-dic	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005304	C.E.		250,57	30,07	280,64	2,51			278,13	04-ene
TOTAL					**0,00**	**250,57**	**30,07**	**280,64**	**2,51**			**278,13**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:021

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
07-dic	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005317	C.E.		177,62	21,31	198,93	1,78			197,16	06-ene
07-dic	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005321	C.E.		69,51	8,34	77,85	0,70			77,16	06-ene
07-dic	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005331	C.E.		569,81	68,38	638,19	5,70			632,49	09-ene
TOTAL					**0,00**	**816,94**	**98,03**	**914,97**	**8,17**			**906,80**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:022

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
10-dic	MARTEL CIA LTDA	1791240901001	004-001-000004870	C.E.		161,56	19,39	180,95	1,62			179,33	11-dic
TOTAL					**0,00**	**161,56**	**19,39**	**180,95**	**1,62**			**179,33**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:023

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
11-dic	TECNIT	1792179742001	001-001-0005715	S.C.		842,68	101,12	943,80	8,43		935,37		
11-dic	TECNICOM	1102095443001	001-001-000011016	P.N.C.		37,50	4,50	42,00	0,38		41,63		
11-dic	MARTEL CIA LTDA	1791240901001	004-001-000004914	C.E.		6,96	0,84	7,80	0,07			7,73	12-dic
TOTAL					**0,00**	**887,14**	**106,46**	**993,60**	**8,87**		**977,00**	**7,73**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:024

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
12-dic	ELECTROCOMERCIAL C	1102022843001	001-001-006559	P.N.C.		42,84	5,14	47,98	0,43		47,55		
TOTAL					**0,00**	**42,84**	**5,14**	**47,98**	**0,43**		**47,55**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:025

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
14-dic	ELECTRO INSTALACIO	101962090001	002-003-000005357	C.E.		299,88	35,99	335,87	3,00			332,87	13-ene
TOTAL					**0,00**	**299,88**	**35,99**	**335,87**	**3,00**			**332,87**	

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:026

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
19-dic	ANDIWIRELESS CIA. LT	179222284200	001-001-0014057	S.C.		260,00	31,20	291,20	2,60		288,60		
19-dic	BORRERO ESPINOSA P	110134876900	001-001-000001225	P.N.C.		3.011,29	361,35	3.372,64	30,11		3.342,53		
TOTAL					**0,00**	**3.271,29**	**392,55**	**3.663,84**	**32,71**		**3.631,13**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
AUXILIAR DE COMPRAS

ANEXO:027

FECHA	PROVEEDOR	RUC	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA	TOTAL	RETENCIÓN		FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
					0%	12%			1%	30%	CONTADO	CRÉDITO	
27-dic	ELEKTROS	110294615700	002-001-178767	P.N.C.		61,84	7,42	69,26	0,62		68,64		
TOTAL					**0,00**	**61,84**	**7,42**	**69,26**	**0,62**	**0,00**	**68,64**		

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	VALOR A DEPRECIARCE INICIAL	VALOR A DEPRECIARCE NUEVAS ADQUISICIONES	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	VALOR ANUAL INICIAL	VALOR ANUAL NUEVAS ADQUI.	VALOR MENSUAL INICIAL	VALOR MENSUAL NUEVAS ADQUI.	VALOR NETO DEPRECIADO EN EL PERIODO
MAQUINARIA Y EQUIPO	13.286,67	2.737,72	10%	1.328,67	273,77	110,72	22,81	354,97
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	0,00	769,83	33%	0,00	254,04	0,00	21,17	21,17
TOTAL DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO								**376,14**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PAGOS
MES: OCTUBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	ACTIVIDAD	ACTIVIDAD SECTORIAL	INGRESOS			EGRESOS		VALOR NETO A PAGAR	Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				SUELDO	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	TOTAL DE EGRESOS			
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1918200000101	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1209642000004	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	1920000000081	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	1920000000087	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	1910000000026	323,06	26,92	349,98	30,21	30,21	319,78		
	TOTALES:			**3.123,06**	**260,26**	**3.383,32**	**292,01**	**292,01**	**3.091,31**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PROVISIONES
MES: OCTUBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	ALARIO MENSUA	PROVISIONES					Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES		
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	323,06	39,25	26,92	24,33	13,46	103,97		
	TOTALES		**3.123,06**	**379,45**	**260,26**	**121,67**	**130,13**	**891,50**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PAGOS
MES: NOVIEMBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	ACTIVIDAD	ACTIVIDAD SECTORIAL	INGRESOS			EGRESOS		VALOR NETO A PAGAR	Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				SUELDO	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	TOTAL DE EGRESOS			
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1918200000101	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1209642000004	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	1920000000081	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	1920000000087	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	1910000000026	323,06	26,92	349,98	30,21	30,21	319,78		
	TOTALES:			**3.123,06**	**260,26**	**3.383,32**	**292,01**	**292,01**	**3.091,31**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PROVISIONES
MES: NOVIEMBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	ALARIO MENSUA	PROVISIONES					Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES		
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	323,06	39,25	26,92	24,33	13,46	103,97		
	TOTALES		**3.123,06**	**379,45**	**260,26**	**121,67**	**130,13**	**891,50**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PAGOS
MES: DICIEMBRE 2012

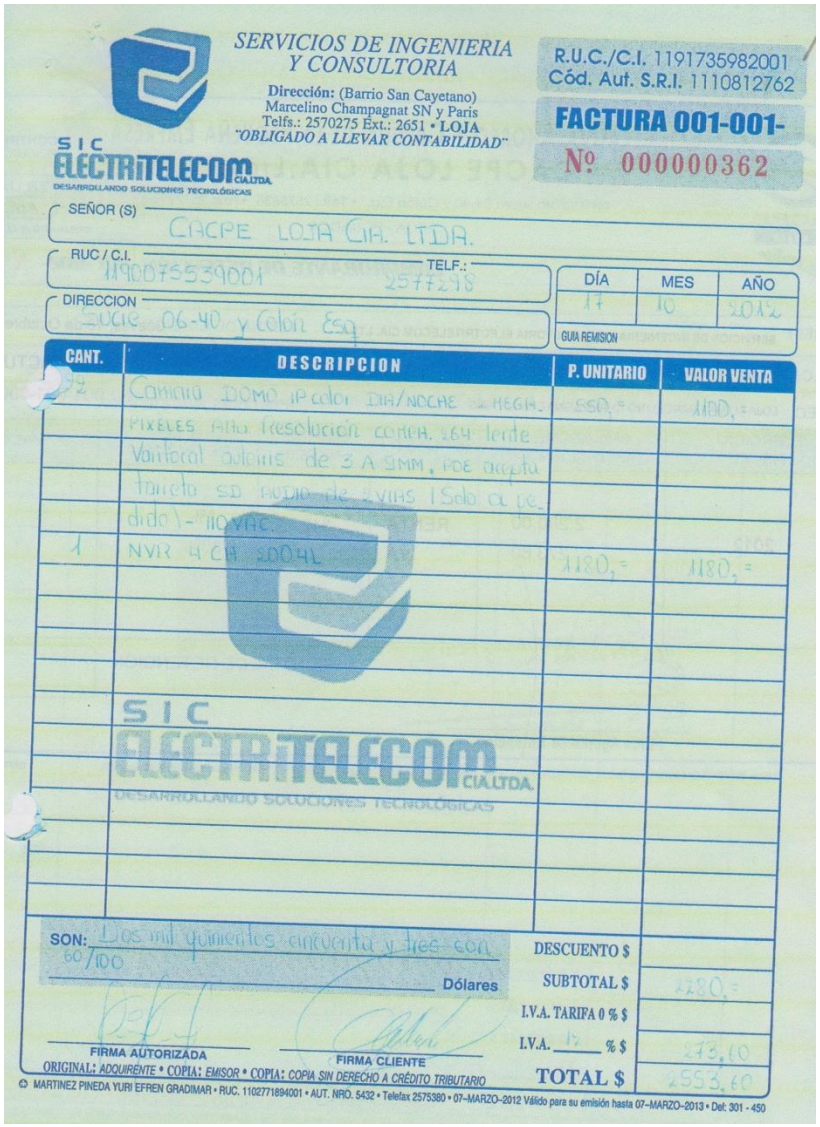
NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	ACTIVIDAD	ACTIVIDAD SECTORIAL	INGRESOS			EGRESOS		VALOR NETO A PAGAR	Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				SUELDO	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	TOTAL DE EGRESOS			
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1918200000101	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1209642000004	1.000,00	83,33	1.083,33	93,50	93,50	989,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	1920000000081	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	1920000000087	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	1910000000026	323,06	26,92	349,98	30,21	30,21	319,78		
	TOTALES:			**3.123,06**	**260,26**	**3.383,32**	**292,01**	**292,01**	**3.091,31**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM" CIA. LTDA.
ROL MENSUAL DE PROVISIONES
MES: DICIEMBRE 2012

NUM	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	ALARIO MENSUA	PROVISIONES					Nº CÉDULA C.I	FIRMAS
				APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES		
1	Ochoa Torres Bolivar Fabricio	Gerente	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
2	Barba Guaman Jorge Antonio	Director Telecomunicaciones	1.000,00	121,50	83,33	24,33	41,67	270,83		
3	Calderón Calderón Julio Cesar	Electricista	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
4	Castillo Castillo Wilmer Stalin	Auxiliar Servicios	400,00	48,60	33,33	24,33	16,67	122,93		
5	Tambo Malla Tatiana Vanesa	Auxiliar Contable	323,06	39,25	26,92	24,33	13,46	103,97		
	TOTALES		**3.123,06**	**379,45**	**260,26**	**121,67**	**130,13**	**891,50**		

ELABORADO POR: **APROBADO POR:**



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000362

SEÑOR (S): CACPE LOJA CIA. LTDA.

RUC / C.I.: 1190075539001 TELF.: 2577298

DIRECCION: LOJA 06-40 y Colón Esq

DÍA	MES	AÑO
17	10	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
2	Camara DOMO IP color DIA/NOCHE 2 MEGA.	550,=	1100,=
	PIXELES alta resolución cmara. 264 lente		
	Varifocal autoiris de 3 A 9MM, PDE acepta		
	foreto SD audio de 2 vias (Solo si se		
	dido) - 110 VAC.		
1	NVR 4 CH 2004L	1180,=	1180,=

SON: Dos mil quinientos cincuenta y tres con 60/100 Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	2280,=
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	273,60
TOTAL $	2553,60

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

© MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450

COOPERATIVA AHORRO Y CRÉDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA
CACPE LOJA CIA. LTDA.

CACPE Loja
Crece contigo

DIRECCIÓN: Sucre 06-40 y Colón Esq. • Telf.: 2575638 • Fax: 2577298
LOJA - ECUADOR

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN Nº 468 DEL 22-09-2005

R.U.C. 1190075539001
Aut. SRI. 1111212090
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN 001 -002- Nº 011557

SR. (ES): SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA ELECTRITELECOM CIA. LTDA
FECHA DE EMISIÓN: Jueves, 18 de Octubre de 2012

R.U.C./C.I.: 1191735982001
TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA: FACTURA

DIREC.: LOJA / LOJA / MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS
Nº DE COMPROBANTE DE VENTA: 001-001-000000362

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CODIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	2.280,00	RENTA	312	1%	22,80
	273,60	IVA		30%	82,08
					-
					-

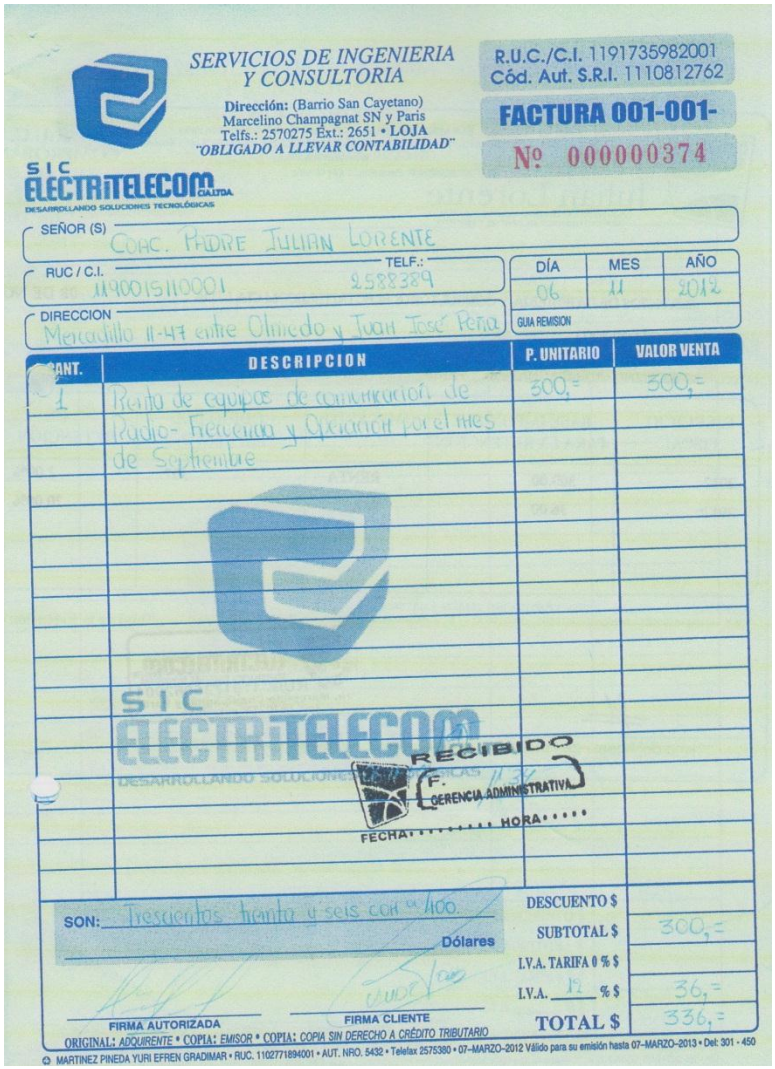
TOTAL DE RETENCIÓN 104,88

COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA DE LOJA

Firma Agente de Retención

Gráficas MUÑOZ • Gíber Eduardo Muñoz Guzmán • RUC 1102242565001 •Nº Aut. 1982 • Fecha: 07/Junio/2012 • Emis.: 001001- 011900• Válido para emisión hasta el 07/Junio/2013

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000374

SIC ELECTRITELECOM CIALTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): COAC. PADRE JULIAN LORENTE

RUC / C.I.: 1190015110001 TELF.: 2588389

DIRECCION: Mercadillo 11-47 entre Olmedo y Juan José Peña

DÍA	MES	AÑO
06	11	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Renta de equipos de comunicación de Radio- Frecuencia y Operación por el mes de Septiembre	300,=	300,=

RECIBIDO
F.
GERENCIA ADMINISTRATIVA
FECHA..... HORA.....

SON: Trescientos treinta y seis con 00/100 Dólares

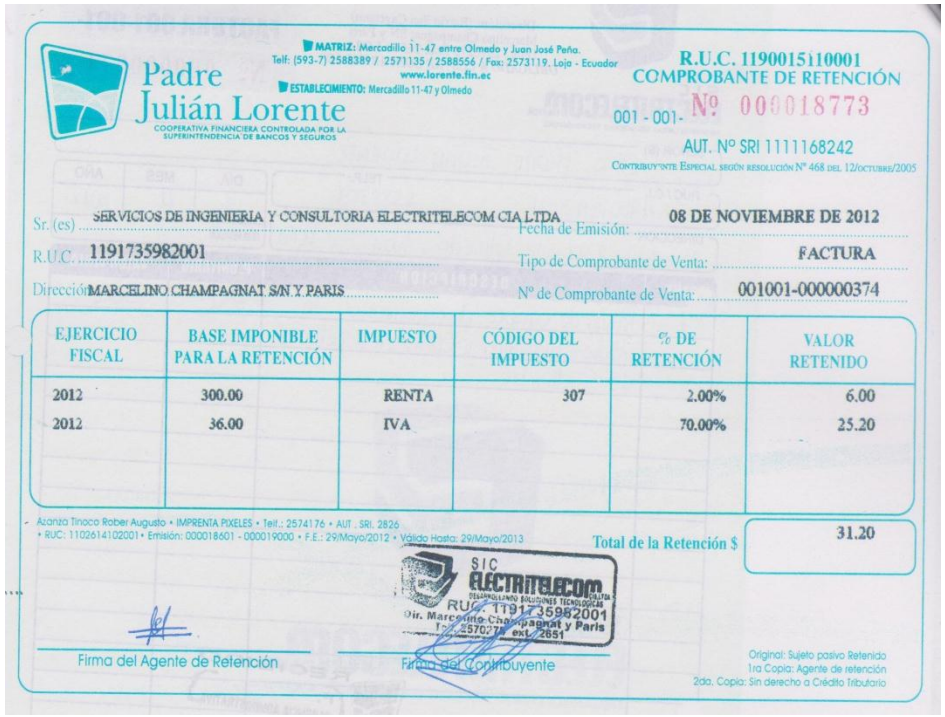
DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	300,=
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	36,=
TOTAL $	336,=

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telelax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



Padre Julián Lorente
COOPERATIVA FINANCIERA CONTROLADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS

MATRIZ: Mercadillo 11-47 entre Olmedo y Juan José Peña.
Telf: (593-7) 2588389 / 2571135 / 2588556 / Fax: 2573119. Loja - Ecuador
www.lorente.fin.ec
ESTABLECIMIENTO: Mercadillo 11-47 y Olmedo

R.U.C. 1190015110001
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001 - 001- Nº 000018773
AUT. Nº SRI 1111168242
CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGÚN RESOLUCIÓN Nº 468 DEL 12/OCTUBRE/2005

Sr. (es): SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA ELECTRITELECOM CIA LTDA
Fecha de Emisión: 08 DE NOVIEMBRE DE 2012
R.U.C.: 1191735982001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: MARCELINO CHAMPAGNAT S/N Y PARIS
Nº de Comprobante de Venta: 001001-000000374

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	300.00	RENTA	307	2.00%	6.00
2012	36.00	IVA		70.00%	25.20

Azanza Tinoco Rober Augusto • IMPRENTA PIXELES • Telf.: 2574176 • AUT . SRI. 2826
• RUC: 1102614102001 • Emisión: 000018601 - 000019000 • F.E.: 29/Mayo/2012 • Válido Hasta: 29/Mayo/2013

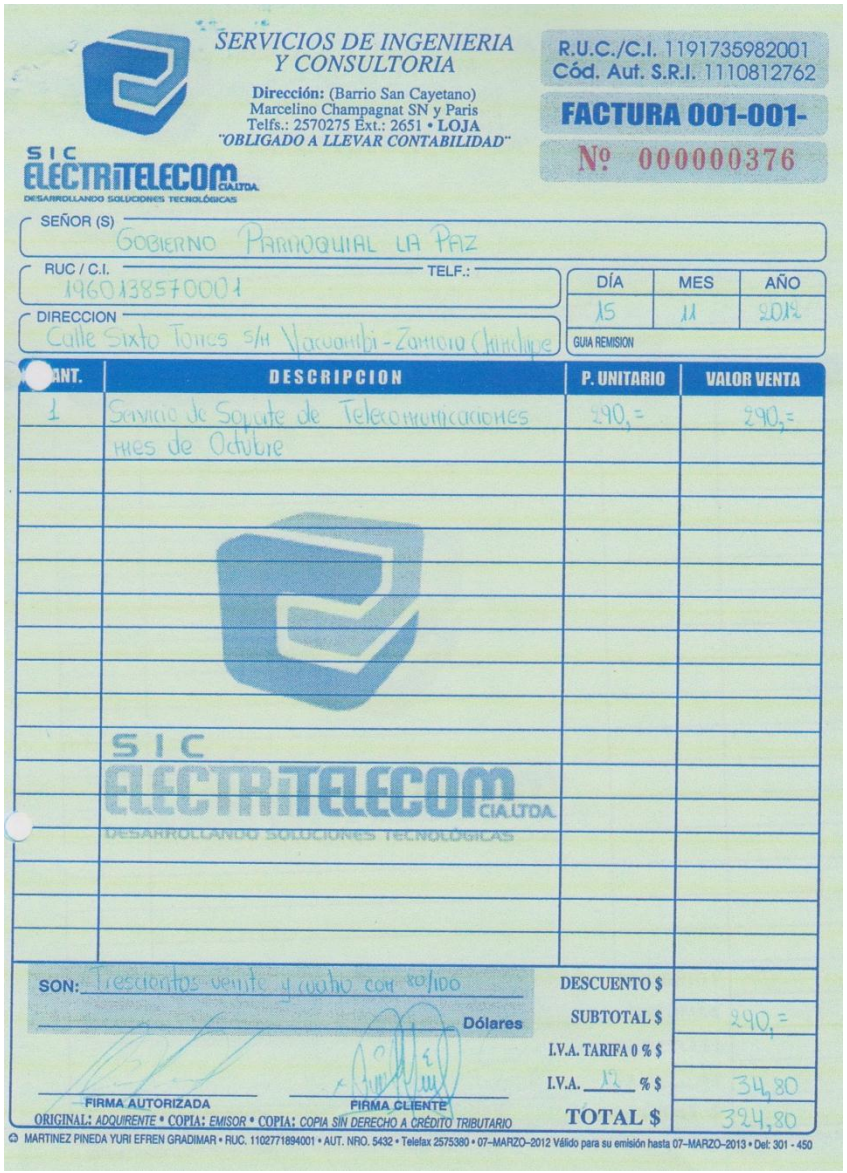
Total de la Retención $ 31.20

SIC ELECTRITELECOM CIALTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS
RUC. 1191735982001
Dir. Marcelino Champagnat y Paris
Telf. 2570275 ext. 2651

Firma del Agente de Retención

Firma del Contribuyente

Original: Sujeto pasivo Retenido
1ra Copia: Agente de retención
2da. Copia: Sin derecho a Crédito Tributario



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000376

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): GOBIERNO PARROQUIAL LA PAZ

RUC / C.I.: 1960138570001 TELF.:

DIRECCION: Calle Sixto Torres S/N Yacuambi - Zamora Chinchipe

DÍA	MES	AÑO
15	11	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Servicio de Soporte de Telecomunicaciones mes de Octubre	290,=	290,=

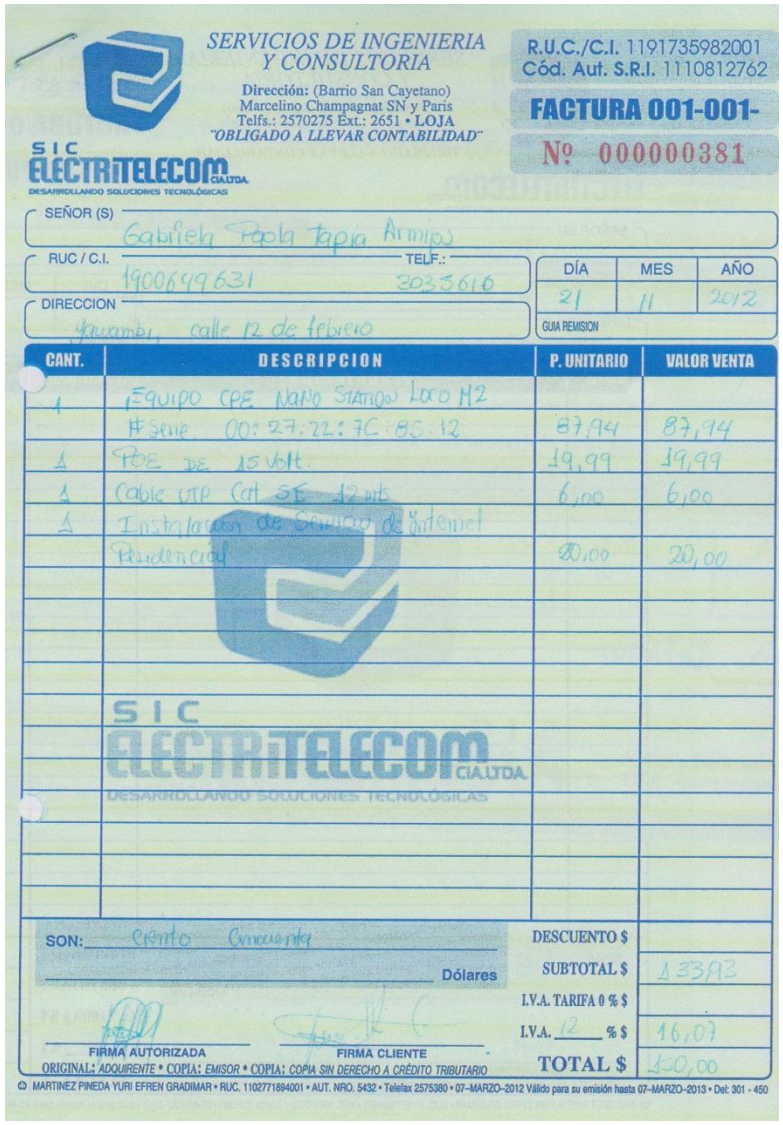
SON: Trescientos veinte y cuatro con 80/100 Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	290,=
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	34,80
TOTAL $	324,80

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000381

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): Gabriela Paola Tapia Armijos

RUC / C.I.: 1900699631 TELF.: 3035616

DIRECCION: Yacuambi, calle 12 de febrero

DÍA	MES	AÑO
21	11	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Equipo CPE Nano Station Loco M2		
	# Serie: 00:27:22:7C:85:12	87,94	87,94
1	POE DE 15 Volt.	19,99	19,99
1	Cable UTP Cat 5E 12 mts	6,00	6,00
1	Instalacion de Servicio de Internet Residencial	20,00	20,00

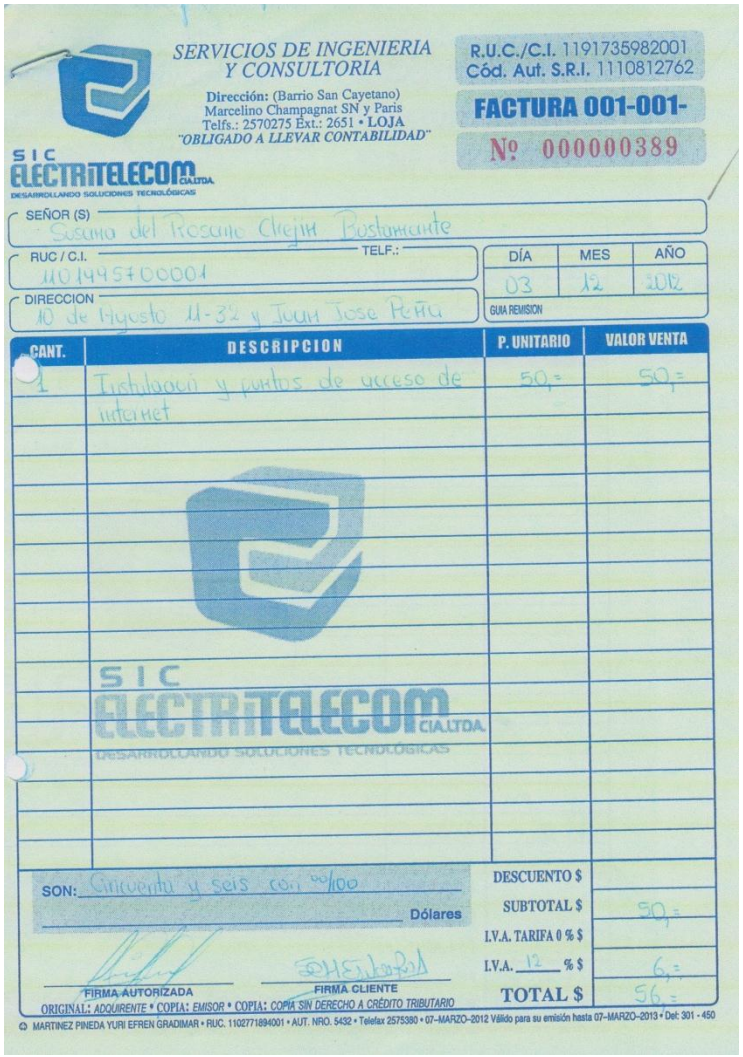
SON: Ciento Cincuenta Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	133,93
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	16,07
TOTAL $	150,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000389

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): Susana del Rosario Chejin Bustamante

RUC / C.I.: 1101495700001 TELF.:

DIRECCION: 10 de Agosto 11-32 y Juan Jose Peña

DÍA	MES	AÑO
03	12	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Instalacion y puntos de acceso de internet	50,=	50,=

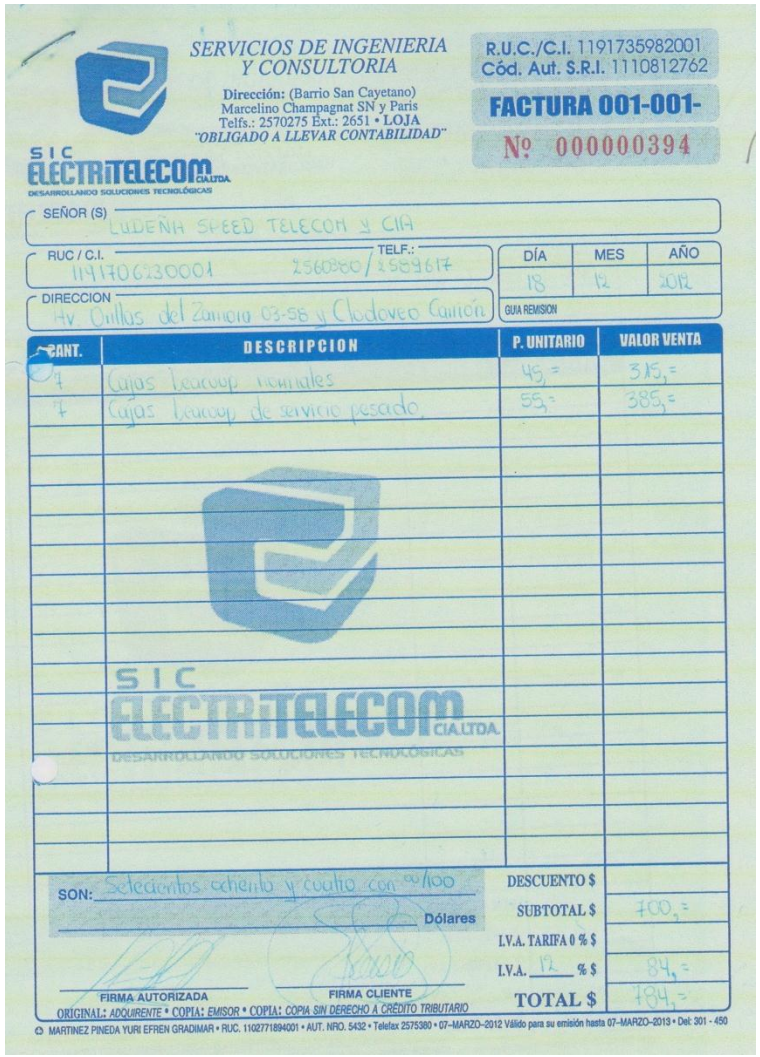
SON: Cincuenta y seis con 00/100 Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	50,=
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	6,=
TOTAL $	56,=

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000394

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA

RUC / C.I.: 1191706230001 TELF.: 2560380 / 2564617

DIRECCION: Hv Orillas del Zamora 03-58 y Clodoveo Carrión

DÍA	MES	AÑO
18	12	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
7	Cajas Teucoop nominales	45,=	315,=
7	Cajas Teucoop de servicio pesado	55,=	385,=

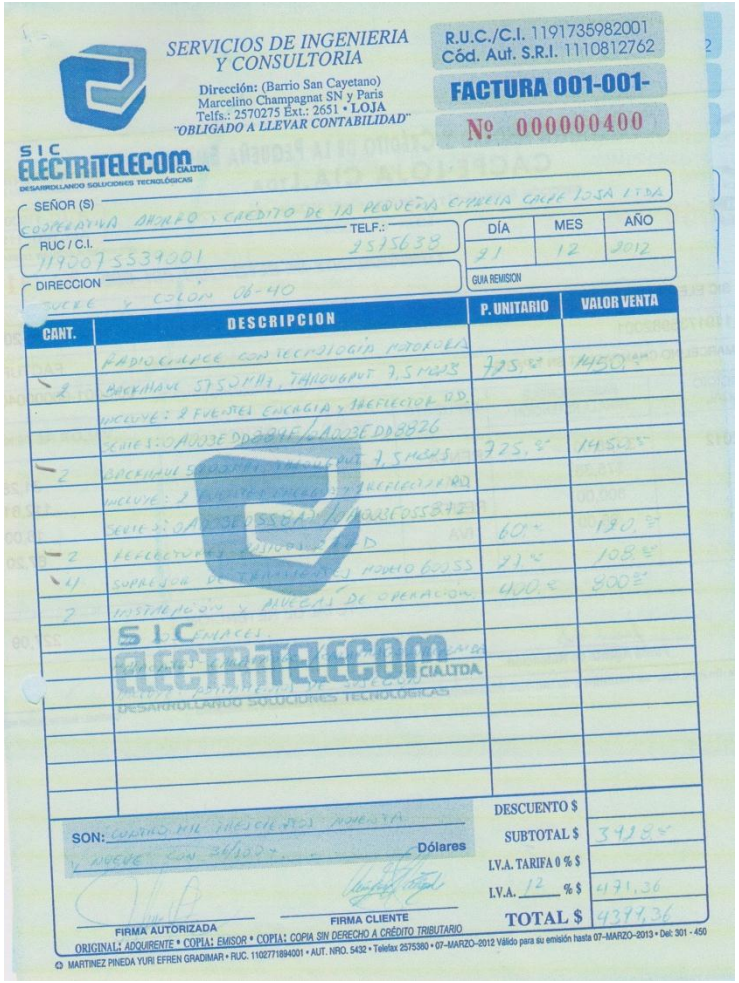
SON: Setecientos ochenta y cuatro con 0/100 Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	700,=
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	84,=
TOTAL $	784,=

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000400

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

SEÑOR (S): COOPERATIVA AHORRO Y CREDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA CACPE LOJA LTDA.
TELF.: 2575638
RUC / C.I.: 1190075539001
DIRECCION: SUCRE Y COLON 06-40

DÍA	MES	AÑO
21	12	2012

GUIA REMISION

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	RADIO ENLACE CON TECNOLOGIA MOTOROLA	725,00	1450,00
2	MIKROTIKA 5750MHz TARJOUGANT 7,5 MILLAS		
	INCLUYE: 2 ANTENAS EXCAGIA Y REFLECTOR DD		
	ANTENAS: ADJUSTED DOUBLE POLARIZED 7,5 MILLAS	725,00	1450,00
2	BACKHAUL 5750MHz TARJOUGANT 7,5 MILLAS		
	INCLUYE: 2 ANTENAS EXCAGIA Y REFLECTOR DD		
	ANTENAS: ADJUSTED DOUBLE POLARIZED		
2	REFLECTORES CUADRADOS MEDIDA 60X55	60,00	120,00
2	REFLECTORES CUADRADOS MEDIDA 60X55	54,00	108,00
1	SUPERVISION DE TRABAJOS Y PUESTA EN MARCHA DE OPERACION	400,00	400,00
2	INSTALACION Y PUESTA EN MARCHA DE OPERACION		

SON: CUATRO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y UNO CON 36/100 Dólares

DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	3419,64
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	471,36
TOTAL $	4791,36

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE
ADQUIRENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

© MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575360 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450

COOPERATIVA AHORRO Y CRÉDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA
CACPE LOJA CIA.LTDA.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN Nº 468 DEL 22-09-2005

DIRECCIÓN: Sucre 06-40 y Colón Esq. • Telf.: 2575638 • Fax: 2577298
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1190075539001
Aut. SRI. 1112032408
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN 001 -002- Nº 012004

SR. (ES): SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.
FECHA DE EMISIÓN: 27-dic-2012

R.U.C./C.I. 1191735982001
TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA: FACTURA

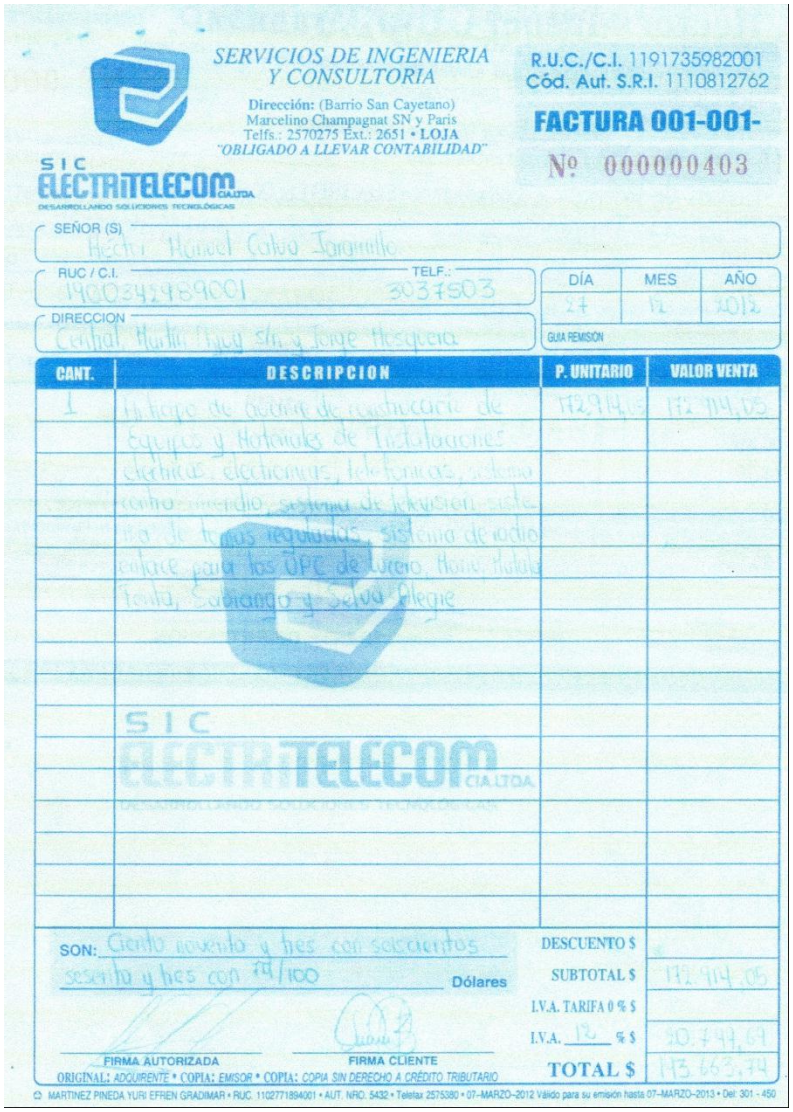
DIREC.: MARCELINO CHAMPAGNAT SN Y PARIS
Nº DE COMPROBANTE DE VENTA: 001-001-000000400

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CODIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	3.128,00	RENTA	340	1%	31,28
	375,36	IVA		30%	112,61
	800,00	RENTA	341	2%	16,00
	96,00	IVA		70%	67,20
				TOTAL DE RETENCIÓN	227,09

Firma Agente de Retención

Lines Grafika - Elva Jiménez Ochoa - RUC 1102339815001 "Nº Aut. 13481 - Fecha: 07/Diciembre/2012 - Emis.: 0011901- 012900- Válido para emisión hasta el 07/Diciembre/2013

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1110812762

FACTURA 001-001-
Nº 000000403

SEÑOR (S): Héctor Manuel Calva Jaramillo

RUC / C.I.: 1900342989001 TELF.: 3037503

DIRECCION: Central, Martin Ayuy s/n y Jorge Mosquera

DÍA	MES	AÑO
27	12	2012

GUIA REMISIÓN

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Un lote de obras de construcción de Equipos y Materiales de Instalaciones eléctricas, electrónicas, telefónicas, sistema contra incendio, sistema de televisión, sistema de luces reguladas, sistema de audio enlace para los UPC de Loreto, Nuevo Rocafuerte, Sucumbíos y Selva Alegre	172.914,05	172.914,05

SON: Ciento noventa y tres con sesenta y tres con 74/100 Dólares

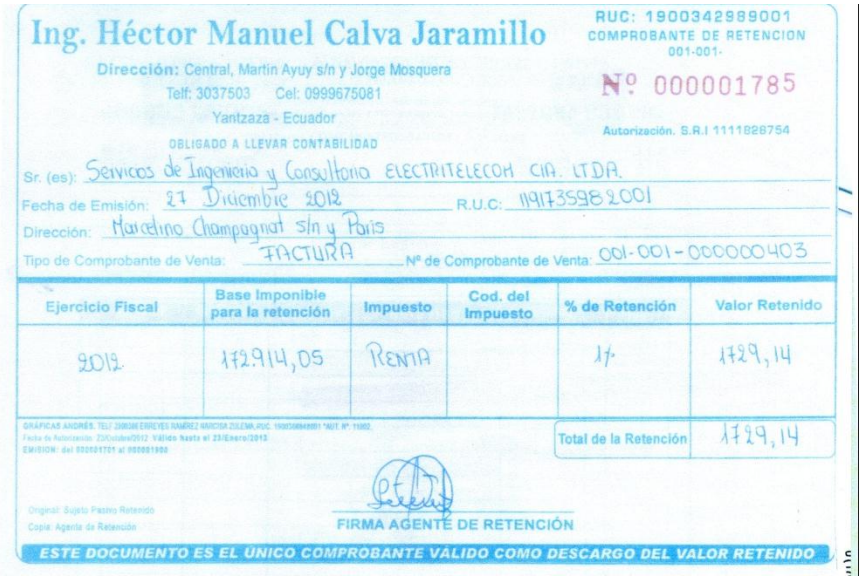
DESCUENTO $	
SUBTOTAL $	172.914,05
I.V.A. TARIFA 0 % $	
I.V.A. 12 % $	20.749,69
TOTAL $	193.663,74

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR • COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Teletax 2575380 • 07-MARZO-2012 Válido para su emisión hasta 07-MARZO-2013 • Del: 301 - 450



Ing. Héctor Manuel Calva Jaramillo

Dirección: Central, Martin Ayuy s/n y Jorge Mosquera
Telf: 3037503 Cel: 0999675081
Yantzaza - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RUC: 1900342989001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001-
Nº 000001785
Autorización. S.R.I 1111828754

Sr. (es): Servicios de Ingeniería y Consultoría ELECTRITELECOM CIA. LTDA.
Fecha de Emisión: 27 Diciembre 2012 R.U.C: 1191735982001
Dirección: Marcelino Champagnat s/n y Paris
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000403

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	Cod. del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	172.914,05	RENTA		1%	1729,14

Total de la Retención	1729,14

GRAFICAS ANDRÉS. TELF 2580361 ERREYES RAMÍREZ GARCIA ZULEMA RUC. 1900508440001 *AUT. Nº. 11662
Fecha de Autorización: 23/Octubre/2012 Válido Hasta el: 23/Enero/2013
EMISION: del 000001701 al 000001900

Original: Sujeto Pasivo Retenido
Copia: Agente de Retención

FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN

ESTE DOCUMENTO ES EL UNICO COMPROBANTE VALIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

AUTELCOM SA.
COMUNICACIONES DEL AUSTRO SA

FACTURA

SERIE 001 - 001- Nº 017677

AUTORIZACION S.R.I. # 1111680131

Dir.: Gran Colombia 21-251 y Unidad Nacional * Edif. El Mirador del Río * Oficinas Nº 3 y 4
Telefax: 2837-118 / 2841-595 * Base Cels.: 099 851981 / 084361945
E-mail: autelcom1@etapanet.net
Cuenca - Ecuador

R.U.C. 0190169634001
EF17677

Señor: SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.
Dirección: MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS UTPL
R.U.C.: 1191735982001
Fecha: 1 DE OCTUBRE DE 2012 /Forma de Pago: CONTADO - CONTADO
Teléfono/Fax: 2-570275 0988673483

CANTIDAD	CODIGO	DESCRIPCION	VALOR UNITARIO	V. DE VENTA
5.00	L5-30P	CONECTOR TIPO NEMA L5-30P	16.60	83.00 ±
15.00	L5-30R	CONECTOR TIPO NEMA L5-30R	12.50	187.50 ±
1.00	SS-720	PLACA PARA CONECTOR TIPO NEMA L5-30R	2.30	2.30 ±

RUC 0103046975001. Morocho Piña Alexandra Cone. GRAFIKA Telf. 2825-402 • AUT. Nº 2244 DEL 0017001 AL 0018100 Impreso 19septiembre2012 VALIDO HASTA 19septiembre2013
ORIGINAL BLANCO: ADQUIRENTE / COPIA AMARILLA: EMISOR / COPIA ROSADA: SIN VALOR TRIBUTARIO

SUBTOTAL $	272.80
12 % I.V.A. $	32.74
VALOR TOTAL $	305.54

SON: TRESCIENTOS CINCO CON 54/100 DOLARES
NOTA: SE COBRARA EL MAXIMO DE INTERES LEGAL EN CASO DE NO PAGAR EN LA FECHA INDICADA
NUMEROS DE SERIES:

302

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000714
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111489400

Sr. (es): COMUNICACIONES DEL AUSTRO S.A. Fecha Emisión: 1 Octubre 2012
R.U.C.: 0190169634001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Gran Colombia 21-251 y Unidad Nacional Nº de Comprobante de Venta: 001-001-017677

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	272,80	RENTA		1%	2,73

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 2,73

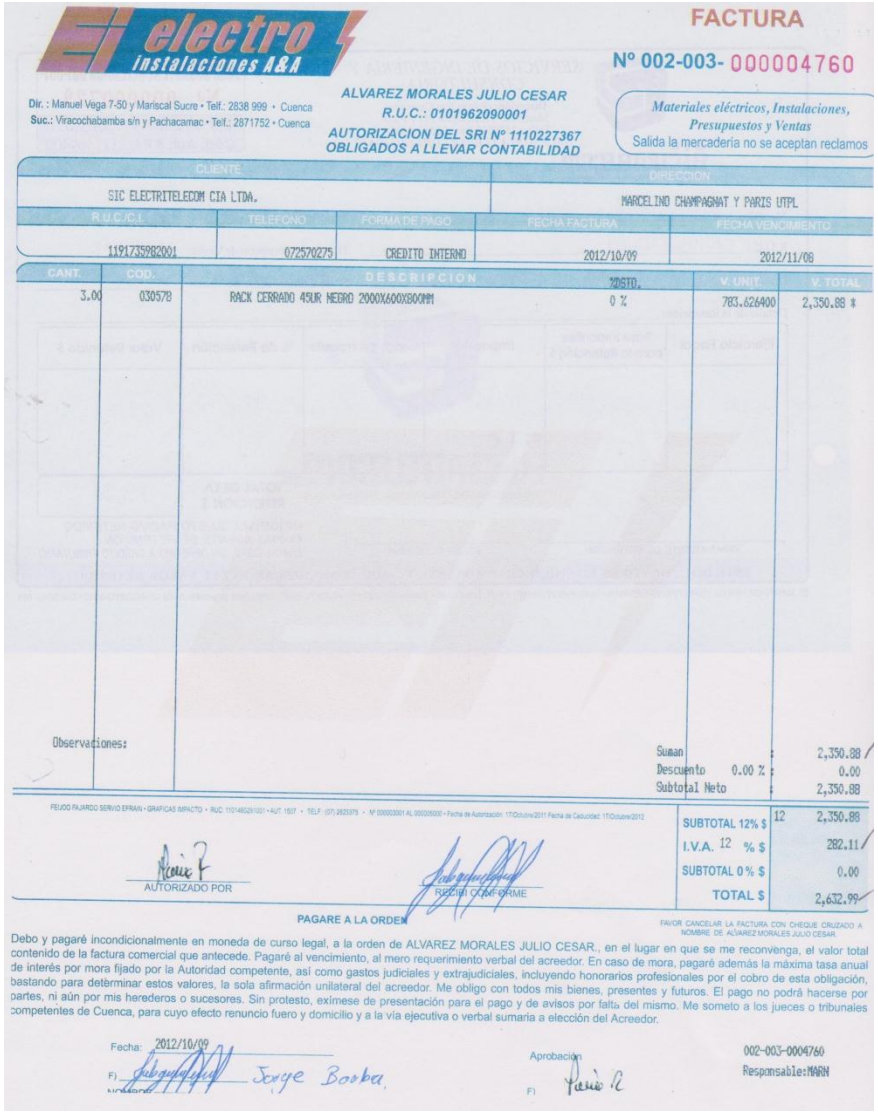
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA AGENTE DE RETENCION

RECIBI CONFORME

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07–AGOSTO–2012 Válido para su emisión hasta 07–AGOSTO–2013 • Del: 551 – 750



electro instalaciones A&A

Dir.: Manuel Vega 7-50 y Mariscal Sucre • Telf.: 2838 999 • Cuenca
Suc.: Viracochabamba s/n y Pachacamac • Telf.: 2871752 • Cuenca

ALVAREZ MORALES JULIO CESAR
R.U.C.: 0101962090001
AUTORIZACION DEL SRI Nº 1110227367
OBLIGADOS A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
Nº 002-003- 000004760

Materiales eléctricos, Instalaciones, Presupuestos y Ventas
Salida la mercadería no se aceptan reclamos

CLIENTE	DIRECCION
SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA.	MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS UTPL

R.U.C./C.I.	TELEFONO	FORMA DE PAGO	FECHA FACTURA	FECHA VENCIMIENTO
1191735982001	0725702275	CREDITO INTERNO	2012/10/09	2012/11/08

CANT.	COD.	DESCRIPCION	%DSTO.	V. UNIT.	V. TOTAL
3.00	030578	RACK CERRADO 45UR NEGRO 2000X600X800MM	0 %	783.626400	2,350.88 *

Observaciones:

Suman		2,350.88
Descuento	0.00 %	0.00
Subtotal Neto		2,350.88

FEIJOO FAJARDO SERVIO EFRAIN • GRAFICAS IMPACTO • RUC. 1101462911001 • AUT. 1537 • TELF. (07) 2823375 • Nº 000003001 AL 000005000 • Fecha de Autorización: 17/Octubre/2011 Fecha de Caducidad: 17/Octubre/2012

SUBTOTAL 12% $	12	2,350.88
I.V.A. 12 % $		282.11
SUBTOTAL 0 % $		0.00
TOTAL $		2,632.99

AUTORIZADO POR

RECIBI CONFORME

PAGARE A LA ORDEN

FAVOR CANCELAR LA FACTURA CON CHEQUE CRUZADO A NOMBRE DE ALVAREZ MORALES JULIO CESAR.

Debo y pagaré incondicionalmente en moneda de curso legal, a la orden de ALVAREZ MORALES JULIO CESAR., en el lugar en que se me reconvenga, el valor total contenido de la factura comercial que antecede. Pagaré al vencimiento, al mero requerimiento verbal del acreedor. En caso de mora, pagaré además la máxima tasa anual de interés por mora fijado por la Autoridad competente, así como gastos judiciales y extrajudiciales, incluyendo honorarios profesionales por el cobro de esta obligación, bastando para determinar estos valores, la sola afirmación unilateral del acreedor. Me obligo con todos mis bienes, presentes y futuros. El pago no podrá hacerse por partes, ni aún por mis herederos o sucesores. Sin protesto, exímese de presentación para el pago y de avisos por falta del mismo. Me someto a los jueces o tribunales competentes de Cuenca, para cuyo efecto renuncio fuero y domicilio y a la vía ejecutiva o verbal sumaria a elección del Acreedor.

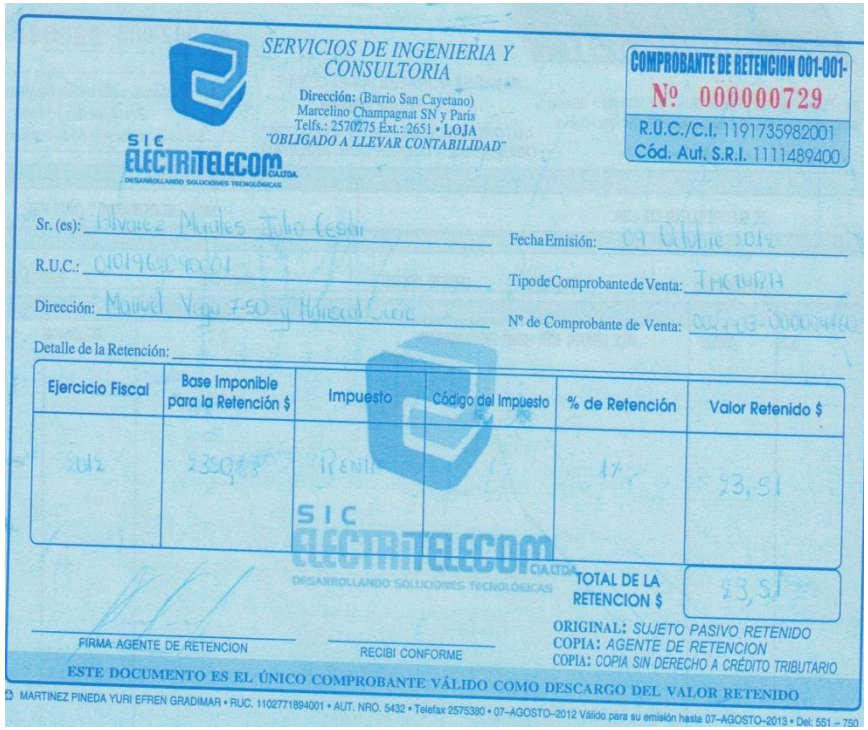
Fecha: 2012/10/09

F) Jorge Barba

Aprobación

F)

002-003-0004760
Responsable:MARN



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000729
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111489400

Sr. (es): Alvarez Morales Julio Cesar
Fecha Emisión: 09 Octubre 2012
R.U.C.: 0101962090001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Manuel Vega 7-50 y Mariscal Sucre
Nº de Comprobante de Venta: 002-003-0000004760
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	2350,88	RENTA		1%	23,51

TOTAL DE LA RETENCION $ 23,51

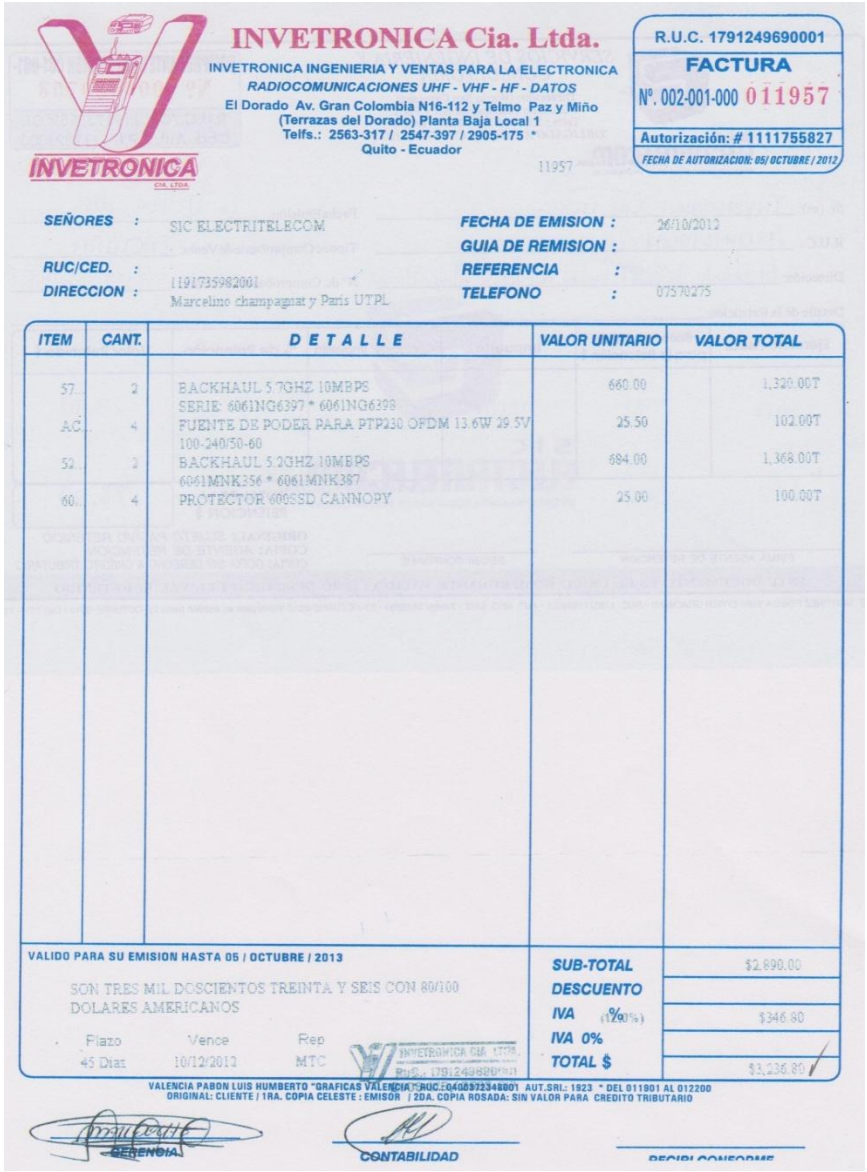
FIRMA AGENTE DE RETENCION

RECIBI CONFORME

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-AGOSTO-2012 Válido para su emisión hasta 07-AGOSTO-2013 • Del: 551 - 750



INVETRONICA Cia. Ltda.

INVETRONICA INGENIERIA Y VENTAS PARA LA ELECTRONICA
RADIOCOMUNICACIONES UHF - VHF - HF - DATOS
El Dorado Av. Gran Colombia N16-112 y Telmo Paz y Miño
(Terrazas del Dorado) Planta Baja Local 1
Telfs.: 2563-317 / 2547-397 / 2905-175 *
Quito - Ecuador

R.U.C. 1791249690001
FACTURA
Nº. 002-001-000 011957
Autorización: # 1111755827
FECHA DE AUTORIZACION: 05/ OCTUBRE / 2012

11957

SEÑORES : SIC ELECTRITELECOM
RUC/CED. : 1191735982001
DIRECCION : Marcelino champagnat y Paris UTPL

FECHA DE EMISION : 26/10/2012
GUIA DE REMISION :
REFERENCIA :
TELEFONO : 07570275

ITEM	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
57..	2	BACKHAUL 5.7GHZ 10MBPS SERIE: 6061NG6397 * 6061NG6398	660.00	1,320.00T
AC..	4	FUENTE DE PODER PARA PTP230 OFDM 13.6W 29.5V 100-240/50-60	25.50	102.00T
52..	2	BACKHAUL 5.2GHZ 10MBPS 6061MNK356 * 6061MNK387	684.00	1,368.00T
60..	4	PROTECTOR 600SSD CANNOPY	25.00	100.00T

VALIDO PARA SU EMISION HASTA 05 / OCTUBRE / 2013

SON TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS CON 80/100 DOLARES AMERICANOS

Plazo	Vence	Rep
45 Dias	10/12/2012	MTC

SUB-TOTAL	$2,890.00
DESCUENTO	
IVA % (12%)	$346.80
IVA 0%	
TOTAL $	$3,236.80

INVETRONICA CIA. LTDA. RUC.: 1791249690001

VALENCIA PABON LUIS HUMBERTO "GRAFICAS VALENCIA" RUC.: 0400872348001 AUT.SRI.: 1923 * DEL 011901 AL 012200
ORIGINAL: CLIENTE / 1RA. COPIA CELESTE : EMISOR / 2DA. COPIA ROSADA: SIN VALOR PARA CREDITO TRIBUTARIO

RETENCION

CONTABILIDAD

RECIBI CONFORME

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA
Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000753
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): INVETRONICA CIA LTDA
Fecha Emisión: 26 Octubre 2012
R.U.C.: 1791249690001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: El Dorado Av. Gran Colombia N16-112 y Telmo Paz y M.
Nº de Comprobante de Venta: 002-001-000011957
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	2890,=	RENTA		1%	28,90

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 28,90

FIRMA AGENTE DE RETENCION

RECIBI CONFORME

ORIGINAL: *SUJETO PASIVO RETENIDO*
COPIA: *AGENTE DE RETENCION*
COPIA: *COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO*

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150

Distribuciones FERRO MARCAS centro ferretero

De: Veintimilla Luzuriaga Marjorie del Carmen
18 de Noviembre 15-84 e Imbabura. Esq.
Telf: (593-7) 2581884 / Cel: 088636977
infoferromarcas@yahoo.com
Loja - Ecuador

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

FACTURA 001-001-

Nº 000080257

Vendedor: ALMACEN
Telefono: 2570275 EXT2651
Fecha: 05/11/2012
Forma Pago: CONTADO

R.U.C./C.I. 1103234561001
AUT. Nro. S.R.I. 1111408301

Cliente: SIC ELECTRICTELECOM CIA LTDA
Ruc: 1191735982001
Direccion: MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CAJA	CANTIDAD	UND	P. UNITARIO	DESCUENTO	TOTAL
0000000411	MANGUERA DE SUCCION ANILL	12.00	12.00		3.9000		46.800

Sumas $	Otros Descuentos $	Sub - Total $	I.V.A. 12%	I.V.A 0% $	Neto a Pagar $
	0.00		0.00		46.80

Son: CUARENTA Y SEIS, 80/100 DOLARES

TOVACOMPU Vfac7.0 SQL 2589602

Distribuidores de Herramientas Eléctricas y Ferretería en General

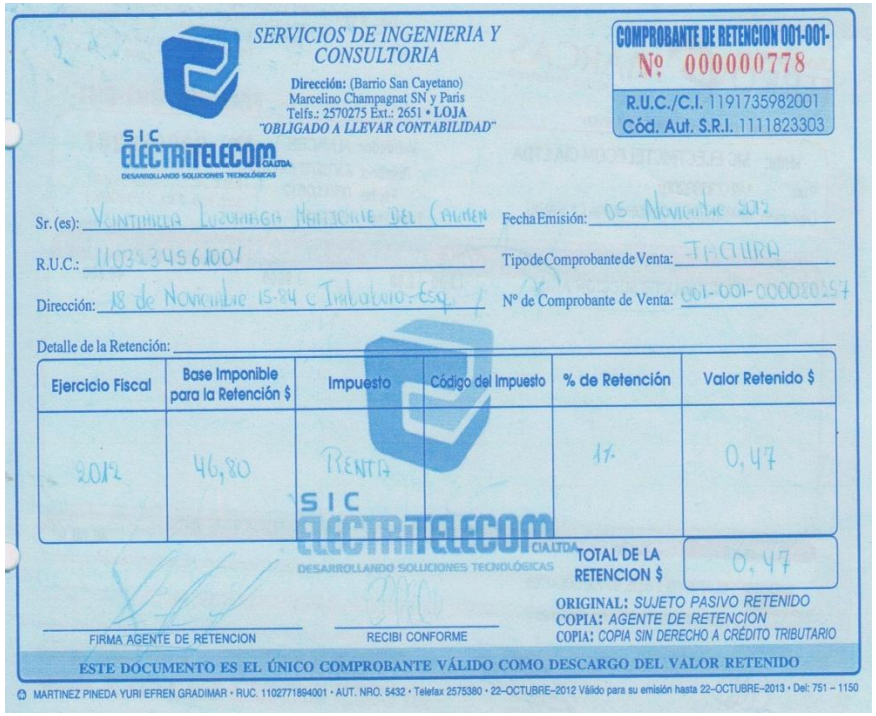
BOSCH DEWALT Makita BLACK & DECKER TRUPER LINCOLN ELECTRIC
wpo SCHULZ Viro Yale IRWIN NORTON STANLEY

Firma Autorizada

Firma Cliente

PERSONAS NATURALES OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD
NOTA: NOS HEMOS ESMERADO EN SER PRECISOS EN SU PEDIDO
SALIDA LA MERCADERIA NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

46,33



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000778
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Veintimilla Luzuriaga Marjorie del Carmen
Fecha Emisión: 05 Noviembre 2012
R.U.C.: 1103234561001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: 18 de Noviembre 15-84 e Imbabura. Esq.
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-00080257
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	46,80	RENTA		1%	0,47

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

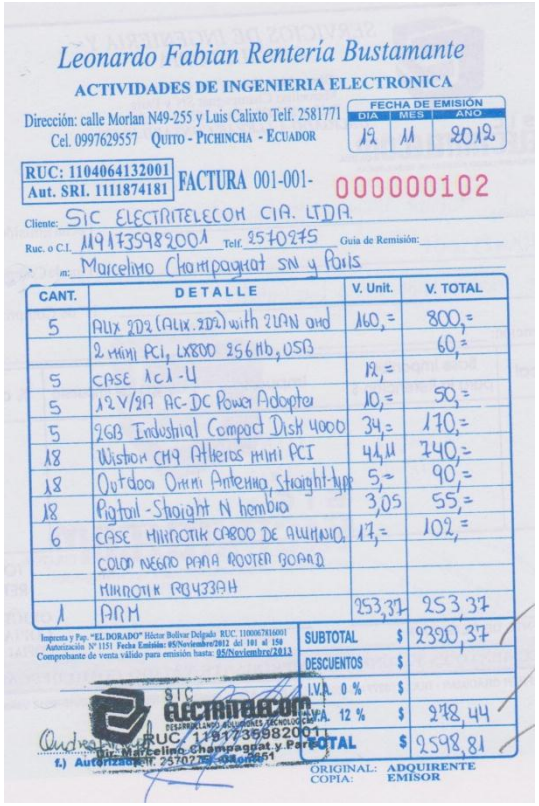
TOTAL DE LA RETENCION $ 0,47

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA AGENTE DE RETENCION
RECIBI CONFORME

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150



Leonardo Fabian Rentería Bustamante

ACTIVIDADES DE INGENIERIA ELECTRONICA

Dirección: calle Morlan N49-255 y Luis Calixto Telf. 2581771
Cel. 0997629557 QUITO - PICHINCHA - ECUADOR

FECHA DE EMISIÓN: DIA 12 | MES 11 | AÑO 2012

RUC: 1104064132001
Aut. SRI. 1111874181

FACTURA 001-001- 000000102

Cliente: SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.
Ruc. o C.I. 1191735982001 Telf. 2570275 Guia de Remisión:
Dirección: Marcelino Champagnat SN y Paris

CANT.	DETALLE	V. Unit.	V. TOTAL
5	ALIX 2D2 (ALIX.2D2) with 2LAN and	160,=	800,=
	2 MINI PCI, LX800 256Mb, USB		60,=
5	CASE 1cl-4	12,=	
5	12V/2A AC-DC Power Adapter	10,=	50,=
5	2GB Industrial Compact Disk 4000	34,=	170,=
18	Wistron CM9 Atheros MINI PCI	44,44	740,=
18	Outdoor Omni Antenna, Straight-type	5,=	90,=
18	Pigtail - Straight N hembra	3,05	55,=
6	CASE MIKROTIK CABOO DE ALUMINIO	17,=	102,=
	COLOR NEGRO PARA ROUTER BOARD		
	MIKROTIK RB433AH		
1	ARM	253,37	253,37

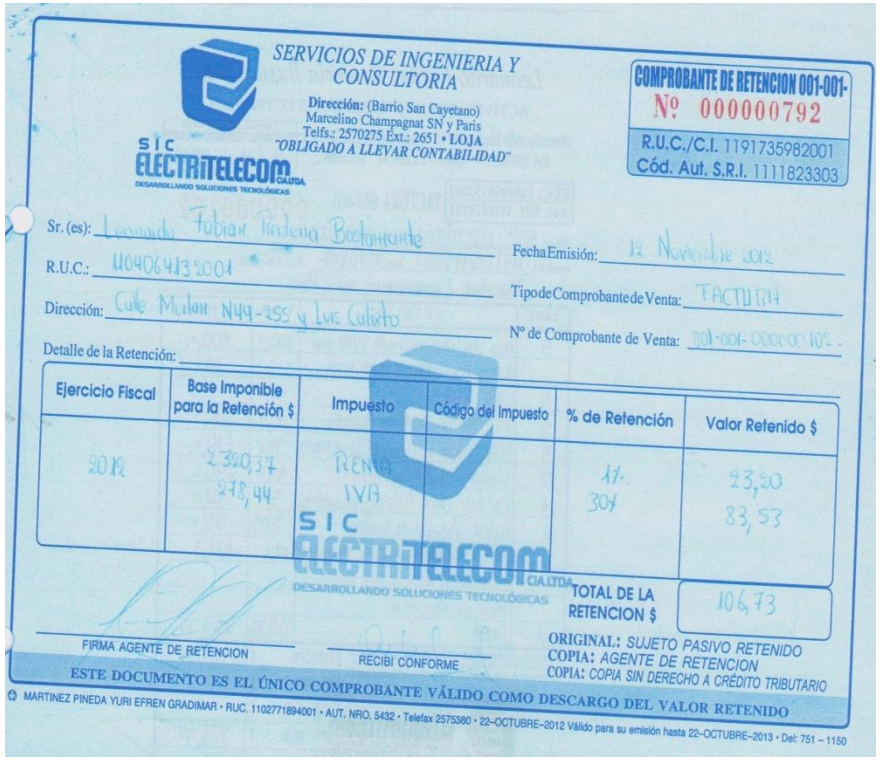
Imprenta y Pap. "EL DORADO" Héctor Bolívar Delgado RUC. 1100067816001
Autorización Nº 1151 Fecha Emisión: 05/Noviembre/2012 del 101 al 150
Comprobante de venta válido para emisión hasta: 05/Noviembre/2013

SUBTOTAL	$	2320,37
DESCUENTOS	$	
I.V.A. 0 %	$	
I.V.A. 12 %	$	278,44
TOTAL	$	2598,81

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS
RUC. 1191735982001
Dir. Marcelino Champagnat y Paris
Telf. 2570275 - 2562651

f.) Autorizado

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000792
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Leonardo Fabian Rentería Bustamante
Fecha Emisión: 12 Noviembre 2012
R.U.C.: 1104064132001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Calle Morlan N49-255 y Luis Calixto
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000102
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	2320,37	RENTA		1%	23,20
	278,44	IVA		30%	83,53

TOTAL DE LA RETENCION $ 106,73

FIRMA AGENTE DE RETENCION

RECIBI CONFORME

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150

TECNICOM *TÉCNICOS EN COMUNICACIONES*

De: Montoya Montoya Ángel Bolívar
Email: tecnicom1@hotmail.com
Dirección: Sucre 10-31 y Miguel Riofrío ·Telf.: 2572202 - 2572816 ·Cel.: 093636319 - 086900561 ·Loja - Ecuador

VENTA - REPARACIÓN E INSTALACIÓN DE TELÉFONOS ELÉCTRICOS - FAX
CENTRALES TELEFÓNICAS - PORTEROS ELÉCTRICOS
ADEMAS DISPONEMOS DE MATERIAL ELÉCTRICO,
TELEFÓNICO Y PARA RED DE COMUNICACIÓN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RUC: 1102095443001
Aut. SRI. 1111458384

FACTURA 001-001-00 0010894

CLIENTE: Sic Electritelecom Cia Ltda
R.U.C./C.I.: 1191735982001
DIRECCION: Barrio San Cayetano S/N
EMISION: Loja, Noviembre 26 del 2012
TELEFONO:

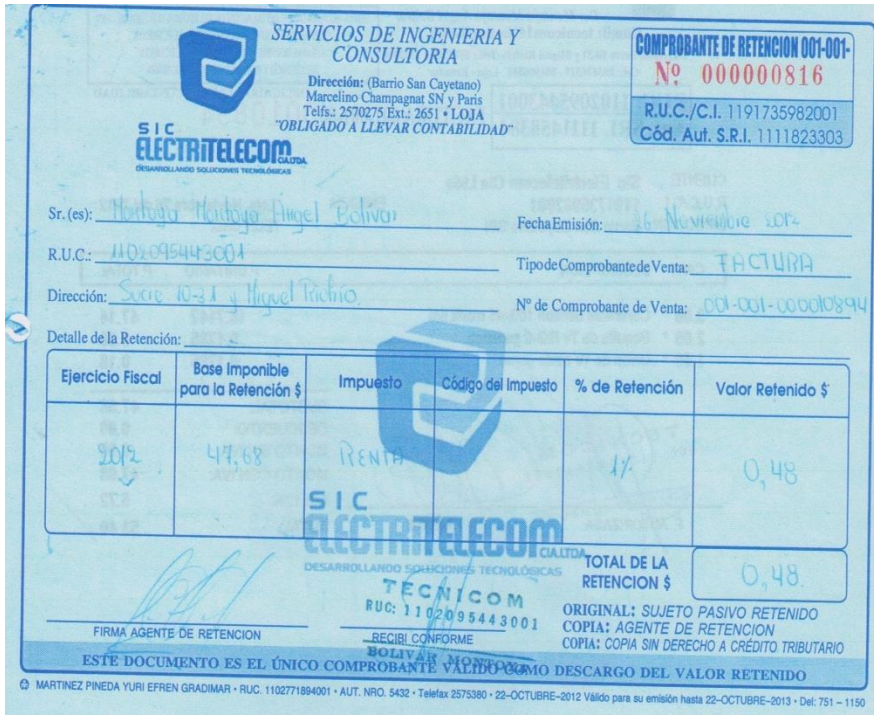
CANT	DESCRIPCION	P.UNITARIO	P.TOTAL
3.00 *	Canaletas dexson 100x45 marfil s/d	15.7142	47.14
2.00 *	Boquilla de Tv RG-6 generico	0.1785	0.36
1.00 *	Unión de Tv cable gener	0.1785	0.18

SUBTOTAL:	47.68
DESCUENTO:	0.00
MONTO SIN IVA:	0.00
MONTO CON IVA:	47.68
IVA 12%:	5.72
TOTAL:	53.40

TECNICOM RUC: 1102095443001 BOLIVAR MONTOYA

F. AUTORIZADA F. CLIENTE

IMPRENTA SANTIAGO • José Rodrigo Alejandro Matamoros • R.U.C. 1102616594001 • N° de Aut. 1438 *Telefax: 2577496
• Emis. 0010201-011200 *FECHA: 01-08-2012 • Válido hasta 01 de Agosto de 2013
ORIGINAL: ADQUIRENTE / COPIA: EMISOR



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000816
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr.(es): Montoya Montoya Angel Bolivar
Fecha Emisión: 26 Noviembre 2012
R.U.C.: 1102095443001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Sucre 10-31 y Miguel Riofrio
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-0000010894
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	47,68	RENTA		1%	0,48

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 0,48

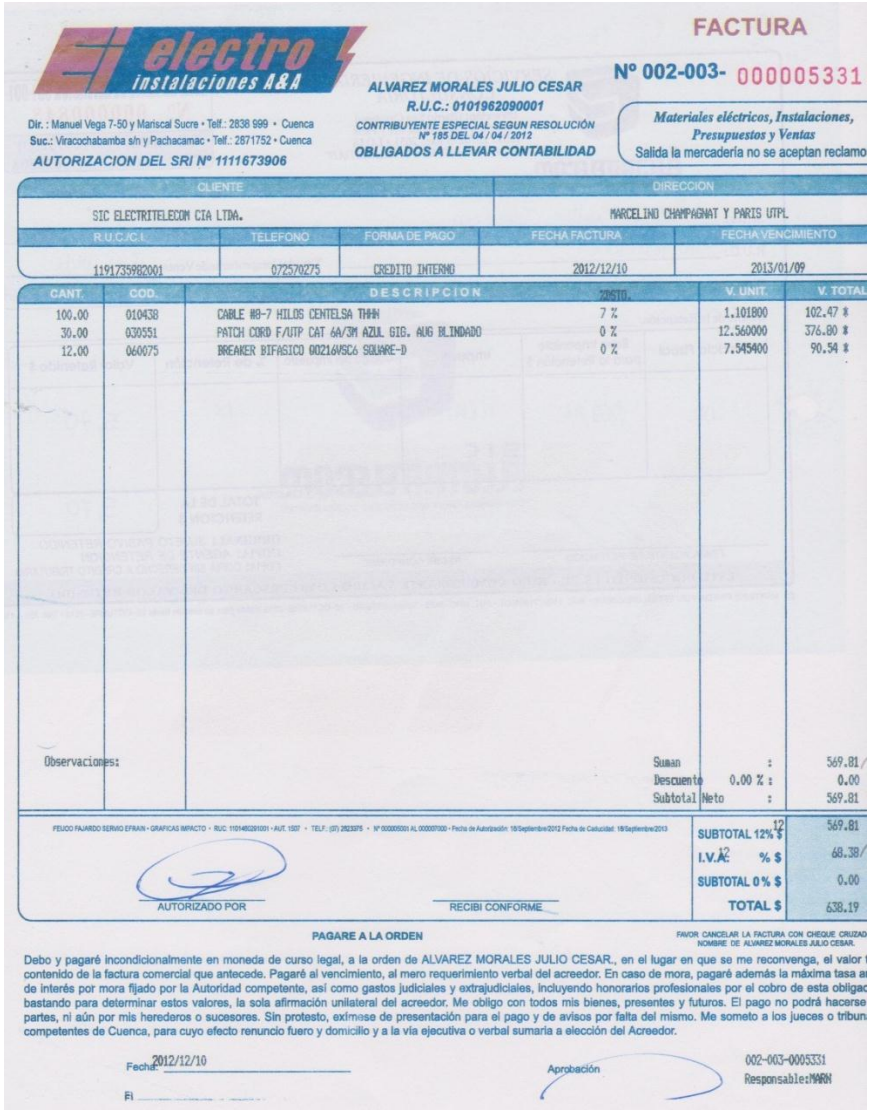
TECNICOM RUC: 1102095443001 BOLIVAR MONTOYA

FIRMA AGENTE DE RETENCION
RECIBI CONFORME

ORIGINAL: *SUJETO PASIVO RETENIDO*
COPIA: *AGENTE DE RETENCION*
COPIA: *COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO*

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150



electro instalaciones A&A

Dir. : Manuel Vega 7-50 y Mariscal Sucre • Telf.: 2836 999 • Cuenca
Suc.: Viracochabamba s/n y Pachacamac • Telf.: 2871752 • Cuenca
AUTORIZACION DEL SRI Nº 1111673906

ALVAREZ MORALES JULIO CESAR
R.U.C.: 0101962090001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCIÓN Nº 185 DEL 04 / 04 / 2012
OBLIGADOS A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
Nº 002-003- 000005331

Materiales eléctricos, Instalaciones, Presupuestos y Ventas
Salida la mercadería no se aceptan reclamo

CLIENTE	DIRECCION
SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA.	MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS UTPL

R.U.C./C.I.	TELEFONO	FORMA DE PAGO	FECHA FACTURA	FECHA VENCIMIENTO
1191735982001	072570275	CREDITO INTERNO	2012/12/10	2013/01/09

CANT.	COD.	DESCRIPCION	DSCTO.	V. UNIT.	V. TOTAL
100.00	010438	CABLE #8-7 HILOS CENTELSA THHN	7 %	1.101800	102.47 *
30.00	030551	PATCH CORD F/UTP CAT 6A/3M AZUL GIG. AUG BLINDADO	0 %	12.560000	376.80 *
12.00	060075	BREAKER BIFASICO 60216VSC6 SQUARE-D	0 %	7.545400	90.54 *

Observaciones:

Suman	:	569.81
Descuento	0.00 % :	0.00
Subtotal Neto	:	569.81

FEUCO FAJARDO SERVIO EFRAIN - GRAFICAS IMPACTO - RUC. 1104629191001 - AUT. 1937 - TELF.: (07) 2823375 - Nº 000005001 AL 000007000 - Fecha de Autorización: 18/Septiembre/2012 Fecha de Caducidad: 18/Septiembre/2013

SUBTOTAL 12% $	569.81
I.V.A. % $	68.38
SUBTOTAL 0 % $	0.00
TOTAL $	638.19

AUTORIZADO POR

RECIBI CONFORME

PAGARE A LA ORDEN

FAVOR CANCELAR LA FACTURA CON CHEQUE CRUZADO NOMBRE DE ALVAREZ MORALES JULIO CESAR.

Debo y pagaré incondicionalmente en moneda de curso legal, a la orden de ALVAREZ MORALES JULIO CESAR., en el lugar en que se me reconvenga, el valor
contenido de la factura comercial que antecede. Pagaré al vencimiento, al mero requerimiento verbal del acreedor. En caso de mora, pagaré además la máxima tasa a
de interés por mora fijado por la Autoridad competente, así como gastos judiciales y extrajudiciales, incluyendo honorarios profesionales por el cobro de esta obligac
bastando para determinar estos valores, la sola afirmación unilateral del acreedor. Me obligo con todos mis bienes, presentes y futuros. El pago no podrá hacerse
partes, ni aún por mis herederos o sucesores. Sin protesto, exímese de presentación para el pago y de avisos por falta del mismo. Me someto a los jueces o tribun
competentes de Cuenca, para cuyo efecto renuncio fuero y domicilio y a la vía ejecutiva o verbal sumaria a elección del Acreedor.

Fecha: 2012/12/10

Aprobación

002-003-0005331
Responsable:MARN

Fi

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA
Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000848
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Alvarez Morales Julio Cesar
Fecha Emisión: 10 Diciembre 2012
R.U.C.: 0101962090001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Manuel Vega 7-50 y Mariscal Sucre
Nº de Comprobante de Venta: 002-003-000005331

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	569,81	RENTA		1%	5,70

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 5,70

FIRMA AGENTE DE RETENCION

RECIBI CONFORME

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION
COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1

TECNICOM *TÉCNICOS EN COMUNICACIONES*

De: Montoya Montoya Ángel Bolívar
Email: tecnicom1@hotmail.com
Dirección: Sucre 10-31 y Miguel Riofrío ·Telf.: 2572202 - 2572816
·Cel.: 093636319 - 086900561 ·Loja - Ecuador

VENTA - REPARACIÓN E INSTALACIÓN DE TELÉFONOS ELÉCTRICOS - FAX
CENTRALES TELEFÓNICAS - PORTEROS ELÉCTRICOS
ADEMAS DISPONEMOS DE MATERIAL ELÉCTRICO,
TELEFÓNICO Y PARA RED DE COMUNICACIÓN

RUC: 1102095443001
Aut. SRI. 1111458384

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA 001-001-000011016

CLIENTE: **Sic Electritelecom Cia Ltda**
R.U.C./C.I.: **1191735982001**
DIRECCION: **Barrio San Cayetano S/N**
EMISION: **Loja, Diciembre 11 del 2012**
TELEFONO:

CANT	DESCRIPCION	P.UNITARIO	P.TOTAL
1.00 *	Caja metal liviana difondo 40x40x20 Beacoup I-0305	37.5000	37.50

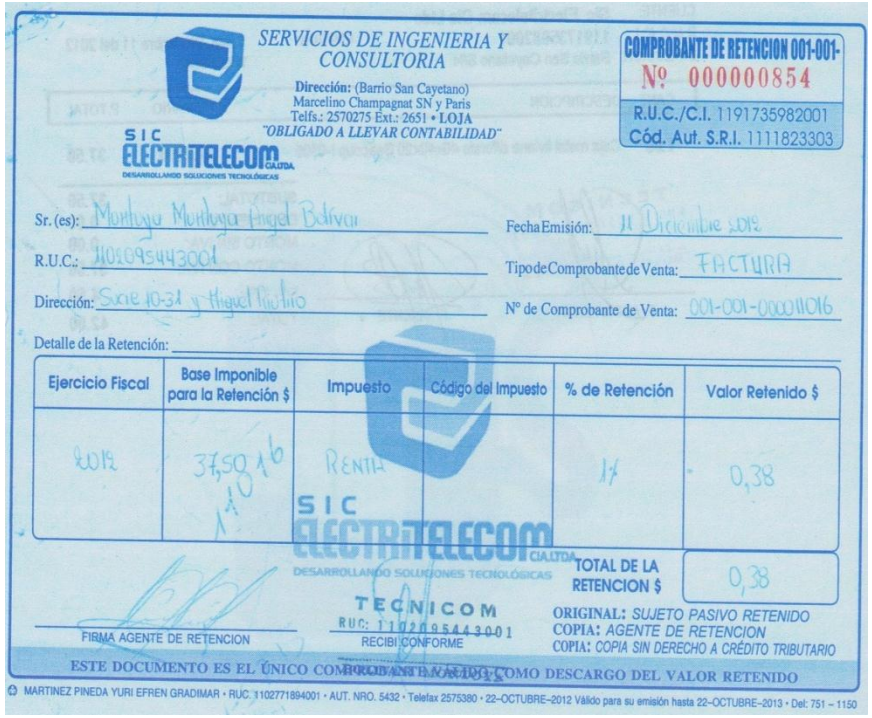
TECNICOM RUC: 1102095443001

SUBTOTAL:	37.50
DESCUENTO:	0.00
MONTO SIN IVA:	0.00
MONTO CON IVA:	37.50
IVA 12%:	4.50
TOTAL:	42.00

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRENTA SANTIAGO • José Rodrigo Alejandro Matamoros • R.U.C. 1102616594001 • N° de Aut. 1438 *Telefax: 2577496
• Emis. 0010201-011200 *FECHA: 01-08-2012 • Válido hasta 01 de Agosto de 2013
ORIGINAL: ADQUIRENTE / COPIA: EMISOR



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • **LOJA**
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000854
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Montoya Montoya Angel Bolivar — Fecha Emisión: 11 Diciembre 2012
R.U.C.: 1102095443001 — Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Sucre 10-31 y Miguel Riofrío — Nº de Comprobante de Venta: 001-001-00011016
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	37,50	RENTA	10	1%	0,38

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $: 0,38

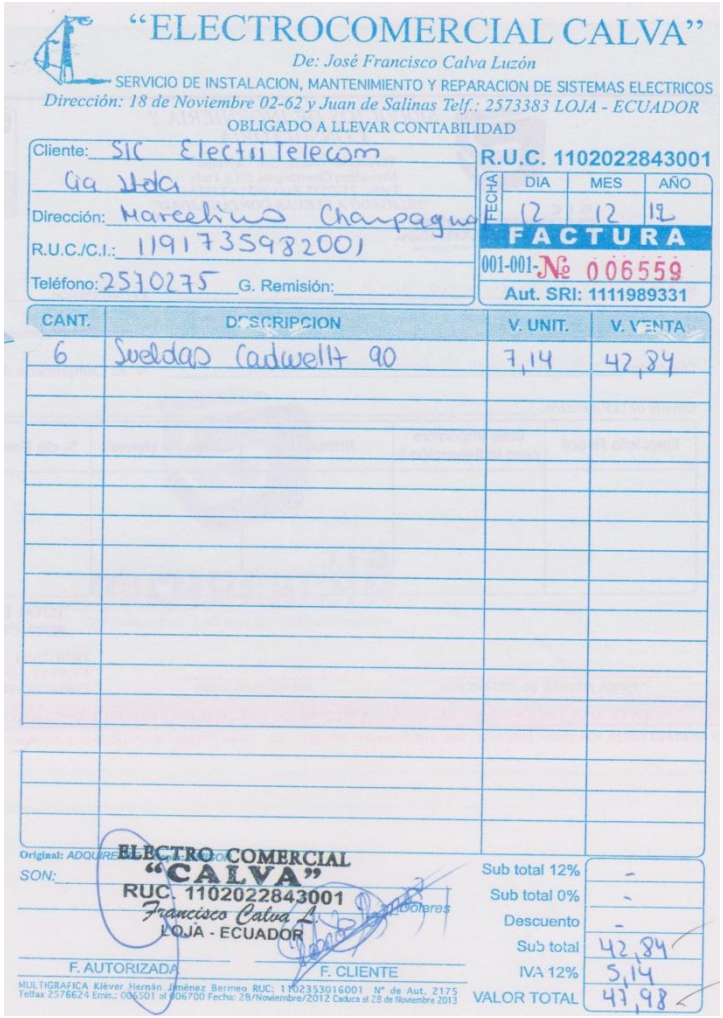
FIRMA AGENTE DE RETENCION

TECNICOM RUC: 1102095443001
RECIBI CONFORME

ORIGINAL: *SUJETO PASIVO RETENIDO*
COPIA: *AGENTE DE RETENCION*
COPIA: *COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO*

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150



"ELECTROCOMERCIAL CALVA"

De: José Francisco Calva Luzón

SERVICIO DE INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE SISTEMAS ELECTRICOS

Dirección: 18 de Noviembre 02-62 y Juan de Salinas Telf.: 2573383 LOJA - ECUADOR

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Cliente: SIC ElectriTelecom Cia Ltda

Dirección: Marcelino Champagnat

R.U.C./C.I.: 1191735982001

Teléfono: 2570275 G. Remisión:

R.U.C. 1102022843001

FECHA: DIA 12 MES 12 AÑO 12

FACTURA

001-001-Nº 006559

Aut. SRI: 1111989331

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. VENTA
6	Soldas Cadwell 90	7,14	42,84

Original: ADQUIRE

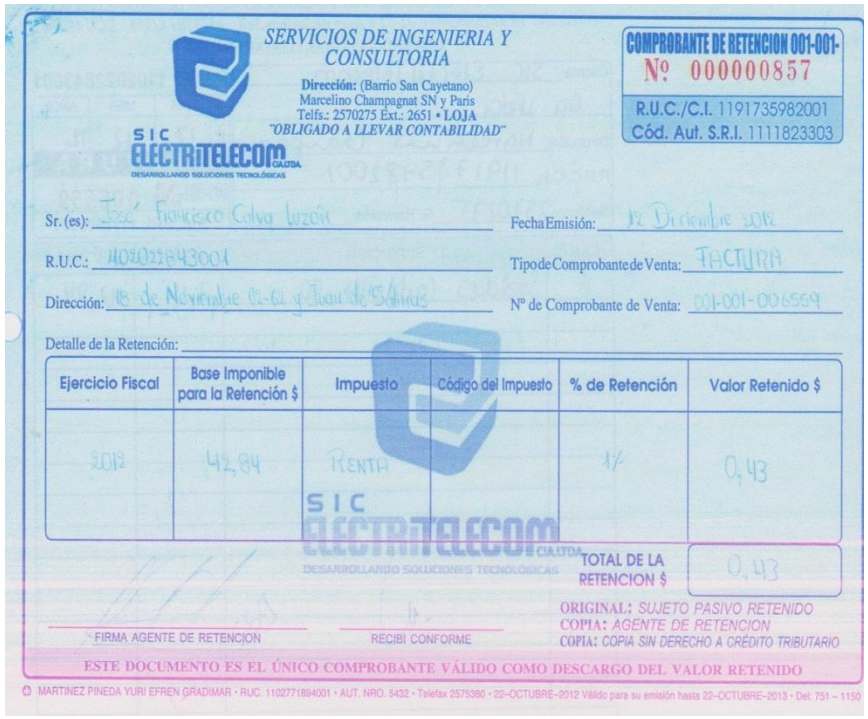
SON:

ELECTRO COMERCIAL "CALVA" RUC. 1102022843001 Francisco Calva L. LOJA - ECUADOR

Sub total 12%	-
Sub total 0%	-
Descuento	-
Sub total	42,84
IVA 12%	5,14
VALOR TOTAL	47,98

F. AUTORIZADA F. CLIENTE

MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Barreno RUC: 1102353016001 Nº de Aut. 2175 Telfax 2576624 Emis.: 006501 al 006700 Fecha: 28/Noviembre/2012 Caduca el 28 de Noviembre 2013



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-

Nº 000000857

R.U.C./C.I. 1191735982001

Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): José Francisco Calva Luzón

Fecha Emisión: 12 Diciembre 2012

R.U.C.: 1102022843001

Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA

Dirección: 18 de Noviembre 02-62 y Juan de Salinas

Nº de Comprobante de Venta: 001-001-006559

Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	42,84	RENTA		1%	0,43

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 0,43

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO

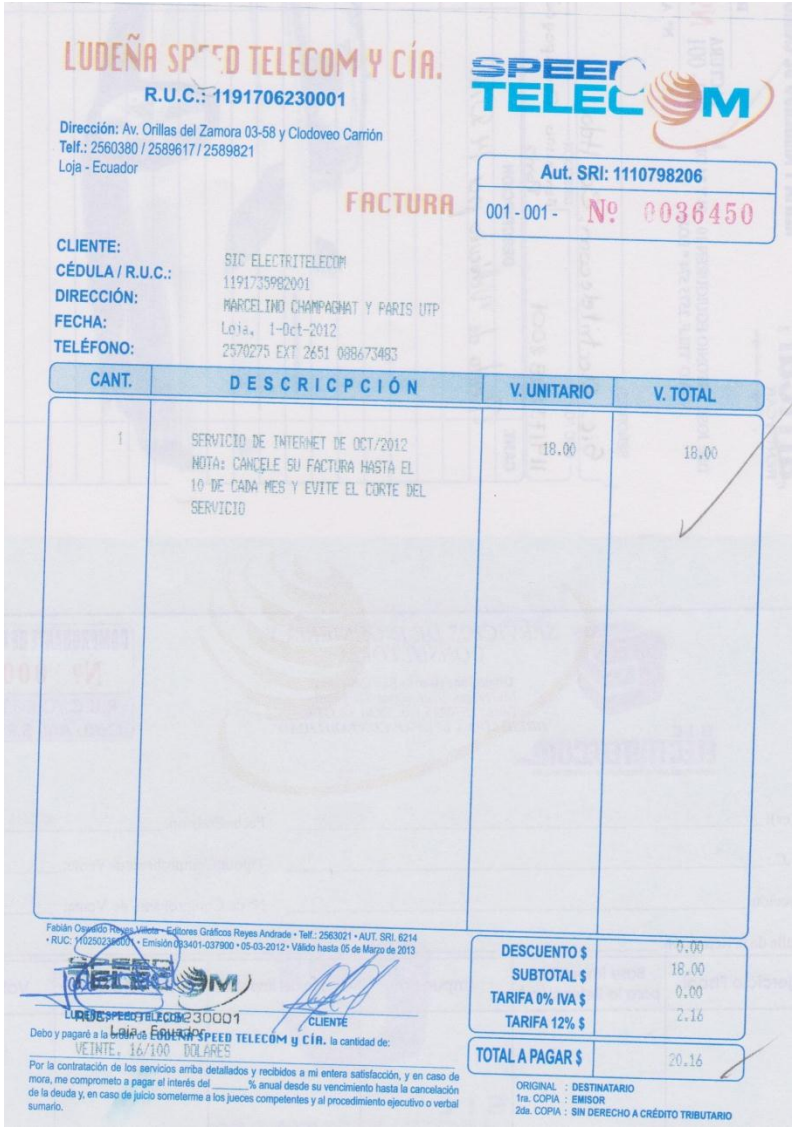
COPIA: AGENTE DE RETENCION

COPIA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA AGENTE DE RETENCION RECIBI CONFORME

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575360 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150



LUDEÑA SPEED TELECOM Y CÍA.

R.U.C.: 1191706230001

Dirección: Av. Orillas del Zamora 03-58 y Clodoveo Carrión
Telf.: 2560380 / 2589617 / 2589821
Loja - Ecuador

SPEED TELECOM

FACTURA

Aut. SRI: 1110798206

001 - 001 - Nº 0036450

CLIENTE: SIC ELECTRITELECOM
CÉDULA / R.U.C.: 1191735982001
DIRECCIÓN: MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS UTP
FECHA: Loja, 1-Oct-2012
TELÉFONO: 2570275 EXT 2651 088673483

CANT.	DESCRICPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
1	SERVICIO DE INTERNET DE OCT/2012 NOTA: CANCELE SU FACTURA HASTA EL 10 DE CADA MES Y EVITE EL CORTE DEL SERVICIO	18.00	18.00

Fabián Oswaldo Reyes Villota - Editores Gráficos Reyes Andrade • Telf.: 2563021 • AUT. SRI. 6214 • RUC: 1102502356001 • Emisión 083401-037900 • 05-03-2012 • Válido hasta 05 de Marzo de 2013

DESCUENTO $	0.00
SUBTOTAL $	18.00
TARIFA 0% IVA $	0.00
TARIFA 12% $	2.16
TOTAL A PAGAR $	20.16

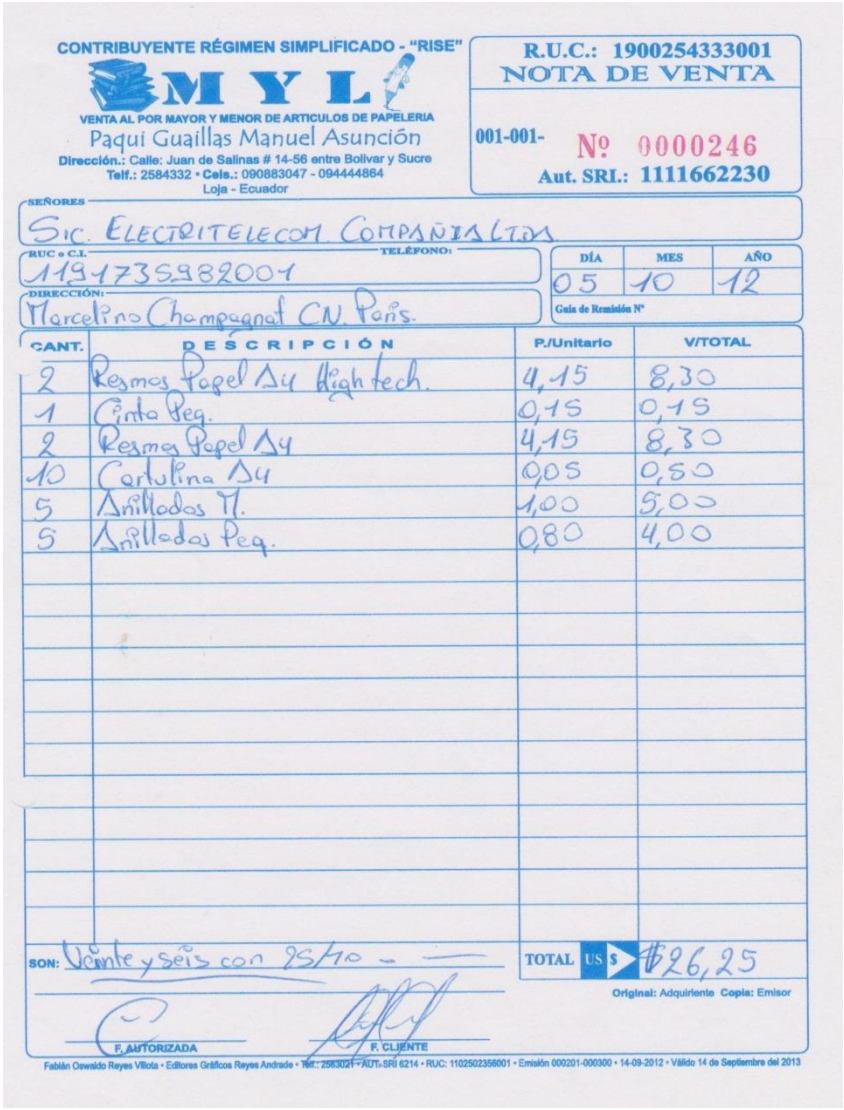
LUDEÑA SPEED TELECOM 1191706230001

CLIENTE

Debo y pagaré a la orden de LUDEÑA SPEED TELECOM y CÍA. la cantidad de:
VEINTE, 16/100 DOLARES

Por la contratación de los servicios arriba detallados y recibidos a mi entera satisfacción, y en caso de mora, me comprometo a pagar el interés del _____% anual desde su vencimiento hasta la cancelación de la deuda y, en caso de juicio someterme a los jueces competentes y al procedimiento ejecutivo o verbal sumario.

ORIGINAL : DESTINATARIO
1ra. COPIA : EMISOR
2da. COPIA : SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO



CONTRIBUYENTE RÉGIMEN SIMPLIFICADO - "RISE"

M Y L

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ARTICULOS DE PAPELERIA
Paqui Guaillas Manuel Asunción
Dirección.: Calle: Juan de Salinas # 14-56 entre Bolivar y Sucre
Telf.: 2584332 • Cels.: 090883047 - 094444864
Loja - Ecuador

R.U.C.: 1900254333001
NOTA DE VENTA
001-001- Nº 0000246
Aut. SRI.: 1111662230

SEÑORES: Sic. ELECTRITELECOM COMPAÑIA LTDA
RUC o C.I.: 1191735982001
TELÉFONO:
DIRECCIÓN: Marcelino Champagnat CN. Paris.

DÍA	MES	AÑO
05	10	12

Guía de Remisión Nº

CANT.	DESCRIPCIÓN	P.Unitario	V/TOTAL
2	Resmas Papel A4 High tech.	4,15	8,30
1	Cinta Peg.	0,15	0,15
2	Resmas Papel A4	4,15	8,30
10	Cartulina A4	0,05	0,50
5	Anilladas M.	1,00	5,00
5	Anilladas Peq.	0,80	4,00

SON: Veinte y seis con 25/10 - - -

TOTAL US $ 26,25

Original: Adquiriente Copia: Emisor

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

Fabián Oswaldo Reyes Villota • Editores Gráficos Reyes Andrade • Telf.: 2563021 • AUT. SRI 6214 • RUC: 1102502356001 • Emisión 000201-000300 • 14-09-2012 • Válido 14 de Septiembre del 2013

arricar
RENTA CAR
"Contigo a donde vayas"

RENTA Y ARRIENDO DE CARROS, ARRICAR CIA. LTDA.

RUC 1191701387001

DIR: JOSE ANTONIO EGUIGUREN 10 - 54 Y 24 DE MAYO TELF. 2575 574 * LOJA

FACTURA 001- 001 Nº 000003372

Nº AUT. S.R.I. 1110164246

SEÑOR(ES): Sic. Electritelecom. Cia Ltda

FECHA DE EMISIÓN: 01 10 2012

RUC / C.I.: 1191735982001

DIRECCION: Marcelino Champagnat y Paris

TELF.: 2570275

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
	Renta de Vehiculo por 14 Dias		750,00

NARVAEZ VIVANCO MICHAEL ALBERTO
GRAFICAS NARVAEZ
TELEFAX: 577 822
RUC. 1102928528001
AUT. Nº 1156
EMITIDO 03/OCT./2011
Nº 3251 - 3450

COMPR. VALIDO HASTA 03/OCTUBRE/2012

RENTA Y ARRIENDO DE CARROS ARRICAR CIA. LTDA. R.U.C. 1191701387001

SUBTOTAL	750,00
DESCUENTO	
IVA 12 %	90,00
IVA 0 %	
TOTAL $	#840,00

FIRMA AUTORIZADA — FIRMA CLIENTE — ORIGINAL COPIA — ADQUIRENTE EMISOR

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano) Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000731
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111489400

Sr. (es): Renta y Arriendo de Carros Arricar Cia. Ltda. — Fecha Emisión: 01 Octubre 2012

R.U.C.: 1191701387001 — Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA

Dirección: Jose Antonio Eguiguren 10-54 y 24 de Mayo — Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000003372

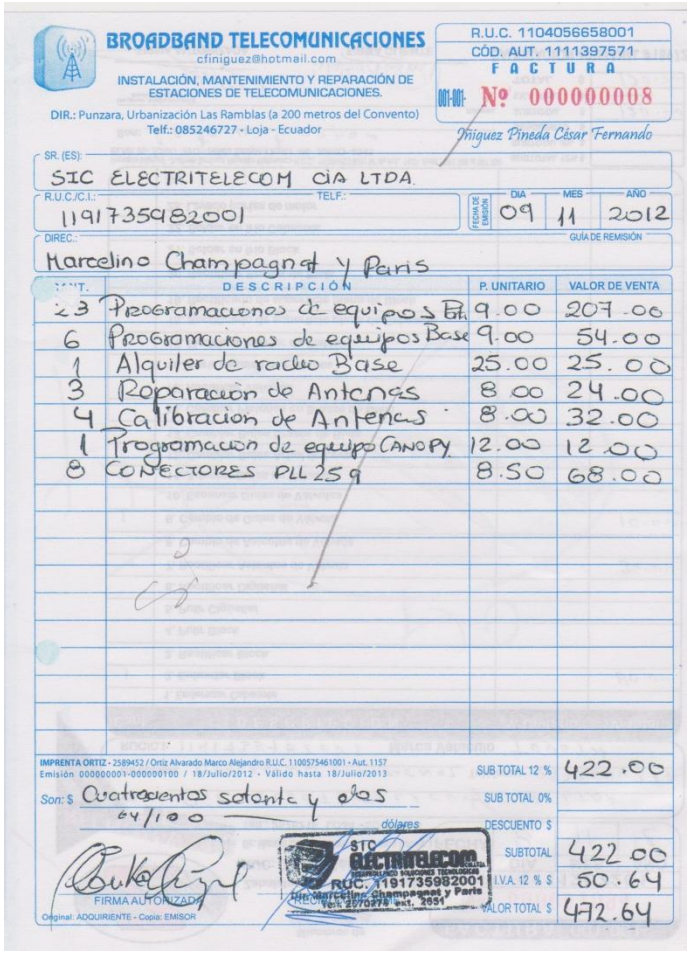
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	750,=	RENTA		2%	15,=

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $: 15,=

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



BROADBAND TELECOMUNICACIONES
cfiniguez@hotmail.com
INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ESTACIONES DE TELECOMUNICACIONES.
DIR.: Punzara, Urbanización Las Ramblas (a 200 metros del Convento)
Telf.: 085246727 - Loja - Ecuador

R.U.C. 1104056658001
CÓD. AUT. 1111397571
FACTURA
001-001- Nº 000000008

Iniguez Pineda César Fernando

SR. (ES): SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA.
R.U.C./C.I.: 1191735982001 TELF.:
FECHA DE EMISIÓN: DIA 09 MES 11 AÑO 2012
DIREC.: Marcelino Champagnat y Paris
GUÍA DE REMISIÓN

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
23	Programaciones de equipos Bas	9.00	207.00
6	Programaciones de equipos Base	9.00	54.00
1	Alquiler de radio Base	25.00	25.00
3	Reparacion de Antenas	8.00	24.00
4	Calibracion de Antenas	8.00	32.00
1	Programacion de equipo CANOPY	12.00	12.00
8	CONECTORES PLL 259	8.50	68.00

IMPRENTA ORTIZ - 2589452 / Ortiz Alvarado Marco Alejandro R.U.C. 1100575461001 - Aut. 1157
Emisión 000000001-000000100 / 18/Julio/2012 - Válido hasta 18/Julio/2013

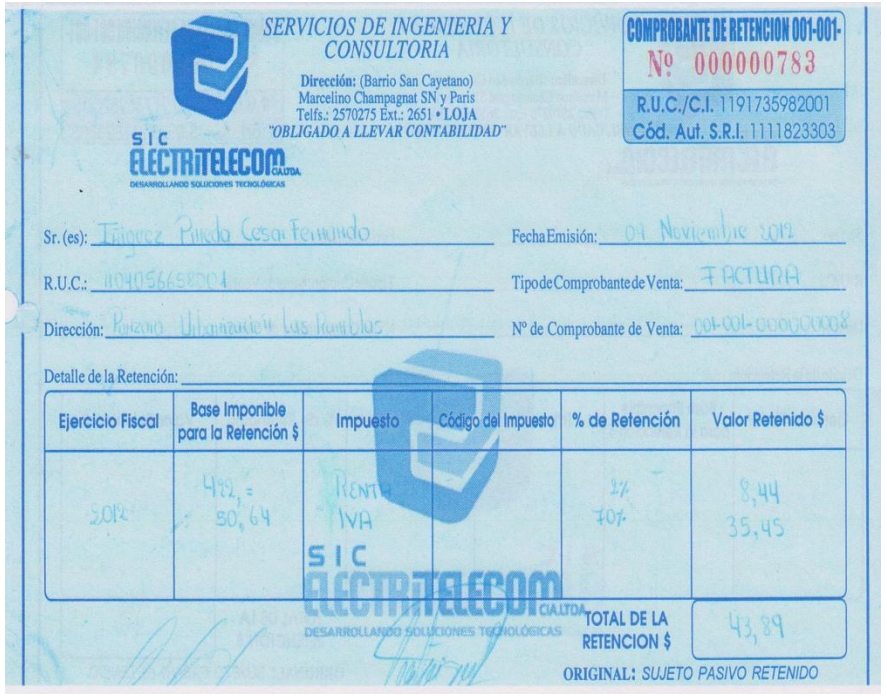
Son: $ Cuatrocientos setenta y dos 64/100 dólares

SUB TOTAL 12 %	422.00
SUB TOTAL 0%	
DESCUENTO $	
SUBTOTAL	422.00
I.V.A. 12 % $	50.64
VALOR TOTAL $	472.64

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS
RUC. 1191735982001
Dir. Marcelino Champagnat y Paris
Telf. 2570275 ext. 2651

FIRMA AUTORIZADA

Original: ADQUIRIENTE - Copia: EMISOR



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA
Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000783
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Iniguez Pineda Cesar Fernando
Fecha Emisión: 04 Noviembre 2012
R.U.C.: 1104056658001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Punzara Urbanizacion Las Ramblas
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000008

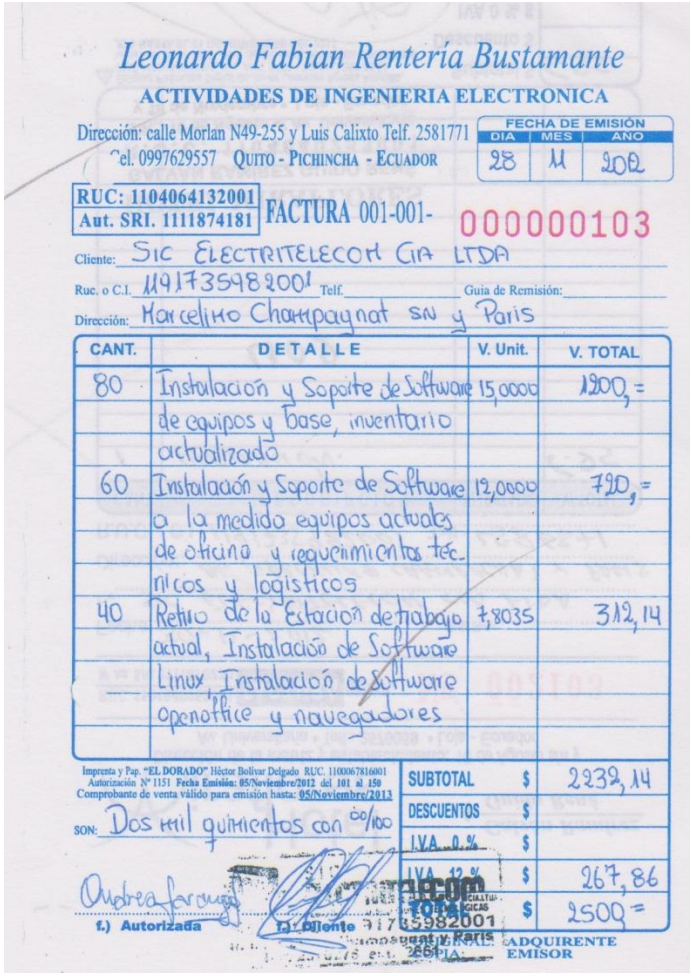
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	422,= / 50,64	RENTA / IVA		2% / 70%	8,44 / 35,45

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 43,89

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



Leonardo Fabian Rentería Bustamante

ACTIVIDADES DE INGENIERIA ELECTRONICA

Dirección: calle Morlan N49-255 y Luis Calixto Telf. 2581771
Cel. 0997629557 QUITO - PICHINCHA - ECUADOR

FECHA DE EMISIÓN: DIA 28 | MES 11 | AÑO 2012

RUC: 1104064132001
Aut. SRI. 1111874181

FACTURA 001-001- 000000103

Cliente: SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA

Ruc. o C.I. 1191735982001 Telf. Guia de Remisión:

Dirección: Marcelino Champagnat SN y Paris

CANT.	DETALLE	V. Unit.	V. TOTAL
80	Instalación y Soporte de Software de equipos y base, inventario actualizado	15,0000	1200,=
60	Instalación y Soporte de Software a la medida equipos actuales de oficina y requerimientos técnicos y logisticos	12,0000	720,=
40	Retiro de la Estación de trabajo actual, Instalación de Software Linux, Instalación de Software openoffice y navegadores	7,8035	312,14

Imprenta y Pap. "EL DORADO" Héctor Bolivar Delgado RUC. 1100067816001
Autorización Nº 1151 Fecha Emisión: 05/Noviembre/2012 del 101 al 150
Comprobante de venta válido para emisión hasta: 05/Noviembre/2013

SON: Dos mil quinientos con 00/100

SUBTOTAL	$	2232,14
DESCUENTOS	$	
I.V.A. 0 %	$	
I.V.A. 12 %	$	267,86
	$	2500,=

f.) Autorizada

R.U.C./C.I. 1191735982001

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000819

R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Leonardo Fabian Rentería Bustamante
Fecha Emisión: 28 Noviembre 2012

R.U.C.: 1104064132001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA

Dirección: Calle Morlan N49-255 y Luis Calixto
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000103

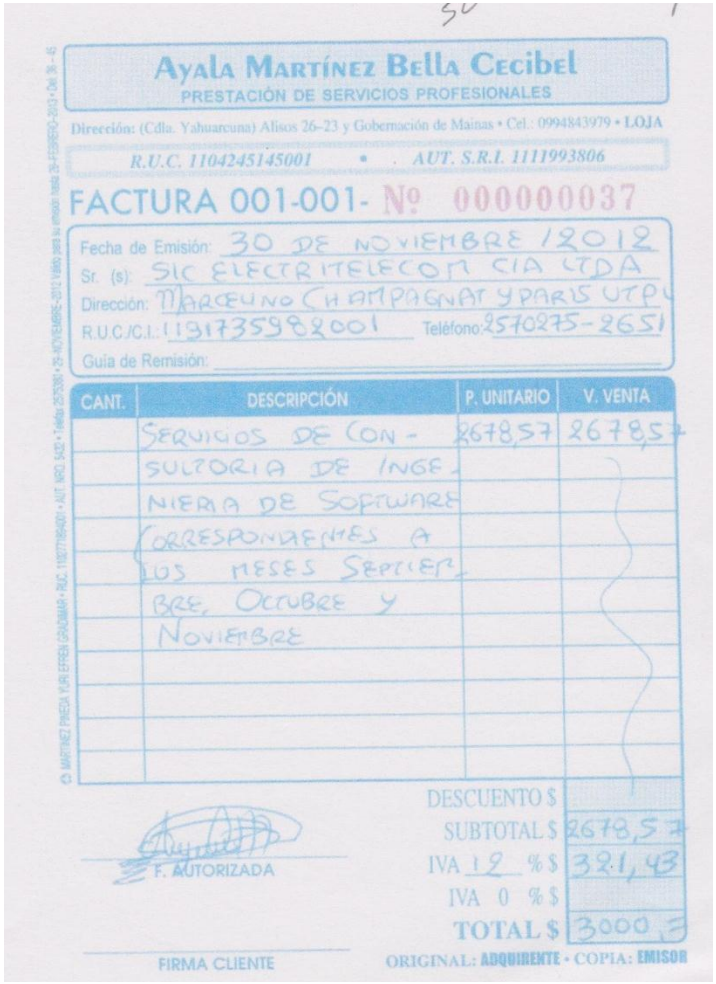
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	2232,14	RENTA		10%	223,21
	267,86	IVA		100%	267,86

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA. DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 491,07

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



Ayala Martínez Bella Cecibel
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES

Dirección: (Cdla. Yahuarcuna) Alisos 26-23 y Gobernación de Mainas • Cel.: 0994843979 • LOJA

R.U.C. 1104245145001 • AUT. S.R.I. 1111993806

FACTURA 001-001- Nº 000000037

Fecha de Emisión: 30 DE NOVIEMBRE /2012
Sr. (s): SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA
Dirección: MARCELINO CHAMPAGNAT Y PARIS UTPL
R.U.C./C.I.: 1191735982001 Teléfono: 2570275-2651
Guía de Remisión:

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	V. VENTA
	SERVICIOS DE CON-	2678,57	2678,57
	SULTORIA DE INGE-		
	NIERIA DE SOFTWARE		
	CORRESPONDIENTES A		
	LOS MESES SEPTIEM-		
	BRE, OCTUBRE Y		
	NOVIEMBRE		

DESCUENTO $
SUBTOTAL $ 2678,57
IVA 12 % $ 321,43
IVA 0 % $
TOTAL $ 3000

F. AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000827
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Ayala Martínez Bella Cecibel
Fecha Emisión: 30 Noviembre 2012
R.U.C.: 1104245145001
Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Alisos 26-23 y Gobernación de Mainas
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000037

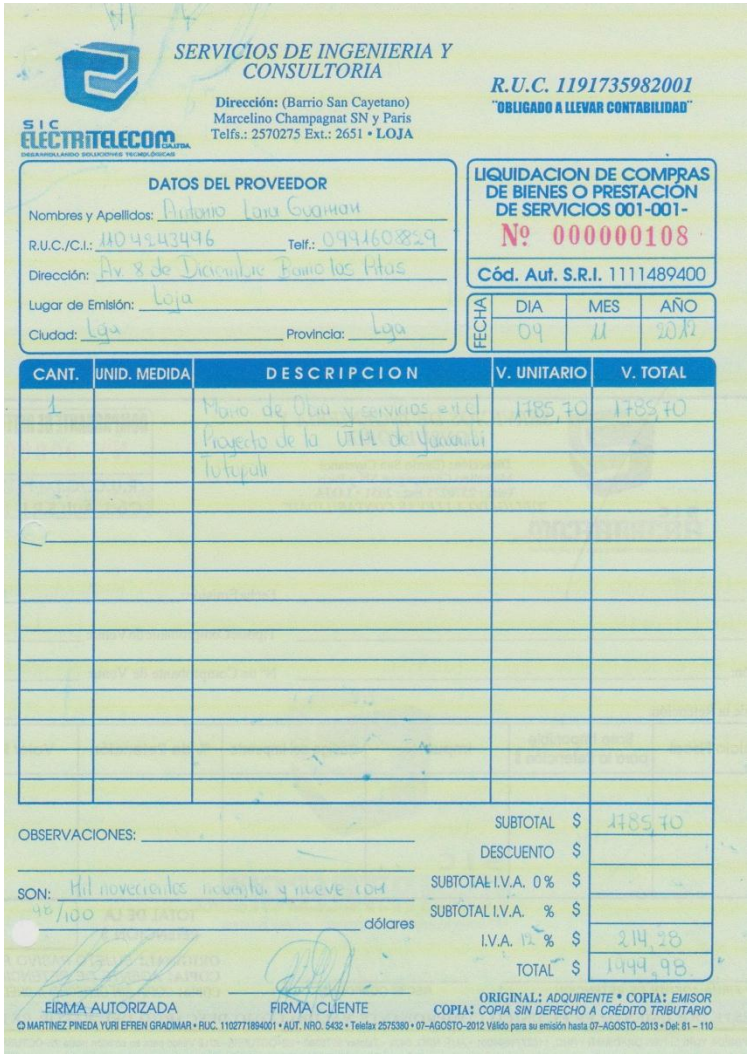
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	2678,57	RENTA		10%	267,86
	321,43	IVA		100%	321,43

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

TOTAL DE LA RETENCION $ 589,29

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO



SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA

R.U.C. 1191735982001
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

DATOS DEL PROVEEDOR

Nombres y Apellidos: Antonio Lara Guaman
R.U.C./C.I.: 1104243496 Telf.: 0991608829
Dirección: Av. 8 de Diciembre Barrio las Pitas
Lugar de Emisión: Loja
Ciudad: Loja Provincia: Loja

LIQUIDACION DE COMPRAS DE BIENES O PRESTACIÓN DE SERVICIOS 001-001-
Nº 000000108

Cód. Aut. S.R.I. 1111489400

FECHA	DIA	MES	AÑO
	09	11	2012

CANT.	UNID. MEDIDA	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. TOTAL
1		Mano de Obra y servicios en el Proyecto de la UTM de Yamanbi Intipuli	1785,70	1785,70

OBSERVACIONES:

SON: Mil novecientos ochenta y nueve con 98/100 dólares

SUBTOTAL	$	1785,70
DESCUENTO	$	
SUBTOTAL I.V.A. 0 %	$	
SUBTOTAL I.V.A. %	$	
I.V.A. 12 %	$	214,28
TOTAL	$	1999,98

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: *ADQUIRENTE* • COPIA: *EMISOR*
COPIA: *COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO*

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 07-AGOSTO-2012 Válido para su emisión hasta 07-AGOSTO-2013 • Del: 81 – 110

SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSULTORIA

Dirección: (Barrio San Cayetano)
Marcelino Champagnat SN y Paris
Telfs.: 2570275 Ext.: 2651 • LOJA
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

SIC ELECTRITELECOM CIA.LTDA.
DESARROLLANDO SOLUCIONES TECNOLÓGICAS

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001-
Nº 000000788
R.U.C./C.I. 1191735982001
Cód. Aut. S.R.I. 1111823303

Sr. (es): Antonio Lara Guaman
Fecha Emisión: 09 Noviembre 2012
R.U.C.: 1104243496
Tipo de Comprobante de Venta: Liquidación en Compra
Dirección: Av. 8 de Diciembre Barrio las Pitas
Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000000108
Detalle de la Retención:

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención $	Impuesto	Código del Impuesto	% de Retención	Valor Retenido $
2012	1785,70	RENTA		2%	35,70
	214,28	IVA		100%	214,28
				TOTAL DE LA RETENCION $	249,98

FIRMA AGENTE DE RETENCION RECIBI CONFORME

ORIGINAL: *SUJETO PASIVO RETENIDO*
COPIA: *AGENTE DE RETENCION*
COPIA: *COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO*

ESTE DOCUMENTO ES EL ÚNICO COMPROBANTE VÁLIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO

MARTINEZ PINEDA YURI EFREN GRADIMAR • RUC. 1102771894001 • AUT. NRO. 5432 • Telefax 2575380 • 22-OCTUBRE-2012 Válido para su emisión hasta 22-OCTUBRE-2013 • Del: 751 – 1150

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Contabilidad y Auditoría

Modalidad Estudios a Distancia

"IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012."

Proyecto previo a optar el grado de ingeniero en Contabilidad y Auditoría. CPA.

ASPIRANTE:

VICTOR ANTONIO ERAS MERINO

LOJA – ECUADOR
2012

a. TEMA

"IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. DE LA CIUDAD DE LOJA EN EL PERÍODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL 2012."

b. PROBLEMÁTICA

La economía ha dado un giro radical, ya que la sociedad realiza cada vez esfuerzos por afrontar la competitividad y falta de puestos de trabajo que existe, a estos fenómenos la humanidad se plantea retos y entre ellos se encuentra la creación de empresas que prestan servicio y venta de productos para cubrir las necesidades a nivel nacional y local.

El desarrollo económico de nuestro país depende de las empresas y sobre todo de sus trabajadores, la economía es un medio para lograr el adelanto del ser humano; su trascendencia, el desarrollo científico y cultural, su calidad de vida y sus oportunidades de progreso y el de toda la nación depende de ésta.

Este desarrollo en nuestra provincia no es la excepción ya que nuevos campos de la tecnología se han insertado en empresas locales; es así, que la telemetría que se utiliza en grandes sistemas, tales como naves espaciales, plantas químicas, redes de suministro eléctrico, redes de suministro de gas entre otras empresas de provisión de servicios públicos, debido a que facilita la monitorización automática y el registro de las mediciones, así como el envío de alertas o alarmas al centro de control, con el fin de que el funcionamiento sea seguro y eficiente.

SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA, es una empresa Lojana dedicada al desarrollo de proyectos integrales de Ingeniería en las áreas de Telecomunicaciones, Seguridad Electrónica y desarrollo de soluciones para control, adquisición de datos y monitoreo remoto de dispositivos electrónicos, siendo propiedad del ingeniero Jorge Antonio Barba Guamán y Bolívar Fabricio

Ochoa Torres, se encuentra ubicada en la parroquia Urbana de San Cayetano en las calles Marcelino Champagnat y Paris a treinta metros de la Capilla de la UTPL, se constituyó el once de mayo del 2010 en la notaria segunda del cantón Loja, siendo sus principales autoridades el presidente y gerente, sus actividades empresariales son: Telemetría, adquisición y procesamiento de datos analógicos y digitales, servicios de seguridad eléctrica, construcción, mantenimiento e instalación de obras de ingeniería en telecomunicaciones y sistemas de control automático. Alquiler y venta de equipos de telecomunicaciones y servicios de consultoría.

La compañía se encuentra registrada en el Servicio de Rentas Internas con el RUC. 1191735982001 sus obligaciones tributarias son:

- Anexo de compras y retención en la fuente por otros conceptos
- Anexo relación dependencia
- Declaración del Impuesto a la renta sociedades
- Declaración de retenciones en la fuente

Cuenta con cuatro empleados que son especializados en brindar servicios de seguridad, sus ventas mensuales tienen un promedio de veinte mil dólares y sus costos y gastos alcanzan un valor de veinte y cuatro mil dólares,

- SIC ELECTRITELECOM CIA LTDA, no lleva un adecuado control de los derechos, bienes y obligaciones que mantiene en su actividad, en especial no inspeccionan los artículos que tiene para la venta diaria ocasionando que no haya un stock variable de existencias que permita cubrir y satisfacer la oferta y demanda del mercado local, originando que el cliente se inconforme y cause un fuerte impacto sobre las utilidades.

- En las cuentas por cobrar por concepto de venta de mercadería y la presentación de servicios a crédito que están registradas en el programa contable, se puede evidenciar que tienen más de dos años que no se han

realizado los ajustes del 1% de cuentas incobrables lo cual es permitido por el Reglamento de Régimen Tributario Interno causando falta de liquidez para el adelanto de la empresa.

- Sin la entrega de los comprobantes de venta legalmente autorizados por el Servicio de Rentas Internas hacen que no se bajen los productos del programa computarizado lo que dificulta conocer el margen de utilidad y el indebido pago de los impuestos, causando que dicha Institución multe o suspenda la actividad económica afectando la solvencia de la empresa.

- No cuenta con un manual contable que tenga las instrucciones necesarias para la utilización de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, dificultando la contabilización de las transacciones comerciales realizadas en la empresa.

- No se han realizado en algunas ocasiones las Retención del impuesto a la Renta y del IVA en consideración con sus porcentajes, esto puede causar que la Administración Tributaria sancione a la empresa lo que ocasionaría disminución en su patrimonio.

- No se lleva un registro contable por partida doble de acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno, ni se considera las normas, principios y reglamentos contables dificultado la elaboración de estados financieros los que sirven para conocer la situación económica y su gerente pueda tomar decisiones que mejoren la actividad empresarial .

"El inadecuado control y registro de los movimientos económicos que se dan en la empresa SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. De la ciudad de Loja en el período octubre a diciembre del 2012. No permite obtener estados financieros razonables y confiables lo que dificulta conocer la situación económica.

c. JUSTIFICACIÓN

La Universidad Nacional de Loja, Carrera de Contabilidad, Modalidad Estudios a Distancia y de conformidad a lo dispuesto en el reglamento de régimen académico del Sistema Nacional de Educación Superior, en función de formar profesional que aporten a la solución de problemas para el desarrollo local, regional y nacional. La presente Investigación tiene la finalidad de ofrecer conceptos, técnicas de registro contable y experiencias en lo que se refiere a la contabilidad comercial y de servicios que servirá de consultas para quienes se interesen en la investigación.

Con el proceso investigativo realizado en la empresa SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA. Se estará cumpliendo con los requisitos exigidos por el Reglamento Académico para obtener el título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, CPA.

La riqueza de los pueblos se basa en el trabajo de sus integrantes por tal razón es necesario que el sector empresarial conozca los beneficios de llevar un control de los movimientos económicos, como investigador de este trabajo pretendo dar a conocer a las personas encargadas de la administración el adecuado manejo de las transacciones financieras de acuerdo a los principios, normas y reglamentos contables, para llegar a proporcionar estados económicos financieros pertinentes, confiables y comparables que permitan tomar decisiones oportunas los mismos que serán adaptados para mejorar el negocio.

d. OBJETIVOS

OBJETIVO GENERAL

Implantar la contabilidad en la empresa Sic Electritelecom Cía. Ltda. de la ciudad de Loja en el período octubre a diciembre del 2012.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Codificar y cuantificar los derechos, bienes y obligaciones que dispone la empresa al inicio del periodo económico.

- Controlar el inventario de mercadería con el sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo con la aplicación de las tarjetas kárdex valorizadas con el método promedio ponderado.

- Elaborar el manual con las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, costos y gastos que facilite la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa.

- Ejecutar el proceso contable, partiendo de la elaboración del Estado de Situación Inicial hasta la preparación de Estados Financieros, que darán a conocer la situación económica financiera de la empresa.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

Es la ciencia que permite analizar e interpretar las transacciones comerciales de una empresa en un tiempo determinado, para dar a conocer la situación económica financiera por la que está atravesando la entidad.

Importancia

"La contabilidad se encarga del reconocimiento de los hechos que afectan el patrimonio; de la valoración justa y actual de los activos y obligaciones de la empresa, y de la representación relevante de la situación económica-financiera. Esto se hace por medio de reportes específicos y generales preparados periódicamente para la dirección pueda tomar las decisiones adecuadas que

apuntalen el conocimiento económico de manera armónica, responsable y ética en las entidades que la usen."[24]

Objetivos

Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos.

c) "Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer las obligaciones que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.

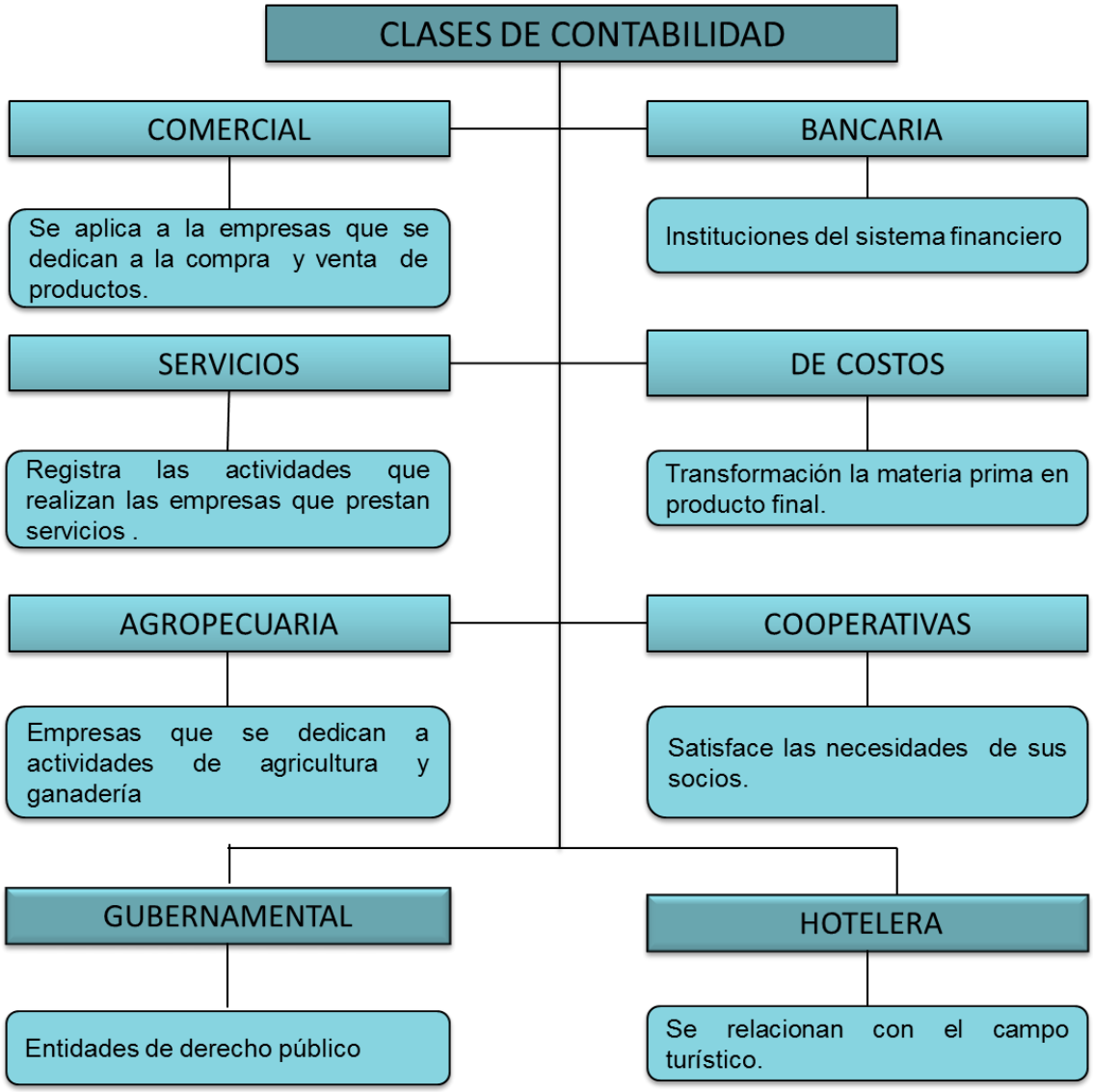
d) Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable sea clara, precisa y útil, entre otras cosas para:

- Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.
- Predecir comportamientos futuros de las cuentas, como flujos de efectivo, ventas, gastos, utilidades e inversiones.
- Tomar decisiones de crecimiento, inversión, capitalización y crédito.
- Servir de base para la valoración de la empresa, la determinación de precios y tarifas, la estimación de las cargas tributarias, el análisis de la situación financiera de la empresa y su planeación.
- Evaluar la gestión de la administración y la dirección de la empresa.
- Ejercer control sobre las operaciones de un ente económico."[25]

Clases de contabilidad

La contabilidad se clasifica de acuerdo a las actividades que vaya hacer utilizado. Es decir que se divide en:

[24] ZAPATA Sánchez Pedro, (2011). *Contabilidad General* (7 Ed.) Bogotá-Colombia: McGraw-Hill-Interamericana, Pág. 8
[25] Espejo Jaramillo Lupe, (2007) *Contabilidad Genera*l, (1 ed.) Quito-Ecuador: UTPL, pág. 9



Fuente de consulta: Varios autores

Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

NORMATIVA CONTABLE

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

Conjunto de leyes, normas y principios que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros.

NIC 1. Presentación de estados financieros: Se refiere a los estados financieros de propósito general e indica las necesidades que satisfacen a los usuarios de los

mismos. Dichos estados financieros comprenden el balance general, el estado de resultados, un estado de cambios en el patrimonio, un estado de flujo de efectivo y las notas de los estados financieros respectivas, con cualquier estado financiero complementario y otras explicaciones.

NIC 2 Inventarios: El objetivo de esta Norma es 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.

El costo de los inventarios se asignará utilizando los métodos de primera entrada primera salida (FIFO) o costo promedio ponderado. La entidad utilizará la misma fórmula de costo para todos los inventarios que tengan una naturaleza y uso similares. Para los de misma naturaleza o uso diferente, puede estar justificada la utilización de fórmulas de costo también diferentes. El costo de los inventarios de productos que no son habitualmente intercambiables entre sí, así como de los bienes y servicios producidos y segregados para proyectos específicos, se determinará a través de la identificación específica de sus costos individuales.

Cuando los inventarios sean vendidos, el importe en libros de los mismos se reconocerá como gasto del periodo en el que se reconozcan los correspondientes ingresos de operación. El importe de cualquier rebaja de valor, hasta alcanzar el valor neto realizable, así como todas las demás pérdidas serán reconocidos en el periodo en que ocurra la rebaja o la pérdida. El importe de cualquier reversión de la rebaja de valor que resulte de un incremento en el valor neto realizable, se reconocerá como una reducción en el valor del inventario, que hayan sido reconocidos como gasto, en el periodo en que la recuperación del valor tenga lugar.

NIC 7 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la empresa para generar efectivo, así como sus necesidades de liquidez. Para tomar decisiones económicas, el objetivo de esta Norma es exigir a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo, clasificados según que procedan de actividades de explotación, de inversión y de financiación."[26]

NIC. 8 POLÍTICAS CONTABLES, CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES

La utilidad o pérdida neta del periodo incluye todas las partidas de ingresos y gastos del periodo, pero muchas veces, por error, algunas partidas extraordinarias o estimaciones no son incluidas dentro de los resultados. Estas situaciones se deben fundamentalmente a los errores fundamentales y al efecto de los cambios en políticas contables.

Los errores fundamentales pueden ser producidos por equivocaciones matemáticas. Mal interpretación de hechos, mala aplicación de políticas contables y fraudes u omisiones, los cuales son descubiertos en el periodo actual y que pueden provocar que los estados financieros pierdan su confiabilidad a la fecha de su misión.

Estos errores se producen en raras ocasiones, pero en caso de existir, y dado que fueron considerados para la determinación de los resultados de esos periodos, es necesario ajustar el saldo inicial de las utilidades retenidas del periodo actual y revelar a los estados financieros la naturaleza del error, el monto de la corrección y su efecto en información comparativa con respecto a los periodos anteriores.

[26] BRAVO Valdivieso Mercedes, *Contabilidad General*, 10ma edición. Quito-Ecuador, Escobar impresores, 2011, pág. 357-367

NIC. 16 INMOVILIZADO MATERIAL (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)

El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable para inmuebles, maquinaria y equipo. Los principales problemas para contabilizar los inmuebles, maquinaria y equipo son: el momento en que deben reconocerse los activos, la determinación de los valores en libros y los cargos por depreciación que deben reconocerse con relación a ellos y la determinación y tratamiento contable de otras disminuciones del valor en libros.

Un activo debe ser reconocido como parte del rubro cuando es probable que éste provea a la empresa beneficios económicos futuros y cuando su costo pueda ser cuantificado confiablemente.

Estos deben ser registrados y mantenidos a costo de adquisición o construcción, incluidos los derechos de importación e impuestos no recuperables respecto de la compra, y deben presentarse rebajados de su correspondiente depreciación acumulada.

NIC. 18 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos que se genera en el curso de las actividades ordinarias de una empresa puede estar referido a una variedad de conceptos como: ventas, prestación de servicios, honorarios, intereses, dividendos y regalías. El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de ingresos provenientes de ciertos tipos de transacciones y eventos.

La principal preocupación en la contabilización de ingresos, es determinar cuándo deben ser reconocidos. El ingreso es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y estos beneficios pueden ser medidos confiablemente. Esta norma identifica las circunstancias en las cuales estos criterios serán reunidos, para que los ingresos sean reconocidos. También provee guías prácticas para la aplicación de estos criterios.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

“Son emitidas por el International Accounting Standars Bordas (IASB), basan su utilidad en la presentación de información consolidada en los Estados Financieros.

NIIF 1 Adopción por primera vez de NIIF. Vigencia 01-01-2004

Presenta una visión general para una empresa que adopte las NIIF por primera vez como base de presentación de sus estados financieros anuales con carácter general, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2005. Exige:

1. Seleccionar sus políticas contables en función de las NIFF, vigentes al 31 de diciembre de 2005.

2. Preparar, al menos, los estados financieros de 2005 y 2004 y rehacer a efectos comparativos con carácter retroactivo el balance de apertura (primer periodo para que se presenten estados financieros comparativos completos), aplicando la NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2005.

Dado que la NIC exige como mínimo la presentación de información comparativa del ejercicio anterior al periodo que se presenta, el balance de apertura será el del 1 de enero de 2004.

Si una empresa que adopte estas normas el 31 de diciembre de 2005 presenta, una selección de datos financieros (sin presentar unos estados financieros completos) conforme a NIIF para periodos anteriores a 2004 y 2005, esto no cambia el hecho de que su balance de apertura conforme a NIFF tenga fecha del 1 de enero del 2004. Para el paso de Ecuador, los ejercicios correspondientes son los que concluyan en 2009 y 2008.

NIF 7 Instrumentos financieros: información a revelar. Vigencia 01-01-2007

Requiere a las entidades que. En sus estados financieros, revelen información que permita a los usuarios evaluar:

a) la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y en el rendimiento de la entidad; y

b) la naturaleza y el alcance de los riesgos procedentes de los instrumentos financieros a los que la entidad se haya expuesto durante el ejercicio y en la fecha de presentación, así como la forma de gestionar dichos riesgos.

NIIF 9 Para PyMES

Es un compendio simplificado de las NIIF que pueden utilizar las pequeñas y medianas empresas (PIMES). Para el caso de Ecuador, un gran número de empresas podrían caer en esta definición y por tanto, tendrían que utilizar la normativa de esta NIIF."[27]

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD DE GENERAL ACEPTACIÓN

"Son aquellas normas y reglas de carácter general o específico emitidos por entidades de la profesión contable y que son aplicables para el tratamiento de las transacciones financieras de una entidad la aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados surge como una necesidad de informar con mayor claridad la situación financiera y los resultados de una entidad."[28]

Equidad.- "Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los estados contables, al crear estos deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

[27] Zapata Sanchas Pedro. (2011) *Contabilidad General. (*7 ed.). Bogotá Colombia: Pág.16-17
[28]Espejo Jaramillo Lupe, (2007) *Contabilidad Genera*l, (2 ed.) Quito-Ecuador: UTPL, pág. 21

Ente.- Los estados contables siempre que se refiera a un ente, el propietario es considerado como tercero y no como dueño de la entidad.

Bienes Económicos.- Principio que establece que los bienes económicos son todos aquellos bienes materiales y/o inmateriales que pueden ser valuados en términos monetarios.

Moneda Común.- Principio que establece que para registrar los estados financieros se debe tener una moneda común, la cual es generalmente la moneda legal del país en que funciona el ente.

Empresa en Marcha.- Este principio implica la permanencia y proyección de la empresa en el mercado, no debiendo interrumpir sus actividades, sino por el contrario deberá seguir operando de forma indefinida.

Ejercicio.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, en períodos determinados, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Objetividad.- Los cambios en el activo, pasivo y en la expresión contable del patrimonio neto, se debe conocer formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar dicha medida en términos monetarios.

Prudencia.- Este principio dice que no se deben subestimar los hechos económicos que se van a contabilizar.

Exposición.- Establece que todo estado financiero debe tener la información necesaria para poder interpretar adecuadamente la situación de la empresa a la que se refiere.

Materialidad.- Las transacciones de poco valor significativo no se deben tomar en cuenta porque no altera el resultado final de los estados financieros.

Valuación al Costo.- Los activos y servicios que tiene una empresa se deben registrar a su costo histórico o de adquisición. Para establecer este costo se toma en cuenta los gastos en transporte y fijación para su funcionamiento.

Devengado.- Establece que las variaciones patrimoniales (ingresos o egresos), que se consideran para establecer el resultado económico competen a un período sin considerar si ya se han cobrado o pagado.

Realización.- Los resultados económicos solo deben computarse cuando sean realizados. Este está relacionado con el concepto de devengado."[29]

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La partida doble significa que cada transacción se registra dos efectos, uno que recibe y otro que entrega, por tanto afectará por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

- "No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor
- La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega
- Lo que entra debe ser igual a lo que sale y viceversa
- Las partidas que representan pérdidas se debitan y las que representan ganancias se acreditan.
- En cada cuenta deben registrarse partidas de una sola naturaleza
- Todas las cosas deben salir con la misma denominación o cuenta con que entraron"[30]

SISTEMAS DE REGISTRO Y CONTROL DE INVENTARIOS

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

1. Sistema de cuenta múltiple o de inventario periódico; y,

[29] http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, 15 de noviembre del 2012

[30] http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk, 15 de noviembre del 2012

2. Sistema de inventario permanente o inventario perpetuo

SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE O INVENTARIO PERIÓDICO

"Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar, el movimiento de la cuenta Mercadería en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indica a que se refiere cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado."[31]

SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE O INVENTARIO PERPETUO

"Este sistema tiene la ventaja que en cualquier momento se puede determinar el valor del inventario de mercadería, y conocer la utilidad bruta en ventas. Para su aplicación es necesario el uso de las tarjetas Kárdex para el control de cada uno de los artículos que dispone la empresa. El uso de este sistema en la actualidad está ganando espacio en las empresas, sin embargo para su aplicación requiere de equipos y programas informáticas que permiten agilitar el proceso de la información.

El sistema de inventario permanente utiliza tres cuentas contables:

1. Inventario de Mercaderías
2. Ventas
3. Costo de ventas.
4. Utilidad bruta en ventas
5. Pérdida bruta en ventas

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
- Por la adquisición o compra de mercaderías

[31] BRAVO Valdivieso Mercedes, (2010).Contabilidad General (10 Ed.). Quito-Ecuador: ESCOBAR impresores, ,Pág. 107

- Por el pago de transporte y fletes que se carga a los productos.
- Por devolución de mercaderías de parte de los clientes (al precio de costo)

Se acredita:

- Por la venta de mercaderías (al precio de costo)
- Por devolución de mercaderías a los proveedores
- Por errores en la facturación

El saldo es deudor y representa el valor del inventario final en un momento determinado, el mismo que debe coincidir con los valores de la constatación física de los artículos; y, con los saldos de las tarjetas Kárdex

Ventas.- Esta cuenta pertenece al grupo de ingresos operacionales, registra la salida de la mercadería de la empresa a precio de venta. El respaldo de la transacción es la factura o nota de venta.

Todo negocio persigue obtener ganancia, por tanto las ventas se realizan al precio de venta.

Precio de Venta= Precio de Costo+ ganancia

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 económico.

Costo de ventas

Esta cuenta permite llevar un control de las mercaderías que ha vendido la empresa a precio de costo.

Se debita:

- por la disminución de mercaderías al precio de costo, es decir cuando se vende.

Se acredita:

- Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes a precio de costo.

El saldo es deudor y representa el costo de ventas netas.

En el sistema de inventario permanente para registrar una venta o devolución de las mercaderías vendidas, se realiza dos asientos contables:

1. Por el precio de venta, según información de la factura o nota de venta
2. Por el precio de costo, según datos de las tarjetas Kárdex"[32]

Utilidad Bruta en ventas

Esta cuenta se registra el valor establecido mediante diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas. Cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa obtiene utilidad

Se debita:

- Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta pérdida y ganancia o resumen de rentas y gastos.

Se acredita:

- Por el valor de la utilidad bruta en ventas obtenida en un período.

El saldo es acreedor.

Pérdida bruta en ventas

En esta se registra el valor establecido cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas, en este caso el resultado es una pérdida en ventas.

[32] Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág.176-179

Se debita:

- Por el valor de la pérdida en ventas del período.

Se acredita:

- Por el asiento de cierre de libros con débito a la cuenta pérdidas y ganancias o resumen de rentas y gastos.

El saldo es deudor.

ASIENTOS TIPO

LIBRO DIARIO

FECHA	DETALLE	DEBE	HEBER
02-dic	1		
	Iventario de Mercadería	xxx	
	IVA en Compras	xxx	
	Caja		xxx
	Retención en la Fuente del Imp. a la Rent. Por Pag.		xxx
	P/r compra según fact. 001		
05-dic	2		
	Caja	xxx	
	Inventario de Mercaderia		xxx
	IVA en Compras		xxx
	P/r la devolución de mercadería según fact. 001		
10-dic	3		
	Caja	xxx	
	Anticipo de Retención en la Fuente 1%	xxx	
	Ventas		xxx
	IVA en Ventas		xxx
	P/r venta de mercadería al contado a IMPROQUIMSA S. A. (PNC)		
10-dic	4		
	Costo de Ventas	xxx	
	Inventario de Mercaderia		xxx
	P/r venta de mercadería a precio de costo		
10-dic	5		
	Ventas	xxx	
	IVA en Ventas	xxx	
	Caja		xxx
	P/r devolución de mercadería		
10-dic	6		
	Inventario de Mercaderia	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	P/r el retorno de mercadería a precio de costo		

REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍA (SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE).

Cuando se controla el movimiento de la cuenta Mercadería mediante el Sistema de Inventario Permanente, al finalizar el ejercicio o periodo contable se requiere

de un solo asiento de regulación para determinar la utilidad bruta en ventas o la pérdida en ventas.

ASIENTOS TIPO

FECHA	DETALLE	DEBE	HEBER
30-dic	7		
	Ventas	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	Utilidad Bruta en Ventas		xxx
	P/r la utilidad bruta en ventas		
30-dic	8		
	Ventas	xxx	
	Pérdida en Ventas	xxx	
	Costo de Ventas		xxx
	P/r la pérdida en ventas		
30-dic	9		
	Utilidad Bruta en Ventas	xxx	
	Pérdidas y Ganancias		xxx
	P/r cerrar la cuenta de ganancia en ventas		
30-dic	10		
	Pérdidas y Ganancias	xxx	
	Pérdida en Ventas		xxx
	P/r cerrar la cuenta de pérdidad en ventas		

VALORIZACIÓN DE INVENTARIO DE MERCADERÍA

“Por la importancia que tiene los inventarios en las empresas comerciales, práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.
Los métodos de valoración de inventarios son:

1. Método FIFO. Lo primero que ingresa, es lo primero que sale.
2. Método PROMEDIO PONDERADO.

Método promedio ponderado.- “Se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo. Para obtener el costo de los artículos se divide el costo total acumulado de

las existencias para el número de unidades permitiendo el registro de la salida de los artículos."[33]

Tarjeta Kárdex.- Conocida también con el nombre de tarjeta de existencias, permite controlar los diferentes movimientos de ingresos, egresos y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"										
TARJETA KÁRDEX										
RUC: 1191735982001										
Artículo:					Código:					
Unidad de medida:					Cantidad máxima:					
Método de Valorización:					Cantidad Mínima:					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant	C. unit.	C. total	Cant	C. unit.	C. total	Cant	C. unit.	C. total

Fuente de consulta: Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General.
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

PLAN DE CUENTAS

"Es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos de una empresa, las mismas que se identifican con un código.

Importancia

Facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contador con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros."[34]

[33] ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). Contabilidad General (2 Ed.). Quito-Ecuador: UTPL, pág.181- 183

[34] ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). Contabilidad General (2 Ed.). Quito-Ecuador: UTPL, 2007, pág. 57

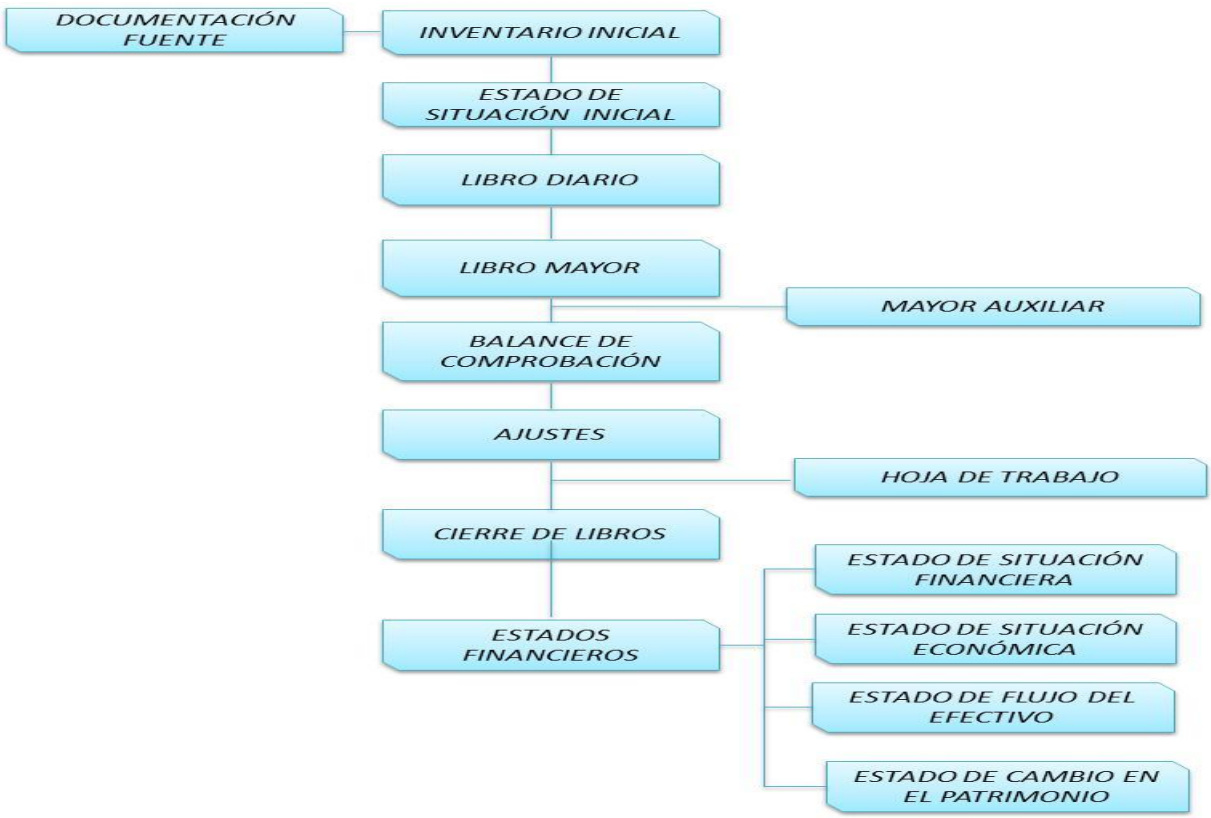
MANUAL DE CUENTAS

La descripción de las cuentas permite a los usuarios conocer y comprender el contenido y uso de cada una de las cuentas incluidas en el plan, ya que presenta información precisa sobre los siguientes aspectos.

l. Concepto de la cuenta
m. Cuándo y por qué se debita
n. Cuándo y por qué se acreditan; y
o. El saldo de la cuenta.

PROCESO CONTABLE

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



Fuente consulta: BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

DOCUMENTACIÓN FUENTE

"Son la base de las transacciones comerciales, frecuentemente estos documentos son básicos, de apoyo e informativos, constituye en la fuente de datos para el proceso contable, es decir respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa."[35]

Importancia

Son de gran importancia por cuanto proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables; los documentos comerciales son utilizados como referencia y como comprobante en caso de desacuerdo legal.

Documentos Negociables

"Son aquellos que completan la actividad comercial generalmente se utiliza para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para financiar una obra etc. su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requieren de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos Son documentos que se pueden transferir a terceras personas.

- Cheque.
- Letra de cambio.

Cheque.- Es un documento de pago inmediato, los mismos que son girados a cargo de los bancos; quienes entregan talonarios numerados en serie. Para librar o girar un cheque el girador debe tener los fondos suficientes o sobre giro que le otorga el banco.

Letra de Cambio.- "Es un documento de crédito que sirve para respaldar las operaciones comerciales realizadas a plazos, la letra de cambio es una orden de pago escrita, por la cual una persona llamada deudor o cargo debe pagar a su vencimiento al tenedor del documento."[36]

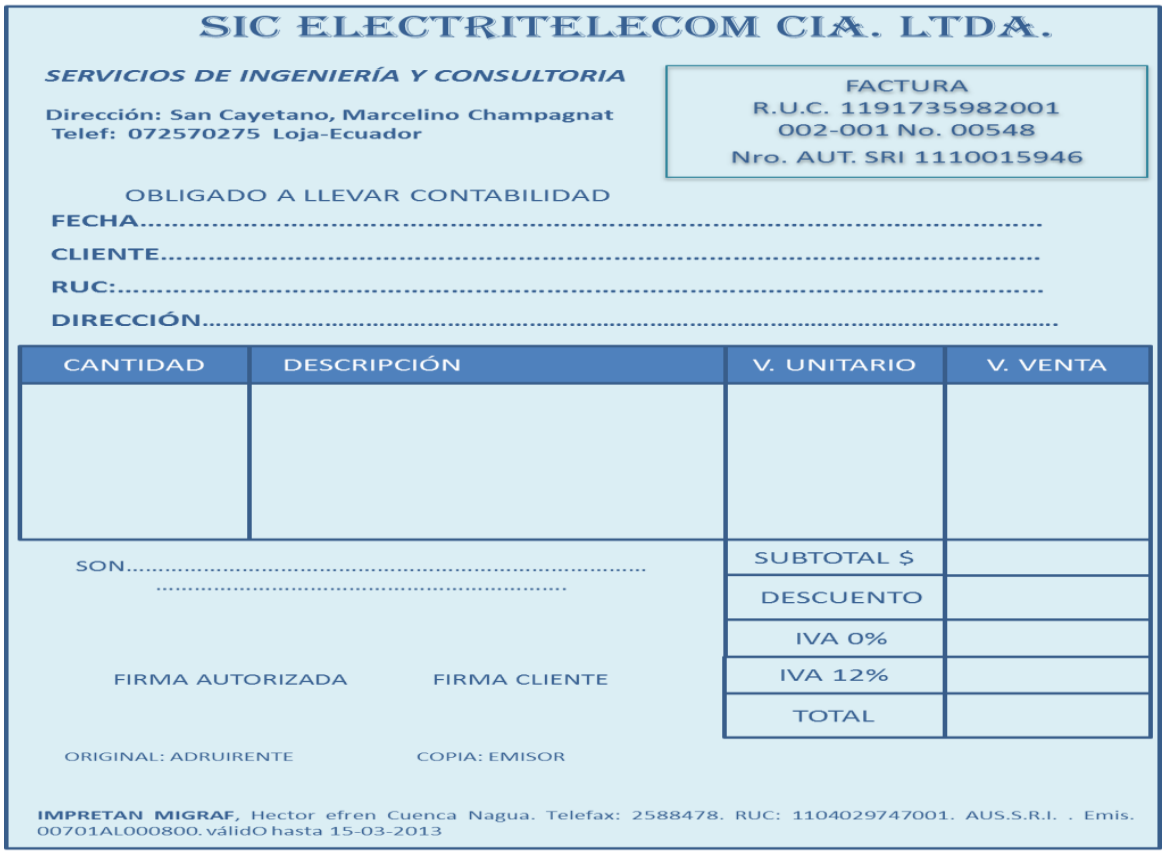
[35] www.eco-finanzas.com/diccionario/D/DOCUMENTO_FUENTE.htm, consultado el 18 de noviembre del 2012
[36] http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml, consultado el 19 de noviembre del 2012

Documentos no Negociables

"Son aquellos que se requiere para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa."[37]

- ❖ Factura
- ❖ Comprobante de Retención

Factura.- Son documentos emitidos por el vendedor, en el mismo que se hace constar en forma detallada los bienes o servicios que se expende, indicando condiciones y debe ser extendida por duplicado o triplicado. Por medio de la factura se puede controlar el movimiento de la mercadería, el valor unitario y total y el pago de los impuestos fiscales y sirve como respaldo de las transacciones comerciales.



SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.

SERVICIOS DE INGENIERÍA Y CONSULTORIA

Dirección: San Cayetano, Marcelino Champagnat
Telef: 072570275 Loja-Ecuador

FACTURA
R.U.C. 1191735982001
002-001 No. 00548
Nro. AUT. SRI 1110015946

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA.....

CLIENTE.....

RUC:.....

DIRECCIÓN.....

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. VENTA

SON.....
.....

SUBTOTAL $	
DESCUENTO	
IVA 0%	
IVA 12%	
TOTAL	

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

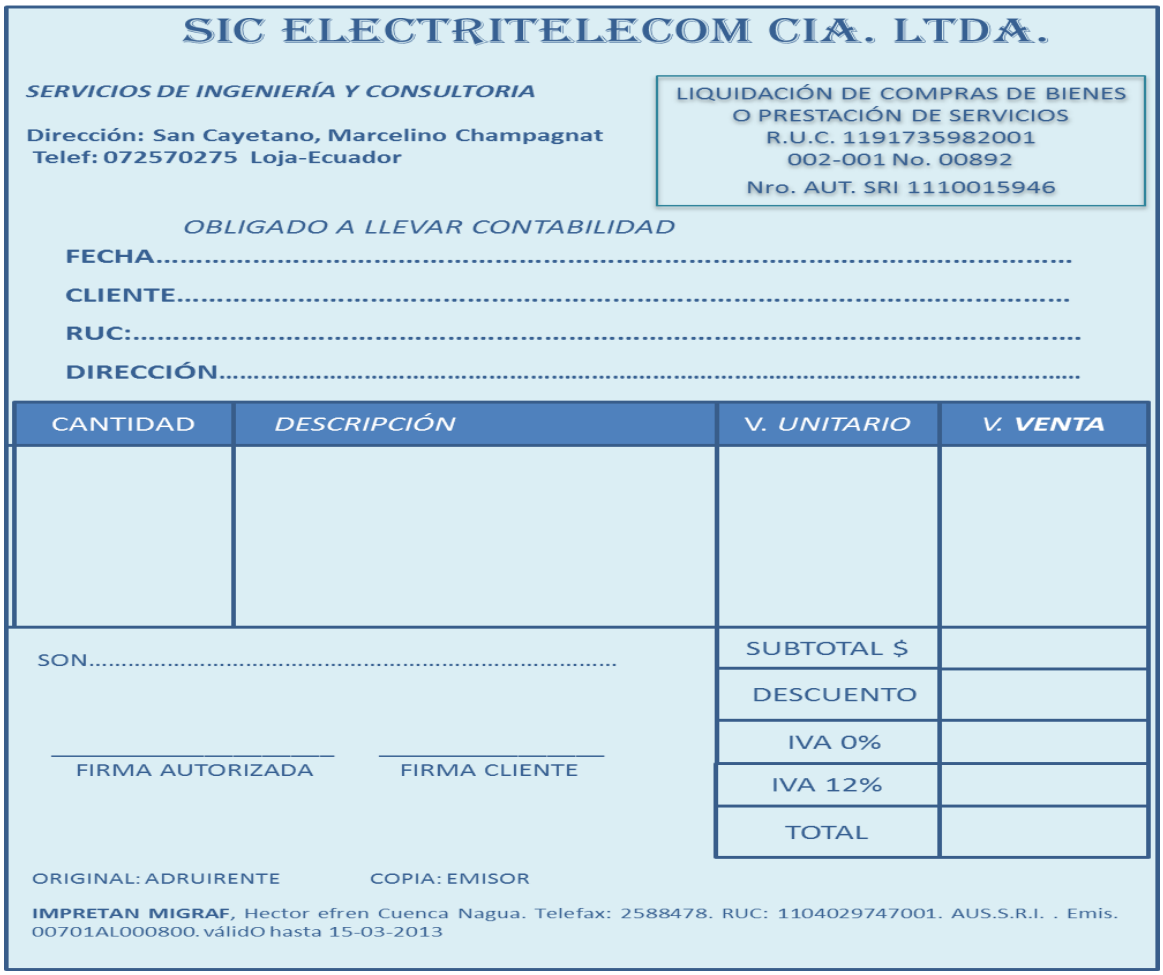
ORIGINAL: ADRUIRENTE COPIA: EMISOR

IMPRETAN MIGRAF, Hector efren Cuenca Nagua. Telefax: 2588478. RUC: 1104029747001. AUS.S.R.I. . Emis. 00701AL000800. válidO hasta 15-03-2013

Fuente de consulta: Archivos de la empresa
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

[37] BRAVO Valdivieso Mercedes. (2004). Contabilidad General (5 Ed.). Quito-Ecuador: Nuevo Día, Pág. 44

Liquidación de compras de bienes y prestación de servicios.- "Es un documento que acredita las adquisiciones que efectúen las personas naturales o jurídicas, sociedades conyugales, sucesiones indivisas, sociedades de hecho y otros entes colectivos a productos y/o acopiadoras (Persona Natural) de productos primarios derivados de la actividad agropecuaria y pesca artesanal, de productos silvestres, minería. Siempre que éstas (reiteramos, personas naturales) no otorguen comprobante de pago por estar imposibilitados de obtener número de RUC."[38]



SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.

SERVICIOS DE INGENIERÍA Y CONSULTORIA

Dirección: San Cayetano, Marcelino Champagnat
Telef: 072570275 Loja-Ecuador

LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES
O PRESTACIÓN DE SERVICIOS
R.U.C. 1191735982001
002-001 No. 00892
Nro. AUT. SRI 1110015946

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FECHA.....
CLIENTE.....
RUC:.....
DIRECCIÓN.....

CANTIDAD	*DESCRIPCIÓN*	V. *UNITARIO*	*V. VENTA*

SON.....

SUBTOTAL $	
DESCUENTO	
IVA 0%	
IVA 12%	
TOTAL	

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADRUIRENTE COPIA: EMISOR

IMPRETAN MIGRAF, Hector efren Cuenca Nagua. Telefax: 2588478. RUC: 1104029747001. AUS.S.R.I. . Emis. 00701AL000800. válidO hasta 15-03-2013

Fuente de consulta: Archivo de la empresa
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

Comprobante de retención.- Sirve para acreditar las retenciones de impuestos realizadas por quienes la ley los ha definido como agentes de retención.

[38] http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml#NOTA

SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA.

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

De: *SERVICIOS DE INGENIERÍA Y CONSULTORIA*

Dirección: San Cayetano, Marcelino Champagnat
Telef: 072570275 Loja-Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
R.U.C. 1191735982001
002-001 No. 00875
Nro. AUT. SRI 1110015946

Fecha de Emisión .....
Proveedor.....
RUC:..... Tipo de Comprobante de Venta.....
Dirección..... N. de Comprobante de Venta.....
Detalle de la Remisión.....

EJERCICO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
				TOTAL DE LA RETENCIÓN $	

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

ORIGINAL: ADRUIRENTE COPIA: EMISOR

IMPRETAN MIGRAF, Hector efren Cuenca Nagua. Telefax: 2588478. RUC: 1104029747001. AUS.S.R.I. . Emis. 00701AL000800. válidO hasta 15-03-2013

Fuente de consulta: Archivo de la empresa
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

INVENTARIO INICIAL

Refleja los valores de bienes, deberes y obligaciones que una empresa tiene al comienzo del ejercicio contable.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
INVENTARIO INICIAL
AL…….
EXPRESADO EN DÓLARES $

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V.UNITARIO	V.PARCIAL	V.TOTAL	OBSERVACIONES

Loja,…….

…… ……..
GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta: Bravo Mercedes. *Contabilidad General*
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

"Refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio"[39]

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL …… DE…… DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	xxx		
BANCOS	xxx		
INVENTARIO DE MERCADERÍAS	xxx		
CUENTAS POR COBRAR	xxx		
IVA EN COMPRAS	xxx		
ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	xxx		
ANTICIPO RETENCIONES IVA	xxx		
CRÉDITO TRIBUTARIO	xxx		
SUMINISTROS DE OFICINA	xxx		
SUMINISTROS DE ASEO	xxx		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**xxxx**	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
MUEBLES Y ENSERES	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	xxx		
EQUIPO DE OFICINA	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA	xxx		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	xxx		
VEHÍCULO	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. VEHÍCULO	xxx		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**xxxx**	
TOTAL ACTIVOS			**xxxx**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
IESS POR PAGAR	xxx		
IVA EN VENTAS	xxx		
CUENTAS POR PAGAR	xxx		
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	xxx		
RETENCIONES DEL IVA POR PAGAR	xxx		
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		**xxxx**	
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRÉSTAMO BANCARIOS POR PAGAR	xxx		
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		**xxxx**	
TOTAL DE PASIVOS			**xxxx**
PATRIMONIO			
CAPITAL	xxx		
TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			**xxxx**

Loja, ……

GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta: Bravo Mercedes. *Contabilidad General*
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

[39] ESPEJO Jaramillo Lupe (2007). Contabilidad General (2 Ed). Quito-Ecuador: UTPL, Pág. 380

LIBRO DIARIO

Es un documento numerado, que le permite registrar en forma cronológica todas las transacciones comerciales realizadas por la empresa y se encuentra entre los principales libros de cualquier sistema contable.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
LIBRO DIARIO
DEL…….. AL……2012
EXPRESADO EN DÓLARES $

FECHA	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER

Loja,…….

…… ……..
GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta**:** BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

LIBRO MAYOR

Es el libro de contabilidad en donde se organizan y clasifican las diferentes cuentas que moviliza la cooperativa de sus activos, pasivos y patrimonio. Para que los registros sean válidos deben asentarse en el libro debidamente autorizado.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
LIBRO MAYOR
DEL…….. AL…… 2012
EXPRESADO EN DÓLARES $

CUENTA: CÓDIGO**:**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO

Loja,…….

…… ……..
GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta**:** BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

LIBROS AUXILIARES

Son los libros de contabilidad donde se registran en forma analítica y detallada los valores e información registrada en los libros principales.

ROL DE PAGOS

Es el resumen de los ingresos: salario básico, horas suplementarias, horas extraordinarias y otros beneficios; menos las deducciones correspondientes, tales como: aporte personal al IESS, impuesto a la renta y otras obligaciones por los trabajadores (anticipos, préstamos), se puede elaborar en forma semanal, quincenal o mensual, de acuerdo a las necesidades de cada empresa."[40]

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"

ROL DE PAGOS

RUC: 1191735982001

Mes:…… Año:……

Nro.	NOMBRE	CARGO	INGRESOS Y PROVISIONES SOCIALES					IESS		LÍQUIDO A PAGAR
			SALARIO	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	DÉCIMO TERCER	DÉCIMO CUARTO	APORTE PERSONAL	APORTE PATRONAL	
	TOTAL									

…… ……

CONTADORA GERENTE

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General
Elaborado: Eras Merino Víctor Antonio

AUXILIAR DE COMPRAS

El libro de compras comprende operaciones relacionadas con la cuenta de acreedores, respaldada por comprobantes como: facturas, notas de débito y notas de crédito.

[40]BRAVO Mercedes- UBIDIA Carmita, *Contabilidad de Costos*, Quito-Ecuador, Nuevo día, 2007, Pág. 65-66

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"

AUXILIAR DE COMPRAS

RUC: 1191735982001

Anexo 001

FECHA	Nº FACTURA	NOMBRES DEL PROVEEDORES	DÉBITO		CRÉDITO			
			COMPRAS	IVA	DESCUENTOS	CAJA	BANCOS	CTA. O DOC. POR COBRAR

Fuente de consulta: http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares
Elaborado: Eras Merino Víctor Antonio

AUXILIAR DE VENTAS

Las facturas por ventas, notas de débito y notas de crédito emitidas por nuestra empresa, relacionadas con la cuenta de deudores, son las que originan la registración en este libro

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
AUXILIAR DE VENTAS
RUC: 1191735982001

Anexo 001

FECHA	Nº. FACTURA	CLIENTE	PRECIO COSTO	CANT.	% UTILIDAD	DÉBITO				CRÉDITO	
						DES.	A.R.F.I.R	CAJA	BANCOS	VENTAS	IVA

Fuente de consulta: http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares
Elaborado: Eras Merino Víctor Antonio

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro interno, que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables, verificar el cumplimiento de la partida doble.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA" BALANCE DE COMPROBACIÓN DEL…….. AL…… 2012 EXPRESADO EN DÓLARES $					
CÓDIGO	**CUENTAS**	**SUMAS**		**SALDOS**	
		DEBE	**HABER**	**DEUDOR**	**ACREEDOR**
Loja,……. …… GERENTE			…….. CONTADORA		

Fuente de consulta: BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General.
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

AJUSTES

"Al finalizar el periodo contable, las cuentas deben presentar su saldo real, por cuanto estos valores servirán de base para preparar estados financieros. Cuando los saldos de las cuentas no son reales es necesario aumentarlos, disminuirlos o corregirlos mediante un asiento contable llamado asiento de ajuste."[41]

ESTADOS FINANCIEROS

"Son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad."[42]

Estado de Situación Económica.- Es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos por la empresa en un periodo determinado.

[41]BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 5ta. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2004, pág. 61
[42]Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 402

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
DEL …….. AL……..DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
VENTAS	xxx		
(-) COSTO DE VENTAS	xxx		
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**xxx**	
TOTAL DE INGRESOS			**xxxx**
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE SUELDOS	xxx		
APORTE PATRONAL	xxx		
GASTO PROVISIONES SOCIALES	xxx		
GASTO ARRIENDO	xxx		
SERVICIOS BÁSICOS	xxx		
CONSUMO SUMINISTROS DE FICINA	xxx		
CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO	xxx		
CUENTAS INCOBRABLES	xxx		
DEP. MUEBLES Y ENSERES	xxx		
DEP. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx		
DEP. EQUIPOS DE OFICINA	xxx		
DEP. EQUIPOS DE VEHÍCULO	xxx		
TOTAL DE GASTOS			**xxxx**
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO EJERCICIO			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			**xxxx**

Loja, ……

GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta: Varios autores.
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

Estado de Situación Financiera.- Es un estado financiero que permite conocer la situación financiera de la empresa, las mismas que servirán para que se tomen decisiones acertadas.

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL …… DE…… DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	xxx		
BANCOS	xxx		
INVENTARIO DE MERCADERÍA	xxx		
CUENTAS POR COBRAR	xxx		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	xxx		
IVA EN COMPRAS	xxx		
ANTICIPO IVA RETENIDO	xxx		
ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	xxx		
CRÉDITO TRIBUTARIO	xxx		
SUMINISTROS DE OFICINA	xxx		
SUMINISTROS DE ASEO	xxx		
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		**xxxx**	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
MUEBLES Y ENSERES	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	xxx		
EQUIPO DE OFICINA	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA	xxx		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTA	xxx		
VEHÍCULO	xxx		
(-) DEPRECIACION ACUM. VEHÍCULO	xxx		
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		**xxxx**	
TOTAL DE ACTIVOS			**xxxx**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
IESS POR PAGAR	xxx		
IVA EN VENTAS	xxx		
CUENTAS POR PAGAR	xxx		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	xxx		
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	xxx		
RETENCIONES IVA POR PAGAR			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx		
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		**xxxx**	
TOTAL DE PASIVOS			**xxxx**
PATRIMONIO			
CAPITAL	xxx		
RESULTADO DEL EJERCICIO			
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	xxx		
TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			**xxxx**

Loja, ……

GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta: Varios autores.
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

Estado de Flujo del Efectivo

"Este estado financiero se elabora al término de un ejercicio económico o período contable para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa."[43]

EMPRESA "SIC ELECTRITELECOM CIA. LTDA"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
AL …….. DE…….. DEL 201_
EXPRESADO EN DÓLARES USD $

a. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
Ingresos efectivo de los clientes	xxx	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(xxx)	
Efectivo generado por las operaciones	xxx	
Intereses pagados	(xxx)	
Impuesto a la Renta	(xxx)	
Efectivo neto por actividades operativas		xxxx
b. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(xxx)	
Procedente de venta de equipos	xxx	
Intereses recibidos	xxx	
Dividendos recibidos	xxx	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		xxxx
c. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Emisión y venta de equipo	xxx	
Préstamos a largo plazo	xxx	
Efectivo neto usado en actividadesde financiamiento		
d. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		xxxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		xxxx
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		**xxxx**

Loja, ……

GERENTE CONTADORA

Fuente de consulta: Varios autores.
Elaborado por: Eras Merino Víctor Antonio

[43]BRAVO Valdivieso Mercedes. (2004). *Contabilidad General* (10 Ed.). Quito-Ecuador: Nuevo Día, Pág. 201

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Servicio de Rentas Internas

"Es una entidad técnica y autónoma que tiene la responsabilidad de recaudar los tributos internos establecidos por Ley mediante la aplicación de la normativa vigente.

Su finalidad

Es la de consolidar la cultura tributaria en el país a efectos de incrementar sostenidamente el cumplimiento voluntario de las obligaciones tributarias por parte de los contribuyentes."[44]

Tributo

Gravámenes considerados de acuerdo a la actividad que realiza o que generan las personas naturales o jurídicas.

Elementos Constitutivos de la Obligación Tributaria

Son elementos constitutivos de la Obligación Tributaria:

La ley: La facultad de establecer, modificar o extinguir tributos, no hay tributo sin Ley.

El hecho generador: Es el presupuesto establecido por la Ley para configurar cada tributo.

El sujeto activo: Es el ente acreedor del tributo o sea el Estado.

El sujeto pasivo: Es la persona natural o jurídica que, según la Ley, está obligada cumplimiento de las prestaciones tributarias, sea como contribuyente o como responsable.

[44] http://www.sri.gov.ec/web/guest/67, consultado el 18 de noviembre

PERSONAS OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD

- Sociedades.
- Personas Naturales que operen con un capital propio de $60.000,00 y cuyos ingresos brutos anuales sean superiores a $100.000,00 y que tengan costos y gastos superiores a $80.000,00.
- Personas naturales que se dediquen a la exportación de bienes.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

"Es un valor adicional que los ecuatorianos pagamos cuando adquirimos ciertos bienes y servicios, con el fin de que el Estado pueda contar con recursos económicos que le permitan atender adecuadamente las necesidades de la población.

Declaraciones mensuales del IVA

Los contribuyentes que venden bienes y/o prestan servicios gravados con tarifa 12% e IVA, deben presentar declaraciones de manera mensual. La declaración de cada mes se presenta en el mes siguiente, y el plazo máximo depende del noveno dígito del RUC."[45]

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA (IR)

"Toda persona jurídica, pública o privada, las sociedades y las empresas o personas naturales obligadas a llevar contabilidad que paguen o acrediten en cuenta cualquier otro tipo de ingresos que constituyan rentas gravadas para quien lo reciban actuaran como agente retención del Impuesto a la renta.
Por ingresos en relación de dependencia la retención debe efectuarla el empleador.

[45] YEROVI (2011). Cristina. Mi Guía Tributaria IVA (2 ed.). Quito-Ecuador: Sesos Creación Visual, pág. 6 y 15

Porcentajes de retención del Impuesto a la Renta.

Para acreditaciones en cuenta o pagos por adquisiciones de bienes o servicios, se efectuarán las retenciones del impuesto:

CONCEPTO	% RET.
✓ Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero. ✓ Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga. ✓ Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra. ✓ Servicios de publicidad y medios de comunicación. ✓ Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares. ✓ La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, canícula, bioacuático y forestal; excepto combustibles. ✓ Seguros y reaseguros (sobre el 10% de la primera facturada) ✓ Otros retenciones aplicables el 1%	1%
✓ Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual. ✓ Servicios entre sociedades. ✓ Comisiones pagadas o sociedades. ✓ Rendimientos financieros. ✓ Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos. ✓ Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados. ✓ Otros servicios aplicables el 2%.	2%
✓ Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no está relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste. ✓ Honorarios y pagos a Personas Naturales por servicios de docencia. ✓ Arrendamientos de bienes inmuebles; personas naturales y sociedades. ✓ Regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a personas naturales. ✓ Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes ✓ Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles ✓ Otras retenciones aplicables el 80%	8%
✓ Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos, estén relacionados con su título profesional.	10%

Fuente de consulta: Boletín El contador
Elaborado: Por la Aspirante

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

"Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.

Deben pagar las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, ecuatorianas o extranjeras, residentes o no en el país, que hayan percibido rentas gravadas en el Ecuador."[46]

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA POR OTROS CONCEPTOS. (REOC)

"La Resolución NAC-DGER-2007-1319 señala que deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones detalladas por comprobante de venta y retención, y los valores retenidos en la Fuente de Impuesto a la Renta por Otros Conceptos lo siguientes contribuyentes:

- Las sociedades
- Personas naturales obligadas a llevar contabilidad (que no tengan la obligación de presentar el ATS)

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no tendrá la obligación de presentar el anexo en mención.
En caso de que exista error en la información presentada mediante el anexo, el contribuyente deberá presentar una sustitutiva de esta información.

La información se entrega en medio magnética, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección Plug In REOC.

[46] http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206, consultado el 22 de noviembre del 2012

El archivo puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI, según.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACIÓN DE DEPENDENCIA. (RDEP)

"De acuerdo a la Resolución NAC-DGER2006-0791 todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

La información se entrega en medio magnética, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea. No obstante el SRI ha puesto a disposición del contribuyente un software gratuito disponible en la siguiente dirección Plug In RDEP.
El archivo puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI."[47]

OBLIGACIONES IESS LABORAL

IESS

"Es una institución gubernamental ecuatoriana encargada de proporcionar prestaciones económicas y de salud así como servicios sociales para satisfacer las necesidades básicas de la sociedad civil a fin de proporcionar su buen vivir.

Inscripción del trabajador con relación de dependencia

El empleador está obligado a registrar al trabajador, a través de la página web del IESS y mediante el aviso de entrada, desde el primer día de labor y dentro de los 15 días siguientes al inicio de la relación laboral o prestación de servicios, según corresponda.

[47] http://www.sri.gov.ec/web/guest/173, consultado el 18 de diciembre del 2012

Participación de Trabajadores en Utilidades de la Empresa

"El empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el 15% de las utilidades líquidas. Este porcentaje se distribuirá de la siguiente manera:

- ✓ 10% se dividirá para los trabajadores de la empresa.
- ✓ 5% restante será entregado directamente a los trabajadores, en proporción a sus cargas familiares.

Aporte Personal

El 9.35% es el valor que se le retiene del sueldo del empleado para ser aportado al IESS

Aportes Patronales

El 12.15% es el valor que se calcula sobre el sueldo que la empresa aporta al IESS.

Decimotercera Remuneración

Los trabajadores tienen derecho a que sus empleadores les paguen, hasta el 24 de diciembre de cada año, una remuneración equivalente a la 12ava parte de las remuneraciones que hubieren percibido durante el año calendario.

Decimocuarta Remuneración

Los trabajadores percibirán una bonificación adicional equivalente a una remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general, será pagada hasta el 15 de marzo en las regiones de la Costa e Insular, y hasta el 15 de agosto en las regiones Sierra y Oriente.

Pago de las Vacaciones

Todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de 15 días de descanso, incluidos los días no laborales. El trabajador recibirá por adelantado la remuneración correspondiente al período de vacaciones.

Fondos de Reserva

Todo trabajador que preste servicios por más de un año tiene derecho a que el empleador le abone una suma equivalente a un mes de sueldo o salario por cada año completo posterior al primero de sus servicios. Estas sumas constituirán su fondo de reserva o trabajo capitalizado.

Pago de la Jubilación Patronal

Los trabajadores que por 25 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores de acuerdo a las normas establecidas por IESS y el Código de Trabajo."[48]

f. METODOLOGÍA

Para el desarrollo del trabajo se ha considerado utilizar los siguientes métodos y técnicas que están en función con la naturaleza del problema.

Científico.- Servirá para fundamentar al establecimiento de procedimientos lógicos, homogéneos y razonables, lo cual permitirá brindar al gerente información científicamente comprobada de los movimientos económicos de su empresa.

[48] http://www.uccs-america.org/espanol/Archivos/Biblioteca/Impuestos/Impuestos%20en%20Ecuador_2011.pdf, consultado el 07 de enero del 2013

Histórico. Permitirá conocer el origen, su funcionamiento y por quienes está dirigida la empresa, además ayudará a comprender conceptos de la contabilidad comercial la misma que será plasmada en el marco teórico para contrastar la ejecución con los resultados obtenidos.

Deductivo.- Se utilizará para registrar los movimientos de la mercadería por el Sistema Cuenta Permanente, basándose en leyes, principios y normas vigentes para el proceso contable, los mismos que nos servirán como referencia y conocimientos previos para el desarrollar del presente trabajo.

Inductivo.- Se aplicará en el momento de registrar cada una de las transacciones comerciales en el diario general, mayor, balance de comprobación hoja de trajo lo cual conllevará a preparar informes financieros como: estado de situación económica, financiera y flujo de efectivo.

Analítico.- Contribuirá para analizar la información obtenida de los estados financieros y presentar un resumen de los acontecimientos, para luego poder establecer en base a los objetivos planteados las conclusiones y recomendaciones que se describirán en bienestar de la empresa.

TÉCNICAS

Observación.- Ayudará para observar el lugar en que se encuentran la empresa, para conocer cuáles son sus actividades comerciales, se verificará la existencia de las facturas, comprobantes de retención y otros documentos que estén en el archivo de la entidad.

Entrevista.- Se entrevistará a los directivos de la empresa para solicitar que se me brinde la información necesaria para el desarrollo de mi tesis.

g. CRONOGRAMA

	2013/2014																																																															
ACTIVIDADES	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octrubre				Noviembre				Diciembre				Enero				Febrero				Marzo				Abril			
TIEMPO	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
1. Revisión y aprobación del proyecto.		X	X	X																																																												
2 Revisión de literatura					x	x	x	x	x	x	x																																																					
3 Ejecución del trabajo de campo												x	x	x	x	x	x	x	x	x	x																																											
4 Elaboración del borrador de tesis																						x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x																	
5 Presentación y aprobación del borrado de tesis																																																x	x	x	x	x	x	x	x	x								
6 Trámites previo a la sustentación de tesis																																																									x	x	x	x	x			
7 Sustentación pública y graduación.																																																														x	x	x

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

Para el presente trabajo investigativo, se ha considerado utilizar los siguientes recursos.

Talento Humanos

Equipo de Investigación	Sr. Eras Merino Víctor Antonio
Propietario de la empresa	Bolívar Fabricio Ochoa Torres
Director de Tesis	Docente de la UNL.

Recursos Materiales

- Facturas
- Comprobantes de Retención
- Cheques
- Estado de Cuentas

PRESUPUESTO

INGRESOS

Eras Merino Víctor Antonio	2673,00

GASTOS

Papel boom	72.00
Esferográficos	17.00
Borrador	15.00
Adquisición de bibliografía	300.00
Útiles y materiales de oficina	100.00
Sumadora	25.00
Perforadora	35.00
Carpetas	18.00
Servicios de internet	20.00

➢ Reproducción del Borrador de tesis	950.00
➢ Reproducción del informe final	850.00
➢ Flash memory	34.00
➢ Transporte	72.00
➢ Anillados	86.00
➢ Empastado	79.00
Total	**2673.00**

FINANCIAMIENTO

Los recursos financieros necesarios para el presente trabajo serán asumidos por su autor.

i. BIBLIOGRAFÍA

BRAVO, Valdivieso Mercedes. (2011) Contabilidad General. 10ma. Ed. Quito-Ecuador: Editorial Nuevodía.

ESPEJO, Jaramillo Lupe. (2007) Contabilidad General. 1ra. Ed. Loja-Ecuador, Universidad Técnica Particular de Loja.

SIMBAÑA, Humberto. (2012). El Contador. Número 197. Quito –Ecuador:

YEROVI, Cristina. (2011) Mi Guía Tributaria IVA. 2da ed. Quito-Ecuador: Editorial Sesos Creación Visual.

ZAPATA, Sanchas Pedro. (2011) Contabilidad General. 7ta ed. Bogotá Colombia.

Consultas de Internet

- Principios de la partida doble. (en línea) http: //es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, consultado el 15 de noviembre 2012.

- Principios de contabilidad de general aceptación (en línea) http: //espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk, consultado el 15 de noviembre 2012.

- Documentación fuente (en línea) www.eco-finanzas.com/diccionario/D/DOCUMENTO_FUENTE.htm, consultado el 18 de noviembre 2012.

- Letra de cambio (en línea) http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml. consultado el 19 de noviembre 2012.

- Servicio de rentas internas (en línea) http://www.sri.gov.ec/web/guest/67, consultado el 18 de noviembre 2012.

- Anexo de retención en la fuente por relación de dependencia (en línea) http://www.sri.gov.ec/web/guest/173, consultado el 18 de diciembre 2012.

- Anexo de retención en la fuente de impuesto a la renta por otros conceptos, (en línea) http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206, consultado el 22 de noviembre 2012.

- Obligaciones IESS laboral (en línea), http://www.uccs-america.org/espanol/Archivos/Biblioteca/Impuestos/Impuestos%20en%20Ecuador_2011.pdf, consultado el 07 de enero del 2013

ÍNDICES

CERTIFICACIÓN…… II
AUTORÍA…….. III
CARTA DE AUTORIZACIÓN…….…… IV
DEDICATORIA……..... V
AGRADECIMIENTO……... VI
a. TÍTULO…… 1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS…… 2
c. INTRODUCCIÓN…… 4
d. REVISIÓN DE LITERATURA…… 6
e. MATERIALES Y MÉTODOS…….. 36
f. RESULTADOS…… 37
g. DISCUSIÓN…… 137
h. CONCLUSIONES…… 139
i. RECOMENDACIONES…… 140
j. BIBLIOGRAFÍA…… 141
k. ANEXOS…… 143
ÍNDICE…… 258