



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

TÍTULO:

**“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL
CENTRO COMERCIAL “SERVI COMPU” DE LA
PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A
MARZO DEL DOS MIL DOCE”**

TESIS PREVIA A OPTAR EL GRADO DE
INGENIERA EN CONTABILIDAD Y
AUDITORIA CPA

AUTORA:

ZARA MERCEDES MORENO FLORES

DIRECTOR:

MG. LUCÍA ALEXANDRA ARMIJOS TANDAZO

LOJA - ECUADOR

2013

MG. LUCÍA ALEXANDRA ARMIJOS TANHAZO, DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis intitulado: "IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL CENTRO COMERCIAL "SERVI COMPU" DE LA PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A MARZO DEL DOS MIL DOCE", realizado por la aspirante ZARA MERCEDES MORENO FLORES, previo a optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, ha sido dirigido y revisado durante todo el proceso de investigación, cumpliendo con los requisitos establecidos para la graduación, por lo que autorizo su presentación ante el respectivo tribunal de grado.

Loja, Septiembre del 2013

**MG. LUCÍA ALEXANDRA ARMIJOS TANDAZO
DIRECTORA DE TESIS**

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

Yo, Zara Mercedes Moreno Flores declaro ser autora de la tesis titulada "IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL CENTRO COMERCIAL "SERVI COMPU" DE LA PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A MARZO DEL DOS MIL DOCE", como requisito para optar al grado de Ingeniera 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 el plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 18 días del mes de septiembre del año dos mil trece, firma la autora.

Firma: 

Autora: Zara Mercedes Moreno Flores

Cédula: 0920523586

Dirección: Francisco de Orellana

Correo Electrónico: zaralapropia@yahoo.com

Teléfono:

Celular: 0990872857

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director de Tesis: Mg. Lucía Alexandra Armijos Tandazo

Tribunal de grado:

- Lic. Natalia Largo Sánchez (Presidente)
- Mg. Lady Añazco Reyes
- Lic. Roció Delgado

AUTORÍA

Yo, Zara Mercedes Moreno Flores, declaro ser autora 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: Zara Mercedes Moreno Flores

Firma: 

C.I. 0920523586

Septiembre del 2013

AGRADECIMIENTO

A la Universidad Nacional de Loja, por permitirme realizar mis estudios profesionales, a través de la Modalidad de Estudios a Distancia.

A la Dra. Lucía Armijos, Directora de la presente tesis, quién a lo largo de éste tiempo con sus capacidades y conocimientos orientó el desarrollo de la investigación efectuada.

Por último y no menos importante al Gerente y personal de la Empresa Servi Compu, por el apoyo y respaldo recibido en todo éste tiempo.

Finalmente agradezco a todas las personas que de una u otra manera colaboraron en el desarrollo y culminación del presente trabajo.

Zara Mercedes Moreno Flores

DEDICATORIA

El presente trabajo está dedicado a Dios quién supo guiarme por el buen camino, darme fuerzas para seguir adelante y no desmayar en los problemas que se presentaban, enseñándome a encarar las adversidades sin perder nunca la dignidad ni desfallecer en el intento.

A mis padres por su apoyo, dándome ejemplos dignos de superación y entrega, porque en gran parte gracias a ustedes, hoy puedo ver alcanzada mi meta, ya que siempre estuvieron impulsándome en los momentos más difíciles de mi carrera.

Mil palabras no bastarían para agradecerles su apoyo, su comprensión y sus consejos en los momentos difíciles.

A todos, espero no defraudarlos y contar siempre con su valioso apoyo, sincero e incondicional.

Zara Mercedes Moreno Flores

a. TÍTULO

**“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL CENTRO COMERCIAL
“SERVI COMPU” DE LA PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A
MARZO DEL DOS MIL DOCE”**

b. RESUMEN

El presente trabajo intitulado “IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL CENTRO COMERCIAL “SERVI COMPU” DE LA PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A MARZO DEL DOS MIL DOCE”, tiene como principal objetivo implementar un sistema contable que permita el adecuado procesamiento de la información financiera generada en la entidad en estudio.

El desarrollo del trabajo permitió el cumplimiento de los objetivos, partiendo de la elaboración del plan y manual de cuentas, posteriormente se realizó el levantamiento del inventario en el que se cuantificó el valor de los activos y pasivos de propiedad de la empresa, información que permitió determinar el patrimonio de Servi Compu; plasmado en el Estado de Situación Inicial; posteriormente se procedió al registro de las transacciones efectuadas en el periodo enero a marzo del 2012, las cuales se encuentran respaldadas con sus respectivos documentos fuente, información que fue trasladada para su agrupación en el Mayor General determinándose las sumas y saldos de las cuentas que intervinieron en el periodo señalado; cifras que se reflejan en el Balance de Comprobación; seguidamente se elaboró el Estado de Resultados donde se determinó la utilidad del ejercicio; el Estado de Situación Financiera, el cual muestra la realidad económica de la entidad, y el Estado de Flujo de efectivo que muestra los usos que se le ha dado al dinero.

El proceso efectuado permitió demostrar que la aplicación adecuada de la contabilidad facilita el procesamiento de la información financiera generada en Servi Compu, la cual se ve reflejada en los Estados Financieros, por lo que se recomienda su aplicación con el objetivo de obtener información real en forma oportuna, la cual servirá de guía para la toma de decisiones.

ABSTRACT

This paper entitled "IMPLEMENTATION OF ACCOUNTING IN THE MALL" SERVI PPT "Orellana PROVINCE. PERIOD JANUARY TO MARCH TWO THOUSAND TWELVE ", whose main objective is to implement an accounting system that allows proper processing of financial information generated in the entity under study.

The development work allowed the fulfillment of objectives, based on the development of the plan and manual analysis, subsequently conducted a survey of the inventory that quantified the value of assets and liabilities owned by the company, information that allowed determine the Compu Servi heritage, reflected in the Balance Beginner, then proceeded to record transactions in the period January to March 2012, which are backed by their respective source documents, information that was being presented for Major General grouping determined the amounts and balances of the accounts involved in the indicated period; figures are reflected in the Trial Balance, then was drafted Statement which determined the net income, the Statement of Financial Position , which shows the economic reality of the entity, and the cash flow statement showing the uses to which it has given the money.

The process made it possible to demonstrate that the appropriate application of accounting facilitates the processing of financial information generated in CompuServi, which is reflected in the financial statements, so it is recommended to apply in order to get real information in the form timely, which will guide decision making.

c. INTRODUCCIÓN

En la Ciudad de Puerto Francisco de Orellana (Coca), se encuentra el Centro Comercial "SERVI COMPU" del Sr. PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR, Persona Natural Obligada a llevar contabilidad, con número de RUC: 0701673634001, ubicado en las calles Cuenca y Quito, quién se dedica al mantenimiento y reparación de maquinarias de informática, equipo periférico conexo, venta de partes y piezas de computadoras, artículos de papelería y muebles para computadoras, emprendiendo su actividad económica desde el 10 de Agosto del año 2004.

El desarrollo del presente estudio permitió el tratamiento adecuado de la información financiera generada en la empresa por lo tanto fue de suma importancia su elaboración, puesto que permitió conocer la realidad económica del negocio, dotando a Servi Compu del sistema contable mismo que concluye en la elaboración de Estados, la información proporcionada en el presente informe servirá de guía para la acertada toma de decisiones.

El trabajo se encuentra estructurado de la siguiente manera: **Título** representa una síntesis del contenido del trabajo, **Resumen en Castellano y traducido al Inglés** muestra las razones que motivaron a la elección del tema y el cumplimiento del objetivo específico, **Introducción** contiene la importancia y aporte del tema investigado así como la síntesis de la estructura metodológica, **Revisión de Literatura** abarca conceptos y definiciones relacionadas con el proceso contable y tributario; **Materiales y Métodos** utilizados en el desarrollo del trabajo, **Resultados** presenta el desarrollo del proceso contable, **Discusión** contrasta la realidad investigada y el aporte que se brinda a la entidad, **Conclusiones** planteadas a partir del estudio efectuado; **Recomendaciones** emitidas para la aplicación de la propuesta, **Bibliografía** contempla los libros, revistas, folletos, documentos y demás fuentes de información, y **Anexos** contiene los diversos documentos que sustentan el desarrollo del presente trabajo, así como los diferentes auxiliares que sirvieron de apoyo para el registro de las transacciones y el proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa, con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.”¹

Objetivo General

“Proporcionar información de los hechos económicos y financieros suscitados en una empresa, de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y sus objetivos trazado, con el objetivo de llevar la cuenta y razón del movimiento de las riquezas públicas y privadas con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones.

Objetivos específicos

- “Obtener en cualquier momento información ordenada y sistemática sobre el movimiento económico y financiero del negocio.
- Establecer en términos monetarios, la información histórica o predictiva, la cuantía de los bienes, deudas y el patrimonio que dispone la empresa.
- Registrar en forma clara y precisa, todas las operaciones de ingresos y egresos.
- Proporcionar oportunamente información en términos de unidades monetarias, referidas a la situación de las cuentas que hayan tenido movimiento hasta la fecha de emisión.
- Participar en la toma de decisiones estratégicas, tácticas y operacionales, y ayudar a coordinar los efectos en toda la organización.”²

¹BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 1.

²LARA Leticia; LARA Elías. “Primer Curso de Contabilidad”. Editorial Trillas. Año 2009. Pág.26 -27

Importancia

“La contabilidad es importante porque proporciona datos para convertirlos en indicadores de actuación, en cierto modo coadyuvan a evaluar la trayectoria de la organización, da un parámetro general del valor de la misma en el tiempo que se precisa dicha información.”³

La información que proporciona, es muy útil a la hora de tomar decisiones, puesto que se conoce de manera detallada los elementos financieros que dispone la entidad para efectuar su actividad económica.

Clasificación

Según el origen de los recursos de la empresa	
Contabilidad Privada	Es aquella que tiene por objeto el registro y control de las operaciones que realizan las empresas de propiedad particular.
Contabilidad Pública	Esta contabilidad tiene como objetivo el control y registro de las operaciones efectuadas por las entidades del sector público nacional.
Según la actividad de la empresa	
Contabilidad Comercial	Es aquella que controla las operaciones que realizan las empresas dedicadas a la compra-venta de un producto o artículo determinado.
Contabilidad Industrial	Es la que controla las operaciones de las empresas dedicadas a la transformación de la materia prima en productos elaborados.
Contabilidad de Servicios	Es aquella cuyo objeto es el control de las operaciones de las empresas dedicadas a la prestación de servicios.
Según el tipo de información que genera la empresa	
Contabilidad Financiera	Su objetivo es presentar información financiera de propósitos o usos generales en beneficio de la gerencia de la empresa.

³BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág.30.

Contabilidad Administrativa	Está orientada a los aspectos administrativos de la empresa y sus informes no trascenderán la compañía, es decir, su uso es estrictamente interno y serán utilizados por los administradores y propietarios para juzgar y evaluar el desarrollo de la entidad a la luz de las políticas, metas u objetivos preestablecidos.
Contabilidad de Costos	Es una rama de la contabilidad financiera, que permite a las empresas industriales conocer el costo de producción de los artículos, así como el costo de venta y el costo unitario
Contabilidad Fiscal	Es el registro sistemático de las transacciones a que da lugar la ejecución del presupuesto; se usa con fines de fiscalización administrativa corriente de las operaciones, y sirve también para medir los resultados de la gestión administrativa.

Principios Contables

- ❖ **Empresa en funcionamiento:** Se considerará que la gestión de la empresa tiene prácticamente una duración ilimitada. En consecuencia, la aplicación de los principios contables no irá encaminada a determinar el valor del patrimonio a efectos de su enajenación global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación.
- ❖ **Registro:** Los hechos económicos deben registrarse cuando nazcan los derechos u obligaciones que los mismos originen.
- ❖ **Devengo:** La imputación de ingresos y gastos deberá hacerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ella.
- ❖ **Correlación de ingresos y gastos:** El resultado del ejercicio estará constituido por los ingresos de dicho periodo menos los gastos del mismo realizados para la obtención de aquellos, así como los beneficios y quebrantos no relacionados claramente con la actividad de la empresa.
- ❖ **Importancia relativa:** Podrá admitirse la no aplicación estricta de algunos de los principios contables, siempre y cuando la importancia relativa en términos

cuantitativos de la variación que tal hecho produzca, sea escasamente significativa, y, en consecuencia, no altere las cuentas anuales.”⁴

Contabilidad Comercial

Es una rama de la contabilidad general que permite registrar diariamente las operaciones de compra y venta, que se realizan en una empresa comercial.

Objetivo

El objeto de la contabilidad comercial es registrar diariamente las operaciones de compra y venta, así como su equivalencia en dinero

Importancia

La información que proporciona es una base importante en la toma de decisiones de los empresarios.

Sistema de Control de Mercaderías

Los sistemas de Control de Mercaderías son: Sistema de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico y el Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo. En el presente estudio se ha utilizado el Sistema de Inventario Múltiple, debido a la variedad de productos que comercializa la empresa, motivo por el cual a continuación se aborda su definición.

- **Sistema de Cuenta múltiple**

La base de sistema de inventario periódico es el conteo físico de las mercancías disponibles al del periodo. Se contabilizan las entradas a precio de costo y las salidas a precio de venta.

⁴Omeñaca, Jesús. “Plan General de Contabilidad y PGC de PYMES Comentados.”. Gestión 2009. Pág. 28-29

Cuentas que Intervienen:

Ventas: En esta cuenta se registran todos los expendios o venta de mercaderías que realiza la empresa (precio de venta)

Devolución en Ventas: En esta cuenta se registran todos los valores que por devolución de las mercaderías vendidas, terceras personas hacen a la empresa.

Descuento en Ventas: En esta cuenta se registran los valores por descuentos o rebajas en ventas que la empresa concede a terceras personas sobre la mercadería vendida, generalmente cuando las ventas con al contado.

Compras: En esta cuenta se registran los valores de todas las adquisiciones de mercaderías que realiza la empresa (costo)

Devolución en Compras: En esta cuenta se registran los valores que por devolución de las mercaderías compradas se presentan en la empresa.

Descuento en Compras: En esta cuenta se registran los valores por descuentos o rebajas que terceras personas conceden a la empresa sobre la mercadería adquirida. Generalmente los descuentos se presentan en las compras al contado.

Costo de Venta: En esta cuenta se registran los valores que se determinan mediante la regulación al término de un periodo contable. Esta regulación permite establecer por diferencia el precio y el costo de venta.

Utilidad Bruta en Ventas: En esta cuenta se registran el valor establecido mediante diferencia entre las ventas y el costo de ventas. Cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa obtiene utilidad.

Pérdida Bruta en Ventas: En esta cuenta 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.

Regulación de la cuenta Mercaderías

Como se mencionaba anteriormente en el Sistema de Cuenta Múltiple es necesario realizar asientos de regulación al finalizar el periodo contable a fin de establecer saldos reales, a continuación se presentan los asientos tipo:

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		ASIENTOS DE REGULACIÓN			
		-223-			
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS		xx	
	5.1.1	COMPRAS			xx
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS			xx
		P/R LAS COMPRAS NETAS			
31/03/2012		-224-			
	5.1.5	COSTO DE VENTAS		xx	
	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA(INICIAL)			xx
	5.1.1	COMPRAS(NETAS)			xx
		P/R DETERMINAR EL COSTO DE VENTAS			
31/03/2012		-225-			
	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA (FINAL)		xx	
	5.1.5	COSTO DE VENTAS			xx
		P/R EL INVENTARIO FIANL DE MERCADERÍAS			
31/03/2012		-226-			
	4.1.1	VENTAS		xx	
	5.1.5	COSTO DE VENTAS			xx
	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			xx

Plan de Cuentas

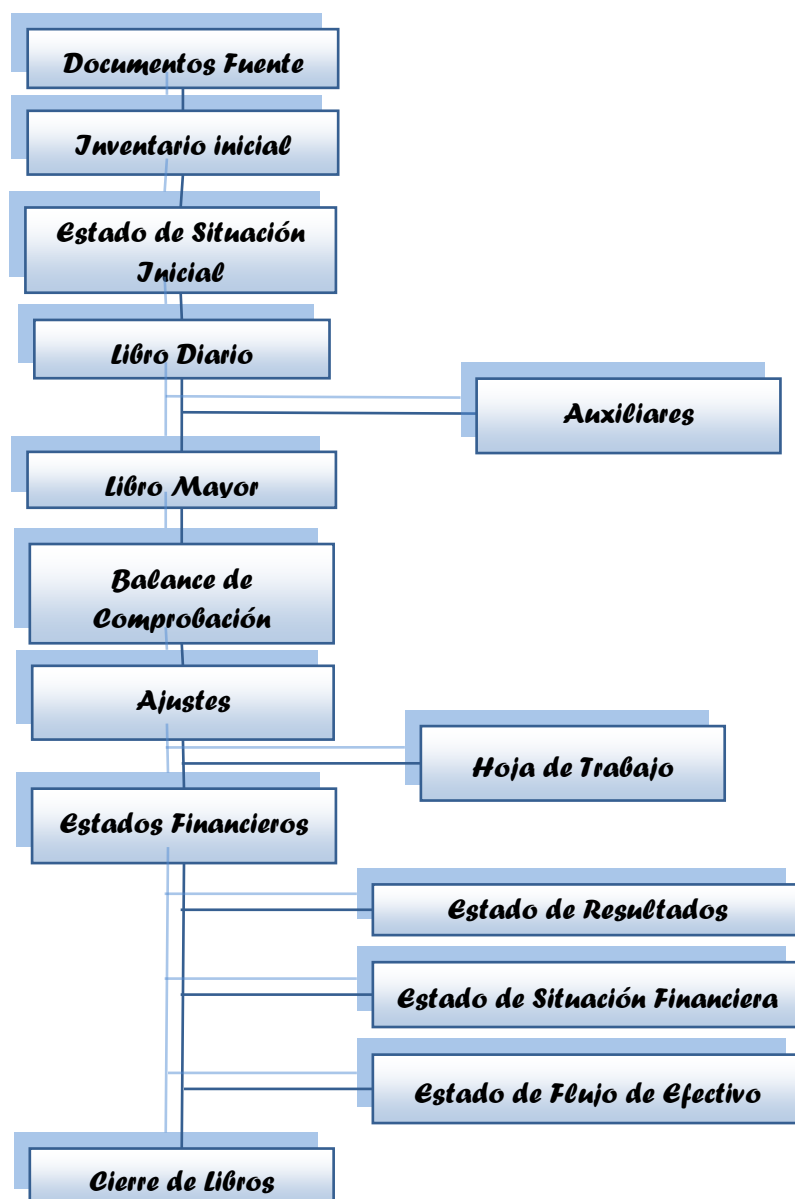
“Denominado También Catálogo de Cuentas, es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicables a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas. El Plan de cuentas facilita la aplicación de los registros contables y depende de las características de la empresa: comercial, de servicios, industrial, entre otras.

Manual de Cuentas

“Es una lista de cuentas acompañada de una descripción de su uso y operación general de cada cuenta en los libros de contabilidad.”⁵

Proceso Contable

“Constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción, hasta presentar los Estados Financieros.”⁶



⁵BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 22

⁶ Op Cit pág. 42

DOCUMENTOS FUENTE

“Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa.

Los comprobantes más utilizados son:

- Facturas
- Cheques
- Comprobante de Retención

Los documentos mercantiles 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 comprobantes en caso de desacuerdo legal.”⁷

Factura

“Es un documento que extiende el vendedor al comprador como constancia de un acto de compraventa de productos o servicios.

Se usa para comprobar las condiciones en que se ha pactado el contrato de compraventa, justificar la procedencia y propiedad de los productos o servicios y pagar el precio respectivo.”⁸

Se confecciona partiendo de datos que figuran en el pedido y en la copia del albarán que acepta al comprador. La expide el vendedor ajustándose, al mismo tiempo, y a los requisitos exigidos en la normativa legal.

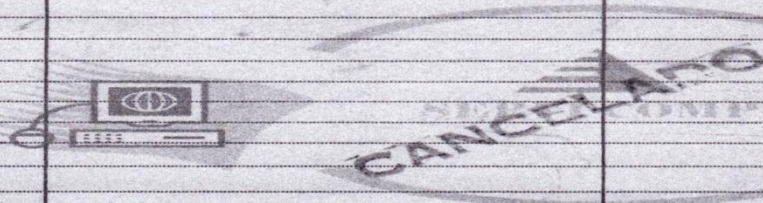
⁷ Op Cit Pág. 33

⁸ ANDINO Elena. “Correspondencia y Documentación Comercial”. Tercera reimpresión de la Segunda Edición. Año 2007. Pág. 180

SERVI COMPU
PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR
 Venta de Computadoras, Accesorios, Piezas y Partes, Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y Software, Recargas de cartuchos.
 Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
 E-mail: jcescoba@hotmail.com
 COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA
 R.U.C.: 0701673634001
 5001 - 001
Nº 00015407
 AUT.S.R.I. 1110739691

Cliente: _____ Telf: _____
 Fecha: _____ R.U.C. _____
 Dirección: _____

Cant.	Precio Unifario	V. Total
		

VALIDO HASTA 17 FEBRERO 2013

Son: _____

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
RECIBI CONFORME

FIRMA PROPIETARIO FIRMA CLIENTE

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1802291528001 AUT. 1182 Formas 15301 - 17300 Impr. 17 Febrero 2012
 Email: impsoleo@guio.sabnet.net

ORIGINAL CLIENTE - COPIA REEMBOLSO

Comprobantes de Retención

“Son los documentos que acreditan la retención del impuesto al valor agregado y del impuesto a la renta, que efectúan las personas o empresas que actúan como agentes de retención”⁹

SERVI COMPU
Porras Escobar Julio César
 Dir.: Calle Cuenca s/n y Quito Telf. 2880-577 Cel. 097739693
 COCA - ORELLANA - ECUADOR

RUC. 0701673634001
 002661
AUT. SRI. 1109889826
 CONTRIBUYENTE OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCION 001-001

Sr.(es): _____ Fecha Emisión: _____
 RUC.: _____ Tipo de Comprobante de Venta: _____
 Dirección: _____ Factura Nº: _____
 Teléfono: _____ Cheque Nº: _____

Concepto: _____

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	Impuesto	Código del Impuesto	%De Retención	Valor Retenido
Total de la Retención					

Firma Agente de Retención Agente Retenido

Carranza García Betsy Margarita Imprenta y Librería "LO MÁXIMO" RUC.: 120563030001 AUT. 6414
 Telef.: 062862376 Formas del 0002001 al 0002000 Impresión 28/Julio del 2011 - CADUCA EL 25 DE JULIO DEL 2012

ORIGINAL SUJETO PASIVO RETENIDO COPIA Y AGENTE RETENCION

⁹ SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)

Cheque

“Es un documento por el cual el librador (o persona que lo expide) ordena a otra llamado librado (o entidad financiera), que haga efectiva una cantidad de dinero a favor de sí mismo o de una tercera persona, llamada tomador, que será la que figura en el documento o lo presente al cobro.”¹⁰

FECHA:..... A:..... POR..... SALDO..... DEPÓSITOS..... SALDO ACTUAL:..... CHEQUE:..... NUEVO SALDO.....	BANCO PICHINCHA Páguese a la orden de: Cuenta N:..... La cantidad de:..... Ciudad Fecha Julio César Porras Escobar firma
--	---

INVENTARIO INICIAL

“Es la recopilación ordenada y detallada de las pertenencias que posee una empresa o persona en su actividad económica. Así mismo las obligaciones que tiene que cancelar, integra los elementos del activo pasivo y patrimonio.”¹¹

**“SERVICOMPU”
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

N.-ORDEN	CANT	DETALLE	REF.	V/U	V/T	OBSERVACIONES

Orellana, 01 de enero del 2012

f. Gerente

f. Contador

¹⁰ HORTIGUELA Ángeles. “Análisis y gestión de los instrumentos de cobro y pago.” Ediciones Paraninfo S. A. Año 2011. Pág. 13

¹¹ Míguez Mónica; Bastos Ana. “Introducción a la Gestión de Stocks”. Editorial Ideas Propias S.L. Tercera Edición. Año 2008. Pág. 13

LIBRO DIARIO

“Registrará día a día cronológicamente todas las operaciones de la Empresa. El primer registro que se realiza en el diario general es el estado de situación inicial, debido a que es la fase inicial de un proceso contable, por construir valores de Activos, Pasivos y patrimonios que son resultado de un periodo contable.”¹²

**“SERVICOMPU”
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

f. Gerente

f. Contador

LIBRO MAYOR

“Su finalidad es agrupar las operaciones por cuentas y esto se lo realiza según el método de partida doble, anotando dentro de las cuentas abierta en el libro mayor, los asientos del libro diario que afectan a cada una.”¹³

**“SERVICOMPU”
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

CUENTA:

FECHA	DETALLE	N.ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO

f. Gerente

f. Contador

¹² OMEÑACA, Jesús. “Contabilidad General”. Onceava edición 2009. Pág. 109.

¹³ PÉREZ Rosario. “Técnica Contable” Editorial Editex.A. Año 2010. Pág. 58

AUXILIARES

Permiten el registro analítico y detallado de los valores y la información registrada en los libros principales.

**“SERVICOMPU”
AUXILIAR DE COMPRAS
MES DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	COMPRA 12%	TRANS. EN COMPRAS	TOTAL COMPRAS	DCSTO	IVA	TOTAL	RETENCIONES		FORMA DE PAGO	
									IVA	RENT.	CONTAD O	CRÉDIT O

**“SERVICOMPU”
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

FECHA	DESCRIPCIÓN	COMPROBANTE	VENTAS 12%	VENTAS 0%	TOTAL VENTAS	DESCUENTO EN VENTAS	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES		FORMA DE PAGO		VENTAS DIARIAS
									IVA	RENTA	CONTADO	CRÉDITO	

BALANCE DE COMPROBACION

“Es un instrumento que, como su nombre indica, sirve de comprobación de las sumas deudoras y acreedoras y de los saldos deudores y acreedores de las cuentas utilizadas en un periodo determinado”¹⁴

¹⁴ ALCARRIA José. “Contabilidad Financiera I” Publicaciones Universidad Jaume. Año 2008. Pág. 72

**“SERVICOMPU”
LIBRO MAYOR
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

N.	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
	f. Gerente				f. Contador

AJUSTES

“Se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa, demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.”¹⁵

Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

- Depreciaciones
- Amortizaciones
- Provisiones
- Regulaciones

HOJA DE TRABAJO

“Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los Saldos del Balance de Comprobación, y contiene ajustes, Balance Ajustado, Estado de pérdidas y Ganancias Retenidas y Estado de Situación Financiera.”¹⁶

¹⁵ALCARRIA José. “Contabilidad Financiera I” Publicaciones Universidad Jaume. Año 2008. Pág. 97

¹⁶BRAVO, Mercedes. “Contabilidad General”. Séptima Edición. Pág. 54

**“SERVICOMPU”
HOJA DE TRABAJO
DEL 01ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

N.	CUENTAS	Saldos		Ajustes		Bal. Ajustado		Estado de Resultados		E. Sit. Financiera	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER

f. Contador

ESTADO DE RESULTADOS

“Es el Informe que muestra el resultado neto, utilidad o pérdida, proveniente de las operaciones efectuadas por el ente económico durante un periodo determinado.

Este estado compara todos los ingresos realizados en el periodo con los gastos incurridos para generar dichos ingresos. De esta comparación se genera la utilidad cuando los ingresos exceden los gastos; o la pérdida, en el caso contrario.”¹⁷

El Estado de Resultados está conformado por los ingresos, costos y gastos de una empresa, permite evaluar la rentabilidad que obtuvo un negocio en un periodo de terminado.

¹⁷SINIESTRA Gonzalo; POLANCIO Luis. Contabilidad Administrativa. Pág. 25

SERVICOMPU
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES			
VENTAS	XXX		XXX
(-) COSTO DE VENTAS	- XXX		
INVENTARIO DE MERCADERÍAS (INICIAL)		XXX	
COMPRAS	XXX		
(+) TRANSPORTE EN COMPRAS	XXX		
(-) DESCUENTO EN COMPRAS	-XXX		
(=) COMPRAS NETAS	XXX	XXX	
(=) DISPONIBLE PARA LA VENTA		XXX	
(-) INVENTARIO DE MERCADERÍAS (FINAL)		XXX	
(=) COSTO DE VENTAS			XXX
(=) PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS			XXX
TOTAL INGRESOS			-XXX
 (-) GASTOS OPERACIONALES			
SUELDOS Y SALARIOS		XXX	
APORTE PATRONAL		XXX	
GASTO BENEFICIOS SOCIALES		XXX	
SERVICIOS BÁSICOS		XXX	
IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN		XXX	
GASTO ARRIENDO		XXX	
GASTO INTERNET		XXX	
DEPR. MUEBLES Y ENSERES		XXX	
DEPRE.EQUIPO DE OFICINA		XXX	
DEPR. EQUIPO DE COMPUTACIÓN		XXX	
CUENTAS INCOBRABLES		XXX	
CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA		XXX	
CONSUMO DE SUM. DE ASEO Y LIMPIEZA		XXX	
TOTAL GASTOS			- XXXX
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			- XXXX

Orellana, 31 de Marzo del 2012

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

“Denominado también Balance General, se elabora al finalizar el periodo contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada.”¹⁸

SERVICOMPU			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
BANCOS		XXX	
CUENTAS POR COBRAR		XXX	
(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	-	XXX	
INVENTARIO DE MERCADERÍA		XXX	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			<u>XXX</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
MUEBLES Y ENSERES		XXX	
(-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENSERES	-	XXX	
EQUIPO DE OFICINA		XXX	
(-)DEP. ACUM DE EQUIPO DE OFICINA	-	XXX	
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE			<u>XXX</u>
TOTAL ACTIVO			<u><u>XXX</u></u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR		XXX	
DOCUMENTOS POR PAGAR		XXX	
BENEFICIOS SOCIALES		XXX	
IESS POR PAGAR		XX	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			<u>XXX</u>
TOTAL PASIVO			<u>24,899.03</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL			
CAPITAL SOCIAL			<u>21,773.98</u>
RESULTADOS			
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u>XXX</u>	
Total Patrimonio			<u>XXX</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			<u><u>XXX</u></u>
Orellana, 31 de Marzo del 2012			
GERENTE		CONTADOR	

¹⁸BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 215

FLUJO DE EFECTIVO

“Este Estado Financiero se lo elabora al final de un ejercicio económico o periodo contable, para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”¹⁹

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU” ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Del 01 enero al 31 de marzo del 2012 EXPRESADO EN USD \$	
1. Flujo de Efectivo por Actividades Operativas Ingresos en efectivo de los clientes Efectivo pagado a proveedores Impuesto a la renta	xxx xxx xxx
2. Flujo de efectivo por Actividades de Inversión Adquisiciones de propiedades, planta y equipo Intereses recibidos	xxx xxx
3. Flujo de efectivo por actividades de financiamiento Emisión y venta de acciones Prestamos a largo plazo Dividendos pagados	xxx xxx xxx
4. Aumento neto en Efectivo y sus Equivalentes Aumento neto en efectivo y sus equivalentes Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	xxx <u>xxx</u> xxx

f. Gerente

f. Contador

CIERRE DE LIBROS

“Los asientos de cierre de libros se elaboran al finalizar el ejercicio económico o periodo contable con el objeto de:

- Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso.
- Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso
- Determinar el resultado final, el mismo que puede ser:

1. Ganancia, Utilidad o Superávit.

2. Pérdida o déficit.”²⁰

¹⁹BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 198

²⁰BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 54

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Impuestos

Son impuestos las prestaciones en dinero o en especie, exigidas por el Estado en virtud del poder de imperio, a quienes se hallen en las situaciones consideradas por la ley como hecho imponible.

Obligación de llevar contabilidad

“Las personas naturales y sucesiones indivisas (herencias) deben comenzar a llevar contabilidad cuando realicen actividades empresariales en el Ecuador y cuando al 1ro de enero de cada año operen con un capital de trabajo mayor a los \$ 60 000, o cuyos costos y gastos anuales hayan sido superiores a \$ 80 000, o cuando sus ingresos brutos sean mayores a \$ 100 000 al año inmediato anterior, incluyendo para este análisis a las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares”²¹

Declaraciones que debe presentar una persona natural obligada a llevar contabilidad

Las declaraciones que deben presentar las Personas Naturales obligadas a llevar contabilidad, relacionadas con su actividad económica, son las siguientes:

- **Impuesto al Valor Agregado (IVA)**

“Todas las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, tienen la obligación de presentar de forma mensual las declaraciones de IVA a través del formulario 104.

Las declaraciones mensuales de IVA y el respectivo pago del impuesto se realizan en el mes siguiente al período que se va a informar y el plazo para

²¹ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Guía Tributaria Personas Naturales Obligadas a Llevar Contabilidad. (en línea) <http://www.sri.gob.ec/DocumentosAlfrescoPortlet/descargar/5d36ef21-cc3f-4955-8bad-9dc7614c2271/Guia 05 - Personas Naturales Obligadas - 2013.pdf>

presentarlas dependiendo del noveno dígito del RUC, de acuerdo al noveno dígito de la cédula conforme al siguiente detalle.

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

- **Declaración Anual del Impuesto a la renta**

Todas las personas naturales obligadas a llevar contabilidad presentarán una declaración anual de Impuesto a la Renta, para lo cual deberán realizar el cálculo de su impuesto basándose en los valores que el SRI publica anualmente. Esta declaración se la realiza en el formulario 102, en el que se consolidan los ingresos percibidos y los gastos generados, desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del año anterior. El plazo para presentar esta declaración, para las personas naturales, inicia el 1 de febrero y culmina en marzo de acuerdo al noveno dígito del RUC.”²²

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

Noveno Dígito	Personas Naturales
1	10 de marzo
2	12 de marzo
3	14 de marzo
4	16 de marzo
5	18 de marzo
6	20 de marzo
7	22 de marzo
8	24 de marzo
9	26 de marzo
0	28 de marzo

²² SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Guía Tributaria Personas Naturales Obligadas a Llevar Contabilidad. (en línea) <http://www.sri.gob.ec/DocumentosAlfrescoPortlet/descargar/5d36ef21-cc3f-4955-8bad-9dc7614c2271/Guia 05 - Personas Naturales Obligadas - 2013.pdf>

- **Anticipo de Impuesto a la Renta**

En el caso de las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, el anticipo de impuesto a la renta corresponde a la suma matemática de los siguientes rubros:

	0.2% del patrimonio total
	0.2% del total de costos y gastos (Deducibles a efecto del impuesto a la renta)
	0.4% del activo total
+	0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta
<i>Anticipo del Impuesto a la Renta de las personas naturales obligadas a llevar contabilidad</i>	

AGENTES DE RETENCION

Retención del IVA

“Son agentes de retención del IVA, las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, a las que el SRI las haya calificado y notificado como contribuyentes especiales. Así mismo, se constituyen en Agente de retención del IVA, toda sociedad o persona natural obligada a llevar contabilidad, que adquieren bienes y servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.”²³

Porcentajes de Retención del IVA

Sobre el 12% del IVA causado, se retendrá en la adquisición de bienes el 30% y en servicios el 70%. La retención será el 100% del 12% a los servicios prestados por profesionales con instrucción superior; en arrendamiento de inmuebles a personas naturales y en adquisiciones con liquidaciones de compra.

²³SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO									
AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	RETENIDO: El que vende o transfiere bienes, o presta servicios.								
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	PERSONAS NATURALES				
					NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD				
					EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO AL EXTERIOR)	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS	
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 70%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 70%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 70%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	-----
COMPAÑÍAS DE SERVICIOS SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES RETIENE NO	NO	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	-----

Liquidación del Impuesto

Los sujetos pasivos liquidaran el impuesto en base a las tarifas 12% o 0%, sobre el valor total de las operaciones gravadas (ventas), del impuesto resultante se deducirá el valor del Crédito Tributario a que hubiere lugar (compras), la diferencia se constituye el valor a pagar por el mes declarado.

Tarifa y base imponible

“La retención se efectúa sobre el impuesto, es decir, sobre el 12% de IVA que se debe pagar en las adquisiciones de bienes o en la prestación de servicios, gravados con este impuesto.”²⁴

²⁴SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>

Retenciones en la Fuente

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

La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes:

Cód.	Concepto y ejemplos	Porcentaje
302	Relación de dependencia: Se aplica en función de la tabla de impuesto a la renta, debe tomarse en cuenta la proyección de gastos deducibles presentada por el empleado.	
303	Honorarios a profesionales y dietas, personas naturales: <ul style="list-style-type: none"> • Agentes afianzados de aduana • Capacitación • Abogados • Auditor 	10
304	Servicios en los que predomina el intelecto: <ul style="list-style-type: none"> • Pagos a notarios y registradores de la propiedad • Honorarios y demás pagos por docencia • Deportistas, cuerpo técnico, árbitros • Artistas residentes 	8
307	Servicios en los que predomina la mano de obra	2
308	Servicios entre sociedades <ul style="list-style-type: none"> • Agentes afianzados de aduana • Agencias de viaje por comisión • Alquileres de vehículos • Restaurantes, hoteles, cafeterías y similares • Procesamiento de datos • Televisión por cable • Auditores • Capacitación • Servicios petroleros 	2
309	Servicios de publicidad y comunicación	1
310	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	1
312	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal: <ul style="list-style-type: none"> • Compra de medicamentos • Repuestos y ferretería • Materiales de construcción 	1
319	Arrendamiento mercantil	1
320	Arrendamiento bienes inmuebles	8

Cód.	Concepto y ejemplos	Porcentaje
322	Seguros y reaseguros (primas y cesiones) (10% del valor de las primas facturadas)	1
323	Por rendimientos financieros (No aplica para IFIs)	2
324	Dividendos: Los dividendos percibidos por sociedades residentes en el Ecuador, están exentos. Si el beneficiario está domiciliado en un paraíso fiscal, la retención en la fuente es 12% para 2012 y 13% desde 2013. Cuando se paga dividendos a personas naturales se debe retener 1%, 5% o 10%, según sea el caso.	
325	Por loterías, rifas, apuestas y similares	15
327	Por venta de combustible a comercializadoras	2/mil
328	Por venta de combustible a distribuidoras	3/mil
329	Compra local de banano a productor	2
330	Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador, mas información aqui	2
340	Otros aplicables (No incluidos en 309, 310, 312, 319)	1
341	Otros aplicables (No incluidos en 307, 308)	2
342	Otros aplicables (No incluidos en 304, 320)	8
343	Otras retenciones aplicables a la tarifa de impuesto a la renta	23
403	Intereses por financiamiento de proveedores externos *	23
405	Pagos al exterior por intereses de créditos *	23
421	Pagos al exterior por otros conceptos, sin convenio de doble tributación *	23

* Sin convenio de doble tributación, la retención no se elimina sino que se reduce en función del convenio, ver las restricciones.

e. MATERIALES Y MÉTODOS

MATERIALES

Entre los materiales utilizados se encuentran los siguientes: Resmas de Papel, carpetas, lapiceros, computadora, scanner, libros, revistas, páginas web, entre otros.

MÉTODOS

La Metodología utilizada en la investigación se basó en las siguientes técnicas y métodos.

✓ Científico

Permitió llevar un proceso sistemático para el tratamiento de la información financiera de la entidad en estudio, finalizando en la elaboración de los Estados Financieros.

✓ Deductivo

Contribuyó en el análisis de las operaciones contables lo cual sirvió para la preparación de la información contable, la misma que estará reflejada en los estados Financieros del Comercial "SERVÍ COMPU".

✓ Inductivo

Parte de los aspectos específicos a los generales. Por medio de él se abordó la investigación de leyes y principios contables, que fueron aplicados en todo el proceso contable.

✓ Analítico

Apoyó el estudio de los documentos fuente y movimientos económicos que se realizan el Centro Comercial "SERVÍ COMPU".

✓ **Sintético**

Resumió los conceptos que se aplican en el proceso investigativo. Admitió desplegar sugerencias para el tratamiento contable dentro del Centro Comercial "SERVÍ COMPU".

TÉCNICAS

✓ **Observación**

Permitió observar el tratamiento que se le daba a la información contable que se genera en la empresa Servi Compu,

✓ **Entrevista**

Esta técnica fue necesaria para promover un diálogo con el Gerente del Centro Comercial "SERVÍ COMPU", Tecnólogo Julio Porras, y conseguir información real y precisa para el desarrollo del proceso investigativo.

f. RESULTADOS

SERVI COMPU PLAN DE CUENTAS

- 1. ACTIVOS**
- 1.1. ACTIVO CORRIENTE**
- 1.1.1 CAJA
- 1.1.2 BANCOS
- 1.1.2.1 BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 3214814204
- 1.1.3 INVENTARIO DE MERCADERÍA
- 1.1.4 CUENTAS POR COBRAR
- 1.1.5 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES
- 1.1.6 DOCUMENTOS POR COBRAR
- 1.1.7 SUMINISTROS DE OFICINA
- 1.1.8 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
- 1.1.9 CRÉDITO TRIBUTARIO
- 1.1. 10 IVA EN COMPRAS
- 1.1.11 ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE
- 1.1.11.1 ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%
- 1.1.11.2 ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%
- 1.1.12 ANTICIPO IVA RETENIDO
- 1.1.12.1 ANTICIPO IVA RETENIDO 30%
- 1.1.12.2 ANTICIPO IVA RETENIDO 70%
- 1.1.12.3 ANTICIPO IVA RETENIDO 100%

- 1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**
- 1.2.1 MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.2 (-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.3 EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.4 (-)DEP. ACUM DE EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.5 EQUIPO DE COMPUTACIÓN
- 1.2.6 (-) DEP.ACUM DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
- 1.2.7 HERRAMIENTAS
- 1.2.8. (-) DEP. ACUMULADA DE HERRAMIENTAS

- 2. PASIVOS**
- 2.1. PASIVO CORRIENTE**
- 2.1.1 CUENTAS POR PAGAR
- 2.1.2 DOCUMENTOS POR PAGAR
- 2.1.3 BENEFICIOS SOCIALES
- 2.1.3.1 DÉCIMO TERCER SUELDO
- 2.1.3.2 DÉCIMO CUARTO SUELDO
- 2.1.3.3 VACACIONES
- 2.1.3.4. FONDOS DE RESERVA
- 2.1.4 IVA EN VENTAS
- 2.1.5 IESS POR PAGAR
- 2.1.5.1 APOORTE PERSONAL POR PAGAR
- 2.1.5.2 APOORTE PATRONAL POR PAGAR
- 2.1.6 RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%
- 2.1.7 RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%
- 2.1.8 RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%
- 2.1.9 RETENCIÓN IVA 30%
- 2.1.10 RETENCIÓN IVA 70%
- 2.1.11 RETENCIÓN IVA 100%
- 2.1.12 IVA POR PAGAR
- 2.1.13 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES POR PAGAR

- 3. PATRIMONIO**
- 3.1 CAPITAL**
- 3.1.1 CAPITAL
- 3.2 RESULTADOS**
- 3.2.1 UTILIDAD DEL EJERCICIO
- 3.2.2 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO

- 4. INGRESOS**
- 4.1. OPERACIONALES**
- 4.1.1 VENTAS
- 4.1.1.1. VENTA DE MERCADERÍA
- 4.1.1.2. PRESTACIÓN DE SERVICIOS
- 4.1.2. UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

- 4.2 **NO OPERACIONALES**
- 4.2.1 RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

- 5 **COSTOS**
- 5.1.1 COMPRAS
- 5.1.2 TRANSPORTE EN COMPRAS
- 5.1.3 (-) DESCUENTO EN COMPRAS
- 5.1.4 (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS
- 5.1.5 COSTO DE VENTAS

- 6. **GASTOS**
- 6.1 **GASTOS OPERACIONALES**
- 6.1.1 SUELDOS Y SALARIOS
- 6.1.2 APORTE PATRONAL
- 6.1.3 GASTO BENEFICIOS SOCIALES
- 6.1.3.1 DÉCIMO TERCER SUELDO
- 6.1.3.2 DÉCIMO CUARTO SUELDO
- 6.1.3.3 VACACIONES
- 6.1.4 SERVICIOS BÁSICOS
- 6.1.4.1 TELÉFONO
- 6.1.4.2 ENERGÍA ELÉCTRICA
- 6.1.5 IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN
- 6.1.6 GASTO ARRIENDO
- 6.1.7 GASTO INTERNET
- 6.1.8 GASTOS GENERALES
- 6.1.9 CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA
- 6.1.10 CONSUMO DE ASEO Y LIMPIEZA
- 6.1.11 CUENTAS INCOBRABLES
- 6.1.12 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
- 6.1.13 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA
- 6.1.14 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
- 6.1.15 DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS

MANUAL DE CUENTAS

El siguiente Manual de Cuentas permite estructurar el control de la empresa SERVICOMPU puesto que se establecen políticas de control a fin de garantizar el registro de las operaciones y obtener secuencia en la información.

DESCRIPCIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS

1. ACTIVOS

Agrupar el conjunto de las cuentas que representa los bienes y derechos tangibles e intangibles, de propiedad del ente económico, que por lo general, son fuente potencial de beneficios presentes o futuros. El saldo de los activos es de tipo Deudor

1.1 ACTIVO CORRIENTE

Se refiere a los grupos de cuentas que van a ser convertidas en efectivo dentro de un año, a partir de la fecha del Balance o Estado de Situación Inicial.

1.1.1. CAJA

Registra la existencia de dinero en efectivo o en cheques con que cuenta el ente económico, tanto en moneda nacional como extranjera, disponible en forma inmediata.

- **Se Debita:** Por las entradas de dinero en efectivo y los cheques recibidos por cualquier concepto. Por los sobrantes de caja al efectuar arqueos, por todo lo que constituye entrada de dinero.
- **Se Acredita:** Por los depósitos que se efectúan. Por los faltantes de caja al efectuar arqueos. Por los pagos efectuados, por todo lo que constituye salida de dinero.
- **Saldo:** Deudor

1.1.2 BANCOS

Registra el valor de los depósitos constituidos por el ente económico en moneda nacional y extranjera que reposan en una cuenta corriente o de ahorros, en una entidad financiera.

- **Se Debita:** Por los depósitos realizados, por las notas de créditos expedidas por los bancos por diferentes conceptos. Por el valor de cheques anulados posteriores a su contabilización.
- **Se Acredita:** Por retiros efectuados, cheques girados, notas de debito expedidas por los bancos por diferentes servicios
- **Saldo:** Deudor

1.1.3 INVENTARIO DE MERCADERÍAS

Registra los valores del Inventario Inicial de los bienes de consumo destinados para la venta y distribución de la misma, de las adquisiciones o compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

- **Se Debita:** Por la contabilización del inventario al iniciar un periodo contable se reporta la existencia de mercaderías
- **Se Acredita:** Por las devoluciones en compras y por el ajuste para determinar las el costo de ventas
- **Saldo:** Deudor

1.1.4 CUENTAS POR COBRAR

Registra los valores a favor del ente económico y a cargo de los clientes, por concepto de ventas de mercaderías, sin el respaldo de documento.

- **Se Debita:** Por el valor de las ventas a crédito, por el valor de las notas de débitos y por cheques devueltos por los bancos.
- **Se Acredita:** Por el valor de los pagos efectuados por los clientes y por el valor de las notas de crédito que entrega la empresa a favor de sus

clientes; por devoluciones, descuentos o por traslados a cuentas incobrables.

- **Saldo:** Deudor

1.1.5 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Es aquella cuenta que acumula periódicamente un porcentaje % de provisión para cumplir el valor de cuentas de cobro dudoso.

- **Se Debita:** Por los valores que se han declarado como incobrables.
- **Se Acredita:** Por ajustes, valores o porcentajes estimados como incobrables al cierre del ejercicio.
- **Saldo:** Acreedor

1.1.6 DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa el derecho de exigir de los suscriptores de títulos de a favor de la empresa el pago de los mismos.

- **Se Debita:** Por los valores a cobrar que se encuentran justificados por documentos sustentatorios.
- **Se Acredita:** Por la recaudación de los valores que se encuentran prescritos en los documentos.
- **Saldo:** Deudor

1.1.7 SUMINISTROS DE OFICINA

Comprende todos los implementos de oficina que rigen en el curso normal de las operaciones de la empresa.

- **Se Debita:** Por la compra de suministros de oficina
- **Se Acredita:** Por el consumo o utilización de los implementos de oficina
- **Saldo:** Deudor

1.1.8 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Abarca todos los implementos de limpieza que necesita la empresa para el mantenimiento adecuado de las oficinas de funcionamiento.

- **Se Debita:** Por la compra de suministros de aseo y limpieza
- **Se Acredita:** Por el consumo o utilización de los implementos de limpieza.
- **Saldo:** Deudor

1.1.9 CRÉDITO TRIBUTARIO

El IVA pagado es mayor que el IVA cobrado

- **Se Debita:** Cuando el IVA pagado es mayor que el IVA cobrado
- **Se Acredita:** Por el Asiento de ajuste o cierre
- **Saldo:** Deudor

1.1.10 IVA EN COMPRAS

Registra el impuesto al valor agregado en la adquisición de mercaderías y se encuentra gravado de acuerdo a las normas fiscales vigentes del SRI.

- **Se Debita:** Por el valor del impuesto facturado a la empresa por la adquisición de mercaderías.
- **Se Acredita:** Por el valor del impuesto correspondiente a los bienes gravados, por la devolución en las compras a proveedores.
- **Saldo:** Deudor

1.1.11 ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE

Esta cuenta la utiliza el vendedor y registra los valores retenidos por parte de agente de retención. Sirve para compensar con el valor del impuesto a la renta causado en el ejercicio fiscal.

- **Se Debita:** Por los valores retenidos por parte del agente de retención en la fuente del impuesto a la renta
- **Se Acredita:** El momento que se cancela el impuesto a la renta del ejercicio fiscal, es decir se compensa con el valor que cancela la empresa por este último concepto.
- **Saldo:** Deudor

1.1.12 IVA RETENIDO

Controla el movimiento de las retenciones que se ha efectuado por concepto del impuesto causado, producto de la compra de bienes y servicios.

- **Se Debita:** Al realizar la venta
- **Se Acredita:** Con el ajuste de la liquidación del IVA
- **Saldo:** Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Lo componen aquellos elementos patrimoniales que van a permanecer como tales más de un ejercicio, es decir, sin transformarse en líquidos. Son los elementos permanentes que permiten desarrollar la actividad de la empresa.

1.2.1 MUEBLES Y ENSERES

Registra el valor de adquisición o fabricación de los muebles de los cuales dispone la empresa.

- **Se Debita:** Por el valor de la compra, fabricación y mejoras.
- **Se Acredita:** Por la venta, baja, donación.
- **Saldo:** Deudor.

1.2.2 (-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES

Muestra el valor acumulado de uso de los muebles y enseres de la empresa, en el periodo contable.

- **Se Debita:** Cuando se registra el cierre de los libros
- **Se Acredita:** Cuando se registra la depreciación del activo
- **Saldo:** Acreedor

1.2.3 EQUIPO DE OFICINA

Registra el costo de adquisición del equipo mecánico y electrónico de propiedad de la empresa.

- **Se Debita:** Por el costo de adquisición.
- **Se Acredita:** Por el costo en libros del equipo dado de baja. por pérdida, robo o por venta.
- **Saldo:** Deudor

1.2.4 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA

Nos permite observar la acumulación del desgaste de los equipos de oficina de la empresa, en el periodo contable.

- **Se Debita:** Cuando se registra el cierre de los libros
- **Se Acredita:** Cuando se registra la depreciación del activo.
- **Saldo:** Acreedor

1.2.5 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Está formado por el equipo de cómputo, impresoras y equipo informático necesario para el funcionamiento de la empresa.

- **Se Debita:** Se debitan con la adquisición del equipo
- **Se Acredita:** Se acredita por la venta del equipo
- **Saldo:** Deudor

1.2.6 (-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra la disminución acumulada del desgaste de los equipos de computación de la empresa, en el periodo contable.

- **Se Debita:** Cuando se registra el cierre de los libros
- **Se Acredita:** Cuando se registra la depreciación del activo.
- **Saldo:** Acreedor

1.2.7 HERRAMIENTAS

Está formado por las herramientas que se utilizan en la prestación del servicio de mantenimiento.

- **Se Debita:** Se debitan con la adquisición de las herramientas
- **Se Acredita:** Se acredita por la venta.
- **Saldo:** Deudor

1.2.8 (-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS

Registra la disminución acumulada del desgaste de las herramientas propiedad de la empresa, en el periodo contable.

- **Se Debita:** Cuando se registra el cierre de los libros
- **Se Acredita:** Cuando se registra la depreciación del activo.
- **Saldo:** Acreedor

2. PASIVOS

Agrupar el conjunto de cuentas que representan las obligaciones contraídas por la entidad en desarrollo del giro ordinario de su actividad, pagadas en dinero, bienes o en servicios. El saldo tanto de los pasivos como del patrimonio son acreedores.

2.1. PASIVO CORRIENTE

Agrupar aquellas obligaciones que la empresa tiene con terceros y que serán exigibles en un plazo máximo de un año.

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR

Registra las obligaciones a cargo de la entidad, por concepto de adquisición de mercaderías para la venta, que no están respaldadas con documento.

- **Se Debita:** Por el valor del abono o cancelación de la factura, por el valor de las notas de débito que se envíen a los proveedores.
- **Se Acredita:** Por el valor de la factura de compra a crédito
- **Saldo:** Acreedor

2.1.2 DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones a cargo de la entidad, por concepto de adquisición de mercaderías para la venta, que están respaldadas con documento.

- **Se Debita:** Por el valor del abono o cancelación de la factura, por el valor de las notas de débito que se envíen a los proveedores.
- **Se Acredita:** Por el valor de la factura de compra a crédito
- **Saldo:** Acreedor

2.1.3 BENEFICIOS SOCIALES

Son valores que por se encuentran dentro de la ley y le corresponden al empleado.

- **Se debita:** Por el pago de los valores
- **Se Acredita:** Por el Cálculo de estas obligaciones
- **Saldo:** Acreedor

2.1.4 IVA EN VENTAS

Registra el valor cobrado por la venta de mercaderías gravado de acuerdo a las normas fiscales vigentes.

- **Se debita:** Por las devoluciones en las ventas, liquidación y pago del IVA.
- **Se Acredita:** Por el cobro del impuesto en la venta de mercaderías
- **Saldo:** Acreedor

2.1.5 IESS POR PAGAR

Registra los aportes a pagar tanto del empleador como de los trabajadores

- **Se debita:** Por el pago de los aportes
- **Se Acredita:** Por el Cálculo de las obligaciones sociales
- **Saldo:** Acreedor

2.1.6 RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%

Son los valores que se retienen al momento de hacer unacompra de bienes.

- **Se Debita:** Por le pago total de las retenciones efectuadas.
- **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
- **Saldo:** Acreedor

2.1.7. RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%

Son los valores que se retienen al momento de hacer una compra de servicios en las que prevalece la mano de obra y servicios de impresión.

- **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
- **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
- **Saldo:** Acreedor

2.1.8 RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%

Son los valores que se retienen al momento de hacer un arrendamiento de local comercial

3. **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
4. **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
5. **Saldo:** Acreedor

2.9 RETENCIÓN DEL IVA 30%

Valor que se retiene al momento de realizar una compra de bienes muebles.

1. **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
2. **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
3. **Saldo:** Acreedor

2.1.9 RETENCIÓN DEL IVA 70%

Valor que se retiene al momento de realizar una compra de servicios.

1. **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
2. **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
3. **Saldo:** Acreedor

2.1.11 RETENCIÓN DEL IVA 100%

Valor que se retiene al momento de realizar un arrendamiento de local comercial o por el contrato de servicios profesionales.

1. **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
2. **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
3. **Saldo:** Acreedor

2.1.12. IVA POR PAGAR

Controla el movimiento de las retenciones que se han efectuado por concepto del IVA, producto de la compra de bienes y servicios.

1. **Se Debita:** Por el pago total de las retenciones efectuadas.
2. **Se Acredita:** Por las retenciones efectuadas en las compras.
3. **Saldo:** Acreedor

2.1.13 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Representa el valor de utilidades en la empresa que los trabajadores reciben por concepto de 5% de cargas familiares y 10% para el trabajador.

- **Se debita:** Por la cancelación.
- **Se Acredita:** Cuando se deduce de la utilidad del ejercicio
- **Saldo:** Acreedor

3. PATRIMONIO

Controla el aporte del capital de los socios o accionistas, además reservas, utilidades (pérdidas según el caso) y la re expresión monetaria.

3.1 CAPITAL

Es el total de bienes aportados por el propietario al realizar operaciones y sus ampliaciones posteriores.

- **Se debita:** Por el cierre de Libros
- **Se Acredita:** Por los incrementos de capital
- **Saldo:** Acreedor

3.2 RESULTADOS

3.2.1 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Son los rendimientos obtenidos durante el ejercicio económico de una empresa.

- **Se Debita:** Por el cierre de las cuentas.
- **Se Acredita:** Por el valor de la ganancia obtenida
- **Saldo:** Acreedor

3.2.2 PERDIDA DEL EJERCICIO

Comprende el resultado en contra de la empresa luego de determinar la diferencia entre los ingresos y los gastos, Si los gastos son mayores a los ingresos, el resultado constituye una pérdida.

- **Se Debita:** Por el incremento de la pérdida
- **Se Acredita:** Por el cierre del ejercicio.
- **Saldo:** Deudor

4. INGRESOS

Agrupar las cuentas que representan los beneficios operativos y financieros que percibe la empresa en el desarrollo normal de su actividad comercial en un ejercicio determinado.

4.1. OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en el cumplimiento de su objeto social mediante la entrega de bienes o servicios, así como los dividendos, participaciones y demás ingresos por concepto de intermediación financiera.

4.1.1 VENTAS

Registra el valor de los ingresos obtenidos por concepto de ventas durante el ejercicio.

- **Se Debita:** Por la devolución de mercaderías y por el cierre de cuentas.
- **Se Acredita:** Por el valor de los ingresos por venta.
- **Saldo:** Acreedor.

4.1.2 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Es la diferencia entre el precio de venta y costo de venta.

- **Se Debita:** Por el cierre del ejercicio.
- **Se Acredita:** Por la utilidad obtenida en la venta de mercaderías.
- **Saldo:** Acreedor

4.1.3. PERDIDA BRUTA EN VENTAS

Esta cuenta se utiliza para registrar la pérdida de la empresa en un determinado periodo contable.

4.2 NO OPERACIONALES

Registra el valor de los ingresos obtenidos por concepto ajenos a las ventas y prestación de servicios durante el ejercicio.

4.2.1 RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

Esta cuenta se la utiliza cuando la empresa realiza el cierre de cuentas de ingresos y gastos al final del periodo contable.

- **Se debita:** Al momento de cerrar las cuentas de gastos y registrar la participación de trabajadores y la utilidad neta
- **Se acredita:** Al momento de cerrar las cuentas de ingresos.

5 COSTOS

5.1.1 COMPRAS

Comprende el valor pagado por la empresa en la adquisición de mercaderías para la comercialización, durante un periodo determinado.

- **Se Debita:** Por el valor de las adquisiciones realizadas durante el periodo.
- **Se Acredita:** Por el pago total o parcial.
- **Saldo:** Deudor

5.1.3 (-) DESCUENTO EN COMPRAS

Registra el valor de los descuentos originados en compras obtenidos por la empresa.

- **Se Debita:** Al cierre del ejercicio.
- **Se Acredita:** Por el valor de los descuentos en compras
- **Saldo:** Acreedor

5.1.4 (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS

Registra el valor de las devoluciones de mercaderías al proveedor por haber estado en malas condiciones etc.

- **Se Debita:** Al final del ejercicio por la regulación
- **Se Acredita:** Por los valores que se devuelven por no estar de acuerdo con el pedido.
- **Saldo:** Acreedor

5.1.5COSTO DE VENTA

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

- **Se Debita:** Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial y las compras netas
- **Se Acredita:** Al final de ejercicio por el ingreso del inventario final
- **Saldo:** Deudor

6 GASTOS

Agrupar las cuentas que representan los cargos operativos y financieros en que incurre el ente económico en el desarrollo normal de su actividad en un ejercicio económico determinado.

6.1 GASTOS OPERACIONALES

Son todos los desembolsos que se relacionan en forma directa en la oficina o departamento administrativo.

6.1.1 SUELDOS Y SALARIOS

Son todos los pagos que realiza la empresa a sus empleados administrativos.

- **Se Debita:** Por el pago de sueldo
- **Se Acredita:** Por los asientos de cierre.
- **Saldo:** Deudor

6.1.2 APORTE PATRONAL

Registra el aporte al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social para los empleados y trabajadores.

- **Se Debita:** Por el valor del aporte patronal generado.
- **Se Acredita:** Por los ajustes y cierre al final del periodo contable.
- **Saldo:** Deudor

6.1.3 GASTO BENEFICIOS SOCIALES

Valores adicionales que por el derecho los trabajadores deben recibir.

- **Se Debita:** Por El cálculo de estas obligaciones
- **Se Acredita:** Por el cierre de las cuentas de gasto
- **Saldo:** Deudor

6.1.4 SERVICIOS BÁSICOS

Corresponde a los pagos que se realizan mensualmente en la empresa por luz, agua y teléfono.

- **Se debita:** Por el pago de consumo
- **Se Acredita:** Por el asiento de cierre
- **Saldo:** Deudor

6.1.5 IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

Comprende todos los materiales impresos que se utilizarán para realizar el continuo registro de operaciones (facturas, notas de crédito, recibos etc.)

- **Se debita:** Para registrar el gasto de los suministros de impresión.
- **Se Acredita:** Por el cierre de las cuentas de gasto.
- **Saldo:** Deudor

6.1.6 GASTO ARRIENDO

Registra los valores por concepto de arriendos.

- **Se debita:** por el pago del arriendo.
- **Se Acredita:** por los ajustes y al cierre del periodo contable a resumen de rentas y gastos.
- **Saldo:** Deudor

6.1.7 GASTO INTERNET

Registra los valores por concepto de pago de internet.

- **Se debita:** durante el ejercicio por los diversos gastos efectuados.
- **Se Acredita:** al finalizar el ejercicio por su saldo con cargo a pérdidas y ganancias.
- **Saldo:** Deudor

6.1.8 GASTOS GENERALES

Registran los gastos que se utilizan para diferentes ámbitos de las inmediaciones de la empresa.

- **Se debita:** Para registrar el valor de gastos generales.
- **Se Acredita:** Por el cierre de las cuentas de gasto.
- **Saldo:** Deudor

6.1.9 CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA

Es el consumo de los suministros de oficina que se realizan en un periodo contable.

- **Se debita:** Para registrar el gasto de los suministros
- **Se Acredita:** Por el cierre de las cuentas de gasto
- **Saldo:** Deudor

6.1.10 CONSUMO DE SUMINISTRO DE ASEO Y LIMPIEZA

Es el consumo de los suministros de aseo y limpieza que se utilizan en un periodo contable.

- **Se debita:** Para registrar el gasto de los suministros de aseo.
- **Se Acredita:** Por el cierre de las cuentas de gasto
- **Saldo:** Deudor

6.1.11 CUENTAS INCOBRABLES

Controla los valores de la cuota mensual asignada por la empresa para la protección de sus activos.

- **Se debita:** por la provisión calculada.
- **Se Acredita:** por los ajustes y al cierre del periodo contable.
- **Saldo:** Deudor

6.1.12 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

Refleja el valor de desgaste del activo.

- **Se debita:** Cuando se cierran los libros
- **Se Acredita:** Se acredita, cuando se registra la depreciación del activo.
- **Saldo:** Deudor

6.1.13 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA

Registra el valor del desgaste que sufren los equipos de oficina en su vida útil en un periodo determinado.

- **Se debita:** por la cuota de depreciación del periodo.
- **Se Acredita:** por los ajustes y al cierre del periodo contable con cargo a resumen de rentas y gastos.

6.1.14 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra el valor del desgaste que sufren los equipos de computación en su vida útil en un periodo determinado.

- **Se debita:** por la cuota de depreciación del periodo.
- **Se Acredita:** por los ajustes y al cierre del periodo contable con cargo a resumen de rentas y gastos.

SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVAC.
		EN LA CIUDAD DE ORELLANA, EL PRIMER DÍA DEL MES DE ENERO DEL 2012, SE LLEVA A CABO EL LEVANTAMIENTO DEL INVENTARIO EN LA EMPRESA SERVICOMPU				
1		ACTIVO				
1.1		ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1		CAJA			3.171,09	
	12	BILLETES DE DÓLAR	100,00	1.200,00		
	18	BILLETES DE DÓLAR	50,00	900,00		
	26	BILLETES DE DÓLAR	20,00	520,00		
	38	BILLETES DE DÓLAR	10,00	380,00		
	22	BILLETES DE DÓLAR	5,00	110,00		
	17	BILLETES DE DÓLAR	1,00	17,00		
	28	MONEDAS DE DÓLAR	1,00	28,00		
	23	CENTAVOS DE DÓLAR	0,50	11,50		
	12	CENTAVOS DE DÓLAR	0,25	3,00		
	8	CENTAVOS DE DÓLAR	0,10	0,80		
	14	CENTAVOS DE DÓLAR	0,05	0,70		
	9	CENTAVOS DE DÓLAR	0,01	0,09		
1.1.2		BANCOS			11.850,00	
1.1.2.1	1	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CORRIENTE Nº 3934486800		11.850,00		
1.1.3		INVENTARIO DE MERCADERÍAS			24.780,00	
	1	MINI MOUSE MICROTRAVELET (COLOR NEGRO)	17,00	17,00		MARCA GENIUS
	2	MINI MOUSE MICROTRAVELETH (COLOR RUBI)	14,00	28,00		MARCA GENIUS
	4	MINI MOUSE MICROTRABELET (COLOR GRIS)	14,00	56,00		MARCA GENIUS
	1	MINI MOUSE MICROTRABELET (BLANCO)	10,00	10,00		MARCA GENIUS
	5	MINI MOUSE MICROTRABELER	20,00	100,00		MARCA GENIUS
	3	MINI MOUSE INALAMBRICO (COLOR NEGRO)	15,00	45,00		MARCA VALK
	4	MOUSE XSCROLL OPTICAL (COLOR NEGRO) PS/2	8,00	32,00		MARCA GENIUS
	3	MOUSE XSCROLL OPTICAL (COLOR NEGRO) USB	8,00	24,00		MARCA GENIUS
	4	MAUSE OPTICALM(COLOR NEGRO) USB	7,00	28,00		
	4	MOUSE DX-7000 (COLOR NEGRO)	18,00	72,00		MARCA GENIUS
	3	MOUSE DX-7000 (COLOR BLUE)	18,00	54,00		MARCA GENIUS
	1	MOUSE INALAMBRICO (COLOR ROJO)	20,00	20,00		
	1	MINI MOUSE OPTICAL (COLOR NEGRO)	8,00	8,00		
	1	WEBCAM PLUG FACECAM315	18,00	18,00		MARCA GENIUS
	8	FACE CAM 320X	18,00	144,00		MARCA GENIUS
	5	FACE CAM 321	18,00	90,00		MARCA GENIUS
	8	HS-300N	10,00	80,00		MARCA GENIUS
	5	HS-04SU STERED HEADSET WITH	20,00	100,00		MARCA GENIUS
	6	HS-400A HEADBAND HEADSET	17,00	102,00		MARCA GENIUS
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

**SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	2	HS-300U DIGITAL PC GAMING	20,00	40,00		MARCA GENIUS
	3	IME-21911	7,00	21,00		MARCA IMEXX
	1	SDHC CARD READER	8,00	8,00		MARCA ALTEK
	4	MINI USB HUB	10,00	40,00		MARCA COMAT
	1	USB SOUND ADAPTER 2.0	14,00	14,00		
	1	USB JPI082 NO 030818	22,00	22,00		
	1	USB ADAPTER BLOetooth	10,00	10,00		MARCA ANERA
	3	MINI PORTABLE SPEAKER	15,00	45,00		MARCA GENIUS
	4	MINI COLLECTIBLES SERIES 02	18,00	72,00		
	4	SP-M200 2.0CH	15,00	60,00		MARCA GENIUS
	5	SP-J200 ELEGANT 2.0CH	15,00	75,00		MARCA GENIUS
	4	SP-U150X USB POWER (COLOR VERDE)	13,00	52,00		MARCA GENIUS
	6	SP-U150X USB POWER (COLOR NEGRO)	13,00	78,00		MARCA GENIUS
	3	SP-U115 COLORFUL USB POWERED (COLOR AZUL)	10,00	30,00		MARCA GENIUS
	4	SP-U115 COLORFUL USB POWERED (COLOR ROJO)	10,00	40,00		MARCA GENIUS
	1	SG- 520A (COLOR VERDE)	27,00	27,00		
	1	SP-S110 (COLOR NEGRO)	10,00	10,00		MARCA GENIUS
	4	SW-2.1 355 (DE TRES PIEZAS)	29,00	116,00		MARCA GENIUS
	3	SP-HF360A STEREO WOOD SPEAKERS	27,00	81,00		MARCA GENIUS
	1	ENJOY MUSIC DIGITAL SPEAKER (COLOR AZUL)	17,00	17,00		
	1	ENJOY MUSIC DIGITAL SPEAKER (COLOR NEGRO)	17,00	17,00		
	5	MAXFIRE G-08XU 8--BUTTON USB	7,00	35,00		MARCA GENIUS
	3	ESTUCHES DE DISCOS EXTERNOS (COLOR NEGRO)	26,00	78,00		
	1	ESTUCHE POUCH PARA DISCO EXTERNO	10,00	10,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR ROJO)	5,00	5,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR NEGRO)	5,00	5,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR GRIS)	5,00	5,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR ROJO)	7,00	7,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR CAFE)	7,00	7,00		
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR NEGRO)	7,00	7,00		
	1	ESTUCHE PARA TABLET (COLOR GRIS)	10,00	10,00		MARCA ANERA
	1	ESTUCHE DUST COVER (COLOR AZUL)	9,00	9,00		
	2	ESTUCHE PARA TABLET (COLOR NEGRO)	10,00	20,00		
	9	FORROS PARA COMPUTADORAS DUST COVER	19,00	171,00		
	1	MALETAS PARA COMPUTADOR PORTATIL	17,00	17,00		MARCA IMEXX
	4	MALETAS PARA LAPTOP (COLOR NEGRO)	35,00	140,00		
	1	MALETA PARA LAPTOP (COLOR NEGRO)	20,00	20,00		
	1	MALETA PARA LAPTOP (COLOR ROSADO)	20,00	20,00		
	3	MALETAS PARA COMPUTADOR (COLOR GRIS)	35,00	105,00		
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

**SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	9	PAD MOUSE	3,00	27,00		MARCA PACO
	4	PAD MOUSE	5,00	20,00		
	1	PAD MOUSE	9,00	9,00		MARCA IMEXX
	1	PAD MOUSE	8,00	8,00		
	8	LCD MONITOR SCREEN	10,00	80,00		MARCA PACO
	3	PONCHADORA	5,00	15,00		MARCA ANERA
	2	USB TOPS/2	5,00	10,00		MARCA ANERA
	5	NUMERICAL KEY PAD USB	5,00	25,00		
	2	KIT SLIM HUM	22,00	44,00		
	5	TECLADO MINI MULTIMEDIA KB-1500	18,00	90,00		MARCA OMEGA
	2	TECLADO INALAMBRICO ULTRA-THIN BLUETOOTH	38,00	76,00		MARCA GENIUS
	6	MINI TECLADO LUXEMATEI200	20,00	120,00		MARCA GENIUS
	7	TECLADO SLIMSTAR 110	10,00	70,00		MARCA GENIUS
	6	TECLADO KB-220E MULTIMEDIA	15,00	90,00		MARCA GENIUS
	2	TECLADO KM-200 MULTIMEDIA	19,00	38,00		MARCA GENIUS
	6	MINI TECLADO FLEXIBLE KEYBOARD	10,00	60,00		
	3	TECLADO KB-06XE	10,00	30,00		
	6	CINTA PARA IMPRESORA FX890/LQ590	6,00	36,00		MARCA ECOPRINT
	5	CINTA PARA IMPRESORA S-15335	33,00	165,00		
	5	CINTA PARA IMPRESORA LX300	6,00	30,00		MARCA ECOPRINT
	2	CINTA PARA IMPRESORA FX-2190/LQ2090	17,00	34,00		MARCA PRINTEX
	6	CINTA PARA IMPRESORA EPSON ERC-388	5,00	30,00		
	13	SET DE LIMPIEZA	13,00	169,00		
	5	FAST CLEAN PARA LIMPIEZA	5,00	25,00		
	3	LIMPIADOR GEXXI	26,00	78,00		
	3	GALONES POLVO SANSUN UNIVERSAL	45,00	135,00		
	4	FRASCOS DE 1/2 LITRO TINTA EPSON	14,00	56,00		
	3	LITROS DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON	25,00	75,00		
	3	LITROS DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON	25,00	75,00		
	1	LITRO DE TINTA IMPRESORA EPSON	25,00	25,00		
	6	LITROS DE TINTA IMPRESORA EPSON	25,00	150,00		
	6	CARTUCHOS DE TINTA NEGRO 901 PARA IMPRESORA HP	20,00	120,00		
	2	CARTUCHOS DE TINTA COLOR 901 PARA IMPRESORA HP	37,00	74,00		
	8	CARTUCHOS DE TINTA NEGRO 122 PARA HP	18,00	144,00		
	5	CARTUCHOS DE TINTA COLOR 122 PARA HP	20,00	100,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 60 PARA HP	21,00	42,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA COLOR 60 PARA HP	26,00	130,00		
	6	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 675 PARA HP	20,00	120,00		
	6	CARTUCHO DE TINTA COLOR 675 PARA HP	22,00	132,00		
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	6	CARTUCHO DE TINTA COLOR 95	25,00	150,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 94 PARA HP	25,00	75,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 920XL	40,00	40,00		
	1	CARTUCHO COLOR 920XL	23,00	23,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 88XL	35,00	35,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA COLOR 93 PARA HP	21,00	63,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA NEGRO PARA HP	21,00	63,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA NEGRO PARA HP	21,00	42,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA COLOR PARA HP	26,00	52,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 940 XL	25,00	25,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR MAGENTA 940	25,00	25,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR MAGENTA 88	88,00	88,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA COLOR LEXMARK 35	49,50	99,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA NEGRO LEXMARK 36	29,00	29,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA COLOR 37 LEXMARK	32,00	64,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR LEMARK 33	37,00	37,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA NEGRO LEXMARK 32	34,00	68,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 29 LEXMARK	32,00	32,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 23 LEXMARK	34,00	170,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA NEGRO LEXMARK 28	28,00	28,00		
	2	CARTUCHOS DE TINTA COLOR 27 LEXMARK	32,00	64,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 24 LEXMARK	33,00	33,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 17	30,00	90,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA LEXMARK 15	34,00	102,00		
	4	CARTUCHO DE TINTA NEGRO LEXMARK 14	37,00	148,00		
	9	CARTUCHO DE TINTA NEGRA PARA HP 122XL	38,00	342,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA COLOR 122XL PARA HP	39,00	195,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA NEGRO ECO 29A	30,00	30,00		
	6	CARTUCHO DE TINTA COLOR 97 HP	28,00	168,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 100HP	35,00	35,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA CANON 40 NEGRO	26,00	130,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA CANON 41 COLOR	31,00	155,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA NEGRO CANON 210	22,00	66,00		
	4	CARTUCHO DE TINTA CANON 211 COLOR	28,00	112,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA CANON 241 COLOR	33,00	99,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA NEGRO CANON 240	43,00	129,00		
	7	CARTUCHO DE TINTA NEGRO 201BK	13,00	91,00		
	11	CARTUCHO DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON 126	13,00	143,00		
	12	CARTUCHO DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON 82	13,00	156,00		
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	3	CARTUCHO DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON 132	20,00	60,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA PARA IMPRESORA EPSON 133	20,00	20,00		
	1	CARTUCHO DE TINTA COLOR 90N EPSON	20,00	20,00		
	3	CARTUCHO DE TINTA COLOR 73N EPSON	21,00	63,00		
	15	CARTUCHO DE TINTA EPSON 133	13,00	195,00		
	9	FRASCOS DE TINTA EPSON COLOR NEGRO	5,00	45,00		
	10	FRASCOS DE TINTA EPSON COLOR AMARILLO	5,00	50,00		
	11	FRASCOS DE TINTA COLOR AZUL EPSON	5,00	55,00		
	8	FRASCOS DE TINTA COLOR ROJO EPSON	5,00	40,00		
	12	FRASCOS DE TINTA COLOR NEGRO CANON	5,00	60,00		
	10	FRASCOS DE TINTA COLOR ROJO CANON	5,00	50,00		
	9	FRASCOS DE TINTA COLOR AMARILLO CANON	5,00	45,00		
	3	FRASCOS DE TINTA COLOR AZUL CAON	5,00	15,00		
	15	FRASCOS DE TINTA COLOR NEGRO HP	5,00	75,00		
	6	CARTUCHO DE TINTA COLOR	13,00	78,00		
	2	CARTUCHO DE TINTA NEGRO	12,00	24,00		
	5	CARTUCHO DE TINTA TRR-CL-4I CANON	13,00	65,00		
	6	CARTUCHO DE TINTA COLOR TRR PG-40 CANON	13,00	78,00		
	3	CARTUCHOS DE TINTA COLOR TRR ION0016	13,00	39,00		
	5	CARTUCHO DE TITA COLOR TRRION0026 LEXMARK	13,00	65,00		
	9	FRASCOS DE TINTA COLOR NEGRO IMPRESORA BROTHER	10,00	90,00		
	11	FRASCOS DE TINTA COLOR MAGENTA	10,00	110,00		
	4	FRASCOS DE TINTA COLOR AMARILLO BROTHER	10,00	40,00		
	8	FRASCOS DE TINTA COLOR AZUL	10,00	80,00		
	4	PANASONIC KX-TS500	25,00	100,00		
	6	USB FLASH DRIVE/CLE 4GB	7,00	42,00		
	3	KINGSTON DATATRAVELER 8GB	15,00	45,00		
	5	USB FLASH DRIVE/CLE USB 32GB	32,00	160,00		
	8	USB FLASH DRIVE/CLE USB 16GB	25,00	200,00		
	3	USB FLASH DRIVE/CLE 8GB	15,00	45,00		
	2	ADATA USB FLASH DRIVE 8GB	15,00	30,00		
	4	MICROSDHC CARD 8GB	15,00	60,00		
	2	MICROSDHC CARD 32GB	38,00	76,00		
	7	MICROSDHC CARD 4GB	10,00	70,00		
	7	MICROSDHC CARD 16GB	19,00	133,00		
	1	LAPIZ OPTICO	5,00	5,00		
	1	MINI LAPTOP SANSUMG ATON	578,00	578,00		
	1	LAPTOP SAMSUNGRV 415	675,00	675,00		
	1	LAPTOP SONY	1.270,00	1.270,00		
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	1	LAPTOP 450	980,00	980,00		
	1	IMPRESORA SANSUMG MULTIFUNCION	180,00	180,00		
	1	IMPRESORA EPSON 545 MULTIFUNCION	270,00	270,00		
	1	IMPRESORA EPSON 450 MULTIFUNCION	250,00	250,00		
	1	IMPRESORA LX 1300 MATRICIAL	295,00	295,00		
	1	IMPRESORA BROTHER J- 140 MULTIFUNCION	290,00	290,00		
	1	IMPRESORA SANSUNG LASSER 107	107,00	107,00		
	1	IMPRESORA EPSON MULTIFUNCION L355 CON SISTEMA DE TINTA CONTINUO	330,00	330,00		
	1	COMPUTADOR COMPLETO I7	1.547,00	1.547,00		
	1	COMPUTADOR COMPLETO CELERON 2.8 (GHZ)	939,00	939,00		
	1	TRITURADORA DE PAPEL	280,00	280,00		
	1	ESCANER HP FOTOGRAFICO	140,00	140,00		
	1	COMPUTADOR TODO EN UNP PC COMPAQ I8-2003	730,00	730,00		
	1	GALAXY TAB 2	470,00	470,00		
	1	TABLE COBY KIROS RAM 1 GB	300,00	300,00		
	2	TABLE BREEZE67	180,00	360,00		
	1	EXTERNAL HDFS HXD7 500 GB	105,00	105,00		
	1	EXTERNAL HDD QTB	145,00	145,00		
	2	TARJETA ZOGIS	85,00	170,00		
	1	SABRENT USB 2.0 TV TUNER	45,00	45,00		
	2	WAN TENG PLUG AND PLAY	12,00	24,00		
	3	3COM WIRELESS	37,00	111,00		
	3	S-ATA/ IDE USB 2.0	25,00	75,00		
	1	D-LINK WIRELESS G USB	140,00	140,00		
	2	SLIM PORTABLE DVD WRITER	45,00	90,00		
	4	DVD WRITER SLIM PORTABLE	45,00	180,00		
	4	SM-LIVE VALUE 5.1	18,00	72,00		
	1	PROYECTOR EPSON POWER LITE S12 CON PANTALLA DE PROYECCION	785,00	785,00		
	1	CAMARA EASYN	140,00	140,00		
	1	LECTOR DEL CODIGO DE BARRAS	190,00	190,00		
	1	TECLADO PAR LAPTO CON ESTUCHE (COLOR NEGRO)	35,00	35,00		EPSON
	2	SPLITTER 250 MHZ	37,00	74,00		ANERA
	1	CASE 3.5 HDD	45,00	45,00		
	1	ENCORE ELECTRONICS	38,00	38,00		
	4	PCI MULTI I/O	15,00	60,00		
	7	PCI/USB CARD WLAN/LAN	27,00	189,00		ANERA
	1	ADDON CARD PLUG/PLAY	15,00	15,00		ANERA
	1	CAMARA DIGITAL SONY 16.1 MP	335,00	335,00		SONY
	1	CAMARA DIGITAL SONY 14.1 MP	216,00	216,00		SONY
		SUMAN Y PASAN			39.801,09	

**SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			39.801,09	
	1	LAMPARA PROYECTORA EPSON	255,00	255,00		
1.1.4		CUENTAS POR COBRAR			5.280,86	
		GOBIERNO AUTONOMO PARROQUIAL TARACOA		507,15		
		GEOPETSA		417,90		
		CORPORACION NACIONAL ELECTRICIDAD		215,63		
		MY LITTLE FRIENDS ENGLISH CENTER		4.140,18		
1.1.7		SUMINISTROS DE OFICINA			83,10	
	5	RESMAS DE PAPEL B00N	4,90	24,50		
	12	SOBRES MANILA TIPO OFICIO	0,15	1,80		
	3	CAJAS DE CLIP PEQUEÑO	1,80	5,40		
	2	SACA GRAPAS	3,00	6,00		
	2	BORRADORES	0,40	0,80		
	20	CARPETAS DE CARTON	0,30	6,00		
	10	MARCADORES	0,20	2,00		
	1	LAPIZ	0,60	0,60		
	1	CORRECTOR	1,20	1,20		
	1	SACAPUNTAS	0,40	0,40		
	1	CAJA DE CLIP MARIPOZA	2,30	2,30		
	1	ENGRAMPADORA	7,50	7,50		
	1	PERFORADORA	6,50	6,50		
	1	CAJA DE GRAPAS	3,50	3,50		
	1	CINTA DE EMBALAJE	2,10	2,10		
	1	LIBRETA DE APUNTES	3,50	3,50		
	2	ESFEROS	0,25	0,50		
	10	FOLDER NEGRO	3,50	3,50		
	100	FUNDAS	5,00	5,00		
1.1.8		SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			60,15	
	1	GALON DE PINOCLIN	4,50	4,50		
	1	FUNDA DE DEJA	3,80	3,80		
	1	GALON DE CLORO	4,50	4,50		
	3	ESCOBAS	3,80	11,40		
	1	TRAPEADOR	3,75	3,75		
	1	PAQUETE DE PAPEL HIGIENICO	13,50	13,50		
	1	LIMPIA VIDRIOS	3,80	3,80		
	1	GALON DE DESINFECTANTE	6,50	6,50		
	2	AMBIENTALES	4,20	8,40		
1.1.9		CRÉDITO TRIBUTARIO			326,15	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			45.551,35	
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE				
		SUMAN Y PASAN			91.102,70	

**SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			91.102,70	
1.2.1		MUEBLES Y ENSERES			2.722,32	
	1	VITRINA GRANDE DE VIDRIO (Ocho servicios)	350,00	350,00		
	1	VITRINA PEQUEÑA DE VIDRIO (Seis servicios)	120,00	120,00		
	1	VITRINA OCHO SERV /CON VIDRIO	150,00	150,00		
	1	VITRINA DE SEIS DIVISIONES DE VIDRIO	132,31	132,31		
	1	VITRINA TIPO PIRAMIDE (Seis servicios con vidrio)	182,65	182,65		
	1	VITRINA AERIA (Cuatro serv Puerta de vidrio)	150,00	150,00		
	3	VITRINAS DE VIDRIO	112,00	336,00		
	1	ARCHIVADOR AERIO	95,00	95,00		
	1	SILLA DE SECRETARIA	75,90	75,90		
	1	MUEBLE DE SECRETARIA	165,22	165,22		
	1	MUEBLE SOFA	150,00	150,00		
	1	ARCHIVADOR DE MADERA (dos servicios)	72,60	72,60		
	1	MESA DE VIDRIO PEQUEÑA	50,95	50,95		
	1	ESCRITORIO METALICO	72,00	72,00		
	5	PERCHAS METALICAS	70,00	350,00		
	5	SILLAS PLASTICAS	18,26	91,30		
	1	ESCALERA DE ALUMINO	41,50	41,50		
	1	DISPENSADOR DE AGUA	136,89	136,89		
1.2.3		EQUIPO DE OFICINA			850,00	
	1	AIRE ACONDICIONADO	700,00	700,00		
	1	TELEFONO PANASONIC	135,00	135,00		
	1	EXTINTOR	15,00	15,00		
1.2.5		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			1.435,00	
	1	IMPRESORA MULTIFUNCION	145,00	145,00		
	1	IMPRESORA MATRICIAL	290,00	290,00		
	1	DATA FAST (Lector tarjetas de débito)	75,00	75,00		
	1	COMPUTADOR DE ESCRITORIO (completo)	600,00	600,00		
	1	COMPUTADOR DE ESCRITORIO	325,00	325,00		
1.2.7.		HERRAMIENTAS			701,66	
	1	LIMPIADOR DE CARTUCHOS	125,66	125,66		
	1	SOPLADORA	35,00	35,00		
	1	CAUTIN	15,00	15,00		
	1	PONCHADORA	15,00	15,00		
	10	DESARMADOR DE ESTRELLA	21,60	216,00		
	10	DESARMADORES PLANOS	21,50	215,00		
	1	MULTIMETRO DIGUITAL	40,00	40,00		
	2	MARTILLOS	20,00	40,00		
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			5.708,98	
		TOTAL ACTIVOS			51.260,33	
		SUMAN Y PASAN			153.780,99	

**SERVI COMPU
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

CÓD.	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES
		VIENEN			153.780,99	
2		PASIVO				
2.1		PASIVO CORRIENTE				
2.1.1		CUENTAS POR PAGAR			7.389,41	
		TECNOMEGA		6.277,84		
		REFILTNER S.A.		826,35		
		MARTEC		285,22		
2.1.2.		DOCUMENTOS POR PAGAR			8.611,26	
		COMPUTONER		8.611,26		
2.1.6		RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			180,25	
2.1.8.		RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%			28,00	
2.1.11.		RETENCIÓN IVA 100 %			42,00	
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			<u>16.250,92</u>	
		TOTAL PASIVO			<u>16.250,92</u>	
3		PATRIMONIO				
3.1		CAPITAL		35.009,41		
3.1.1		CAPITAL			35.009,41	
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>51.260,33</u>	

SDN:CIENCUENTA Y UN MIL DOSCIENTOS SESENTA DÓLARES Y TREINTA Y TRES CENTAVOS

Drellana, 01 de Enero del 2012

GERENTE

CONTADORA

SERVICOMPU
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012

1	ACTIVO		
1,1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	CAJA	3.171,09	
1.1.2	BANCOS	11.850,00	
1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA	24.780,00	
1.1.4	CUENTAS POR COBRAR	5.280,86	
1.1.7	SUMINISTROS DE OFICINA	83,10	
1.1.8	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	60,15	
1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO	326,15	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		45.551,35
1,2	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	2.722,32	
1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	850,00	
1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.435,00	
1.2.7.	HERRAMIENTAS	701,66	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.708,98
	TOTAL ACTIVOS		<u>51.260,33</u>
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	7.389,41	
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR	8.611,26	
2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%	180,25	
2.1.8.	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%	28,00	
2.1.11.	RETENCIÓN IVA 100 %	42,00	
	TOTAL PASIVO		16.250,92
3	PATRIMONIO		
3,1	CAPITAL	35.009,41	
3.1.1	CAPITAL		35.009,41
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>51.260,33</u>

Orellana. 01 de enero del 2012

GERENTE

CONTADORA

MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

Enero 01

- En la Ciudad del Coca, Provincia de Orellana, al primer día del mes de Enero del dos mil doce, la Empresa SERVICOMPU, inicia sus operaciones de compra y venta con los valores registrados en el Estado de Situación Inicial.
- Se vende mercadería por el valor de \$ 17.86 más IVA según factura N° 001-001-000014415 cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se cancela a la Sra. Josefina Llori Llori el valor de \$350,00 más IVA s/f N°003-001-000000427 se retiene el 100% IVA por arriendo de local comercial con cheque del Banco del Pichincha N°000623

Enero 02

- Se vende mercadería por el valor de \$ 1.431,29 más IVA desde la factura N° 001-001-000014434 hasta la 001-001-000014446, se realiza la respectivas retenciones de ley, de la base imponible de \$1.364,32nos retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancelan en efectivo. Se conceden Corporación Nacional de Electricidad Regional Sucumbíos un crédito a 30días plazo por el valor de \$1424,04.(ver diario de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 01

Enero 03

- Se compra mercadería a VEDWIN SISTEMAS NET persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 795.00 más IVA s/f N°003-001-000001757 se cancela en efectivo (ver diario de compras anexo 1)
- Se registra la prestación de servicios s/f 001-001-000014450 y 001-001-000014452, por el valor de \$441,96, nos retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancelan en efectivo.

- Se compra mercadería a COMPUTONER, persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 948,10 más IVA y \$ 5,00 de transporte s/f N° 001-001-000028828 se cancela a crédito. (ver diario de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 02

Enero 04

- Pago tributario al SRI del mes de diciembre del 2012 por retención en la fuente 1% el valor de \$ 180,25 retención en la fuente 2% por el valor de \$ 8,50 y retención IVA 100% por el valor de \$ 42,00.
- Se registran la venta de mercaderías s/f N° 001-001-000014456 al 001-001-000014504; las cuales ascienden a \$1.824,77; nos realizan las respectivas retenciones de ley, de la base imponible de \$1.050,66 nos retienen el 30% IVA y el 1% IR; además se registra la prestación de servicios por el valor de \$290,18, nos retienen el 30% IVA y el 1% IR. (ver auxiliar de ventas anexo N° 02). Se concede crédito a la empresa GEOPET SA por el valor de \$865,22 a un mes plazo.
- Se compra mercadería a SOPORTE TECNOLOGÍA por el valor de \$ 497,00 más IVA s/f N° 002-001-000002956 se cancela en efectivo. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 03

Enero 05

- Se vende mercadería por el valor de \$ 1.822,43 más IVA s/f N° 001-001-000014510 a la 001-001-000014513; 001-001-000014517 y 001-001-000014517, nos realizan las respectivas retenciones (ver auxiliar de ventas anexo 2). Se concede un crédito personal al Sr. Yofre Sánchez por el valor de \$35,00
- Se compra mercadería a COMPU CINTAS, persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 637,19 más IVA y \$ 4,50 de transporte s/f N° 001-001-000119569 a crédito. (ver diario de compras anexo 1)

- Se registra la prestación de servicios de mantenimiento por el valor de \$104,46 más IVA s/f N° 001-001-000014506, 001-001-000014515; de la base imponible de 73,21 nos retienen el 2%IR y el 70% de IVA; cancelan en efectivo. (ver diario de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 04

Enero 06

- Se compra mercadería a COMPUFENIX, persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 89,50 más IVA s/f N° 003-001-000000379 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000624. (ver diario de compras anexo 1)
- Se registra los ingresos del día s/f N° 001-001-000014525, 001-001-000014527 al 001-001-000014532; por un total de \$1.735,88; de esta cifra \$1.584,09 pertenece a la venta de mercadería y 151,79 corresponde a ingresos por concepto de prestación de servicios. (ver auxiliar de ventas anexo 2, folio N° 02)
- Se compra mercadería a COMPUTONER persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 179,52 más IVA, \$ 3,00 de transporte s/f N° 001-001-000029017 nos conceden crédito personal (ver diario de compras anexo1)
- Se compra mercadería a TECNOMEGA persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 467,20 más IVA con descuento de \$ 9,34 s/f N° 002-001-000429077 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000626
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 05

Enero 07

- Se registra las ventas del día por el valor de \$109,83 s/f N°001-001-000014539, 001-001-000014544 de esta cifra \$26,79 corresponde a la venta de mercaderías y 83,04 vende mercadería por el valor de \$ 26,79 más IVA corresponde a ingresos por concepto de prestación de servicios. valor cancelado en efectivo.

- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 06

Enero 09

- Se compra mercadería a MARTEC persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 261,17 más IVA \$ 9,00 de transporte s/f N° 001-001-000050117 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000625. (ver diario de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$ 879,47 más IVA s/f N° 001-001-000014545, 001-001-000014548 retienen el 30% IVA y el 1% IR. Se concede un crédito a la ferretería Jara, por el valor de \$504,00 1 mes plazo. (ver diario de ventas anexo 2).
- Se compra mercadería a COMPU CINTAS persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 611,54 más IVA \$ 3,50 de transporte s/f N° 001-001-000119907 obligada a llevar contabilidad se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000626 (ver diario de compras anexo1)
- Se registra la prestación de servicio por el valor de \$15,18 más IVA s/f N 001-001-000014549 cancelan en efectivo. (ver diario de ventas anexo 1)
- Se compra mercadería al Sr. Félix Alonso Ramírez, persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 473,22 más IVA s/f N° 001-001-000000450 a crédito. (ver diario de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$ 1773,20 más IVA con descuento en compras de \$ 35,46 s/f N° 002-001-000429387, se cancela el 40% con cheque del Banco del Pichincha N°000627 y la diferencia a crédito. (ver diario de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 07

Enero 10

- Se vende mercadería por el valor de \$252,61 más IVA s/f N°001-001-000014555, 001-001-000014559 al 001-001-000014564, en efectivo. De la

base imponible de \$16,67 nos retienen el 30% IVA y el 1% IR(ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Se compra mercadería a TECNOMEGA persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 176,25 más IVA s/f N° 002-001-000429662 a crédito. (ver anexo de compras anexo 1)
- Se registra la prestación del servicio de mantenimiento por el valor de \$30,36 más IVA s/f N° 001-001-000014558, a crédito 1 mes plazo. (ver auxiliar de ventas anexo2)
- Se realiza el pago de la energía eléctrica por el valor de \$221,58.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 08
- Cobro de una cuenta vencida de la Empresa My Little Friends English Center por el valor de \$4.140,18 en efectivo.

Enero 11

- Se compra mercadería a CARTIMEX S.A por el valor de \$ 389,00 más IVA s/f N° 003-001-000080364 a crédito. (ver diario de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$142,88 más IVA s/f N°001-001-000014568, 001-001-000014570 retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a COMPUTONER obligado a llevar contabilidad por el valor de \$ 281,65 más IVA, \$ 3,00 de transporte s/f N° 001-001-000029180 a crédito. (ver diario de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 09

Enero 12

- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$ 574,91 más IVA, \$ 5,00 de transporte s/f N° 001-001-000029245 obligada a llevar contabilidad a crédito. (ver diario de compras anexo 1)

- Se vende mercadería por el valor de \$ 31,25 más IVA s/f N° 001-001-000014582 retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a TECNOMEGA obligada a llevar contabilidad por el valor de \$639,00 más IVA, descuento en compras por el valor de \$ 12,78 s/f N°002-001-004302234, se cancela en efectivo (ver auxiliar de compras anexo1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 10

Enero 13

- Se registra las ventas efectuadas en el día cuyo valor asciende a \$418,75; de esta cifra \$204,46 más IVA corresponden a la venta de mercaderías s/f N° 001-001-000014589 y 001-001-000014593y la diferencia corresponde a la prestación de servicios por el valor de \$214,29 más IVA s/f N°, 001-001-000014594 retienen el 70% IVA y el 2% IR, cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a VEDWIN SISTEMAS. NET por el valor de \$ 540,00 más IVA s/f N° 003-001-000001788 se cancela el 50% con cheque del Banco del Pichincha N°000628 y por la diferencia se firma una letra de cambio. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 11

Enero 14

- Se vende mercadería por el valor de \$107,14 más IVA s/f N° 001-001-000014605 cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 12

Enero 15

- Se compra mercadería a SYS PARKS-ECUADOR obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 25,00 más IVA s/f N° 001-005-000329110 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$223,21 más IVA s/f N° 001-001-000014606 cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Enero 16

- Se compra mercadería a COMPUTONER obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 1.067,87 más IVA, por transporte \$ 4,00 s/f N° 001-001-000029330 se cancela la mitad en efectivo, por la diferencia a crédito.(ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$247,32 más IVA s/f N°001-001-000014610, 001-001-000014611 retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancelan en efectivo(ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$ 769,00 más IVA descuento en compras de \$ 15,38 s/f N° 002-001-000430581 obligada a llevar contabilidad a crédito. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 13

Enero 17

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$ 680,00 más IVA con descuento en compras de \$ 13,6 s/f N° 002-001-000430679 obligada a llevar contabilidad se cancela el 30% con cheque N° y el 70% a Crédito personal. (ver auxiliar de compras anexo 1)

Enero 18

- Se compra mercadería a TECNOMEGA obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 2.759,29 más IVA con descuento en compras de \$ 52,90 s/f 002-

001-000430912 nos conceden crédito personal. (ver auxiliar de compras anexo1)

- Se vende mercadería en efectivo por el valor de \$ 1.077,68 más IVA s/f N°001-001-000014626 al N°001-001-000014634nos efectúan las respectivas retenciones de ley. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 14

Enero 19

- Se compra mercadería a COMPUTONER obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 399,34 más IVA, \$ 4,00 por transporte s/f N° 001-001-000029506 se cancela con cheque Banco del Pichincha N°000629. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$ 26,79 más IVA s/f N°001-001-000014643 retiene el 30% IVA y el 1% IR, cancela en efectivo(ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 15

Enero 20

- Se compra mercadería a COMPUFENIX obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 283,00 más IVA s/f N° 003-001-000000422 a crédito. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 3)
- Se compra mercadería a MARTEC por el valor de \$ 121,65 más IVA \$ 3,00 por transporte s/f N° 001-001- 000050380 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000630 (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se registran las ventas del día por el valor de \$ 233,93 más IVA s/f N° 001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014665. De esta cifra \$150,89 pertenecen a ingresos por concepto de venta de mercadería, nos retienen el 30% IVA y el 1% IR, cancelan en efectivo; el valor restante que corresponde a \$83,04 de nos retienen el 70% IVA y el 2% IR, en efectivo (ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 16

Enero 21

- Se registran las ventas del día las cuales ascienden a \$1.699,11; s/f N° 001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014672; de esta cifra \$1.683,04 más IVA pertenecen a prestación de servicios, retienen el 70% IVA y el 2% IR, y la diferencia corresponde a la venta de mercadería, no retienen el 30% IVA y 1% IR (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 17

Enero 23

- Se compra mercadería a COMPUPRINTER por el valor de \$24,00 más IVA s/f N°002-001-000003112 se cancela en efectivo. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 4)
- Se compra mercadería a TINTAS Y TONER persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 78,56 más IVA s/f N° 002-001-000004175 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000631. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 4)
- Se compra mercadería a COMPUTONER persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 727,75 más IVA \$ 6,00 por transporte s/f N° 001-001-000029610 se cancela con cheque Banco del Pichincha N°000632. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 4)

Enero 24

- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$ 64,24 más IVA \$ 2,50 por transporte s/f N° 001-001-000029690 persona obligada a llevar contabilidad se cancela con cheque Banco del Pichincha N°000633.(VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 4)

- Se vende mercadería por el valor de \$ 309,22 más IVA s/f N° 001-001-000014685 cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se vende mercadería por el valor de \$923,27 más IVA s/f N° 001-001-000014687 retiene el 30% IVA y el 1% IR, cancela el 50% en efectivo y por la diferencia a crédito. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 18

Enero 25

- Se vende mercadería por el valor de \$1.461,61 más IVA s/f N° 001-001-000014727 retiene el 30% IVA y el 1% IR, cancela con cheque. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se registra el cobro del crédito concedido a la Fundación FEPP.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 19.

Enero 26

- Se compra mercadería por el valor de \$ 747,98 más IVA \$ 5,00 por transporte s/f N° 001-001-000029778 persona obligada a llevar contabilidad nos conceden crédito (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a COMPU CINTAS por el valor de \$ 132,10 más IVA s/f N° 001-001-000121901 persona obligada a llevar contabilidad se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se registran las ventas del día por un monto total de \$1.551,78 más IVA, s/f N° 001-001-000014734 al 001-001-000014742; de esta cifra \$1.328,57 corresponde a la venta mercadería; nos retienen los impuestos de ley, el saldo corresponde a la prestación de servicios nos retienen el 70% IVA y 2% IR; valores cancelados en efectivo. (ver diario de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 20

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$ 642,00 más IVA descuento en compras por \$ 12,84 s/f N° 002-001-000432183 persona obligada a llevar contabilidad nos conceden crédito. (VER DIARIO DE COMPRAS ANEXO 4)

Enero 27

- Se compra mercadería a REPYCOM por el valor de \$ 281,90 más IVA s/f N° 001-001-000052770 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$ 59,83 más IVA s/f N° 001-001-000014753 retiene el 30% IVA y el 1% IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 20

Enero 30

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$ 569,12 más IVA descuento de \$ 11,38 s/f N° 002-001-000432711 persona obligada a llevar contabilidad nos conceden crédito. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$ 695,54 más IVA s/f N° 001-001-000014761, 001-001-000014762, 001-001-000014764 cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 21

Enero 31

- Se compra mercadería a TECNOMEGA persona obligada a llevar contabilidad por el valor de \$ 460.00 más IVA descuento de \$ 9.20 s/f N° 002-001-000432807 se cancela el 50% con cheque del Banco del Pichincha N°000630 y por la diferencia a crédito a un mes plazo. (ver diario de compras anexo 1)

- Se vende mercadería por el valor de \$ 107,14 más IVA s/f N° 001-001-000014784 retiene el 1% IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 22
- Liquidación del IVA del mes de enero del 2012.

Febrero 01

- Se compra mercadería a Vedwin Sistemas.Net por el valor de \$360,00 más IVA s/f N° 003-001-000001845, se firma una letra de cambio para cancelarla en un mes. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a Compu Printer por el valor de \$24,00 más IVA s/f N° 002-001-0003134 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se registra las ventas realizadas en el día s/f N° 001-001-000014790 al001-001-000014796 por un monto total de \$1.895,54 más IVA; de esta cifra \$1.780,37 más IVA corresponden a la venta de mercadería y la diferencia a la prestación de servicios; nos realizan las respectivas retenciones de ley. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a Tecnomega por el valor de \$273,00 descuento en compras por \$5,45 más IVA s/f N° 002-001-000003134 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo1)
- Se compra mercadería a Compufenix obligado a llevar contabilidad por el valor de \$271,40 más IVA s/f N° 003-001-0000459 se cancela en efectivo. (ver diario de compras anexo 6)
- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$512,66 más IVA \$4,00 por transporte s/f N° 001-001-000029964 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000634 (ver auxiliar de compras anexo 6)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 23

Febrero 02

- Se compra mercadería a IDM IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA por el valor de \$255,50 más IVA s/f N° 002-001-000079 se cancela en efectivo.(ver auxiliar de compras anexo 6)
- Se vende mercadería por el valor de \$237,50 más IVA s/f N°001-001-000014818 a una persona obligada a llevar contabilidad retiene el 1% IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se cancela a la Sra. Josefina Llori Llori el valor de \$350,00 más IVA s/f N°003-001-000435 se retiene el 100% IVA por arriendo de local comercial con cheque del Banco del Pichincha N°000635
- Se recauda una cuenta pendiente de cobro de la Corporación Nacional de Electricidad Regional Sucumbíos por el valor de \$1.424,04
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 24

Febrero 03

- Se cancela una Cuenta pendiente a TECNOMEGA por el valor de \$ 3.400,00 con cheque del Banco del Pichincha N°000636
- Se compra mercadería a Tecnomega por el valor de \$1106,00 con descuento de \$22,12 más IVA s/f N° 002-001-000 433405 se cancela el 50% en efectivo y por la diferencia a crédito 1mes plazo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$44,64 más IVA s/f N°001-001-000014831, 001-001-000014837, 001-001-000014838 cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Febrero 06

- Se vende mercadería por el valor de \$678,57 más IVA s/f N°001-001-000014858 a una persona obligada a llevar contabilidad, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Pago tributario al SRI del mes de enero del 2012 por retención en la fuente 1% el valor de \$ 251,70 retención en la fuente 8% por el valor de \$ 28,00 y retención IVA 100% por el valor de \$ 42,00.
- Se registró de una cuenta pendiente de la empresa GEOPET S.A. por el valor de \$ 859,23 el pago lo realizan con cheque.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 25
- Se cancela una Cuenta por Pagar Fact. N° 001-001-000029017 por el valor de \$ 202.27 con cheque del Banco de Pichincha N°000637.

Febrero 07

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$669,10 con descuento de \$13,36 más IVA s/f N°002-001-000433771 Contribuyente Especial se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$1548,17 más IVA s/f N°001-001-000014871 cancela en efectivo la mitad y la diferencia a crédito 3 meses plazo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería TECNIT por el valor de \$812,50 más IVA s/f N°001-001-0003309 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 26

Febrero 08

- Se compra mercadería a Computoner por el valor de \$266,51 más IVA \$4,00 por transporte y s/f N°001-001-000030303 se retiene el 1%, se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$114,84 más IVA s/f N°001-001-000014873 a 001-001-000014878 cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 27

Febrero 09

- Se compra mercadería a Computoner por el valor de \$387,06 más IVA y por transporte \$4,00 s/f N°001-001-000030460 se retiene el 1% IR, se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000638(ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se registra el cobro de una cuenta pendiente de la Ferretería Jara por el valor de \$504,00.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 28

Febrero 10

- Se paga por energía eléctrica s/f N°120-002-0373162 el valor de 132,29.

Febrero 13

- Se registra las ventas del día por un monto total de \$737,50 más IVAs/f N°001-001-000014939; 001-001-000014950; de esta cifra \$597,32 corresponden a la venta de mercadería nos retienen el 30% IVA y el 1% IR; el saldo corresponde a la prestación de servicios, de este valor nos retienen el 70% de IVA y 2% IR (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 29

Febrero 14

- Se compra mercadería a Tecnomega por el valor de \$228,01 más IVA descuento de \$4,56 s/f N°002-001-000434644 se retiene el 1% IR, se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$504,95 más IVA y por transporte \$4,00 s/f N°001-001-000030514 se retiene el 1% IR, se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000639(ver aux. de compras anexo 1)
- Pago por aportaciones al IESS del mes de enero el valor de \$ 212,06.

- Se vende mercadería a la empresa BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING por el valor de \$32,14 más IVA s/f N°001-001-000014959, nos retienen el 30% de IVA y 1% IR; cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Febrero 15

- Se vende mercadería por el valor de \$ 168,75 más IVA s/f N° 001-001-000014972 y 001-001-000014992, de la base imponible de \$156,25 nos retienen el 30% de IVA y el 70% de IR, cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$1084,35 más IVA por transporte \$6,00 s/f N°001-001-000030567 se retiene el 1% IR, se cancela el 70% con cheque del Banco del Pichincha N°000640 por la diferencia firma una letra de cambio. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, adicional a lo recaudado el día 14 de febrero, según comprobante de egreso N° 30

Febrero 16

- Se cancela una Cuenta pendiente a TECNOMEGA por el valor de \$ 1216.64 según factura N° 002-001-000429387 con cheque del Banco del Pichincha N°000641
- Pago de impresión de facturero por el valor de \$ 196,00 retienen el 2%, se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000642.

Febrero 17

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$1232,00 más IVA con descuento de \$24,64 s/f N°002-001-000435318 se realiza la respectiva retención y se cancela la mitad en efectivo, por la diferencia a 2 meses plazo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a SINILSA por el valor de \$47,55 más IVA s/f N°001-001-000003279 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 8)

- Se compra mercadería a COMPUFENIX por el valor de \$300,00 más IVA se retiene el 1% IR, s/f N°003-001-0000506 se cancela en efectivo. (Ver diario de compras anexo 1)

Febrero 20

- Se registra la venta de mercadería por el valor de \$3.093,15 s/f 001-001-000015033 y 001-001-000015035; nos retienen el 30% de IVA y 1% de impuesto a la renta, nos cancelan mediante cheque.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, adicional a lo recaudado el día 14 de febrero, según comprobante de egreso N° 31.

Febrero 22

- Se vende mercadería por el valor de \$421,42 más IVA s/f N°001-001-000015047 nos retienen los impuestos de ley. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$601,63 más IVA \$5,00 por transporte se retiene el 1% IR, s/f N°001-001-000030707 se cancela en efectivo el 50% y por la diferencia se firma una letra de cambio(ver auxiliar de compras anexo1)
- Se vende mercadería por el valor de \$260,71 más IVA s/f N°001-001-000015049 a un contribuyente especial, cancela en efectivo(ver auxiliar de ventas anexo 2)

Febrero 23

- Se compra mercadería a SINILSA por el valor de \$180,26 más IVA s/f N°001-001-000003282 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000643. (Ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a REFILTONER S,A. por el valor de \$620,40 más IVA \$15,00 por transporte s/f N°001-002-0023641 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000644(ver auxiliar de compras anexo 1)

Febrero 24

- Se cancela una Cuenta pendiente a Edwin Sistemas Net por el valor de \$ 304.87 según factura N° 003-001-000001788 con cheque del Banco del Pichincha N°000645.
- Se compra mercadería a Compufenix persona natural obligada a llevar contabilidad por el valor de \$238,00 más IVA s/f N°003-001-0000522 se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000646. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se paga por servicio telefónico \$ 6,20 internet \$ 277,09 más IVA s/f N°001-001-024997789.

Febrero 27

- Se vende mercadería por el valor de \$599,88 más IVA s/f N° 001-001-000015096, a TV de "Amazonas" contribuyente especial cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 29

Febrero 29

- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$417,92 más IVA, \$3,50 por transporte s/f N°001-001-000031013 se retiene el 1% IR, se cancela con cheque del Banco del Pichincha N°000647(ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se cancela una Letra de Cambio a COMPUTONER por el valor de \$ 594.66 según factura N° ° 001-001-000029330 con cheque del Banco del Pichincha N°000648
- Liquidación del IVA del mes de febrero del 2012.
- Pago de sueldos y salarios del mes de febrero del 2012 con cheque del Banco de Pichincha N°000649

Marzo 01

- Se vende mercadería por el valor de \$41,97 más IVA s/f N°001-001-000015151, 001-001-000015153 cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se cancela a la Sra. Josefina Llori Llori el valor de \$350,00 más IVA s/f N°003-001-00000437 se retiene el 100% IVA, por arriendo de local comercial con cheque del Banco del Pichincha N°000650
- Se vende mercadería por el valor de \$3541,57 más IVA s/f N°001-001-000015203 retiene el 30% IVA y el 1% IR cancela el 50% en efectivo, la diferencia a 2 meses plazo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 32

Marzo 02

- Se vende mercadería por el valor de \$97,82 más IVA s/f N°001-001-000015157, 001-001-000015164 retiene el 30% IVA y el 1% IR cancela en efectivo.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 33

Marzo 03

- Se vende mercadería por el valor de \$75,89 más IVA s/f N°001-001-000015178 cancela en efectivo

Marzo 06

- Se cancela TECNOMEGA por transporte el valor de \$169,70 s/f N°002-001-000437549 con Cheque del Banco del Pichincha N°000651
- Se vende mercadería por el valor de \$34,82 más IVA s/f N°001-001-000015228 retiene el 1% IR, valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Se vende mercadería por el valor de \$622,32 más IVA s/f N°001-001-000015229 retiene el 30% IVA y el 1% IR, cancelan el 60% en efectivo y por la diferencia a crédito.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 34

Marzo 07

- Se compra mercadería a LEDAKON S.C.C. por el valor de \$205,94 más IVA s/f N° 001-001-000010096 se cancela en efectivo. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$715,63 más IVA s/f N°001-001-000015233, 001-001-000015252 retiene el 1% IR y el 30% del IVA, valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo N° 2)
- Pago tributario al SRI del mes de Febrero del 2012 Retención en la Fuente 1% \$77,53, retención en la fuente 2% \$ 4,00, retención en la fuente 8% \$ 28,00 y retención IVA 100% \$ 42,00
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 32

Marzo 08

- Se vende mercadería por el valor de \$1.450 más IVA, s/f N° 001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015253 retienen el 30% IVA y el 1% IR, se concede crédito personal al Sr. Pablo Chamba por el valor de \$222,00 (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se registra la prestación de servicios por el valor de por el valor de \$87,50 más IVA, s/f N°001-001-000015269, cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 35
- Pago por servicios de energía eléctrica el valor de \$ 109,38.

Marzo 09

- Se vende mercadería por el valor de \$2.014,06 más IVA s/f N° 001-001-000015286, 001-001-000015286, 001-001-000015287; 001-001-000015302, 001-001-000015307; nos realizan las respectivas retenciones, valor cancelado en efectivo. (ver diario de ventas anexo 2)
- Se registra la prestación de ser vicios por el valor de \$ 564,93 más IVA, s/f N° 001-001-000015254; 001-001-000015289 y 001-001-000015305 retienen el 70% IVA y el 2% IR, en efectivo. (Ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 36

Marzo 10

- Se vende mercadería por el valor de \$114,94 más IVA s/f N°001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015318 valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se vende mercadería por el valor de \$66,96 más IVA, s/f N° 001-001-000015310 retiene el 1% IR, valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 37

Marzo 12

- Se compra mercadería a Computoner por el valor de \$818,02 se paga por transporte \$4,00 más IVA s/f N°001-001-000031446 se retiene el 1% IR y se cancela con Cheque del Banco del Pichincha N°000652. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Pago por aportaciones al IESS del mes de febrero el valor de \$ 212,06.
- Se vende mercadería por el valor de \$676,92 más IVA, s/f N°001-001-000015326, 001-001-000015341, nos retienen los impuestos de ley, valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Se cancela una Cuenta pendiente a TECNOMEGA por el valor de \$ 1.203.86 según factura N° 001-001-000029330 con cheque del Banco del Pichincha N°000653

Marzo 13

- Se compra mercadería a COMPUTONER por el valor de \$829,02 se paga por transporte \$5,00 más IVA s/f N°001-001-000031518 se retiene el 1% IR y se cancela con Cheque del Banco del Pichincha N°000654. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado del día anterior según comprobante de egreso N° 36
- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-000015352; 001-001-000015369, por el valor total de \$3.540,32; de esta cifra \$3.849,87 corresponde a venta de mercaderías y el valor restante son ingresos por concepto de prestación de servicios, se concede un crédito por el valor de \$2.177,93 a TV Amazonas. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 37

Marzo 14

- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-000015470; 01-001-000015489, por el valor total de \$1.208,58; de esta cifra \$725,88 corresponde a venta de mercaderías y el valor restante son ingresos por concepto de prestación de servicios. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Marzo 15

- Se compra mercadería a TECNOMEGA por el valor de \$695,00 con un descuento de \$13,90 más IVA s/f N°002-001-000439030 persona obligada a llevar contabilidad se cancela con Cheque del Banco del Pichincha N°000655. (ver auxiliar de compras anexo 1)

- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-000015392; 001-001-000015437, por el valor total de \$549,12; de esta cifra \$491,08 corresponde a venta de mercaderías y el valor restante son ingresos por concepto de prestación de servicios. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 38.

Marzo 19

- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-000015440; 001-001-000015450, por el valor total de \$140,19; el pago lo realizan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Marzo 20

- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-00015451; 001-001-00015462, por el valor total de \$1.572,33; de esta cifra \$1.485,71 corresponde a venta de mercaderías y el valor restante son ingresos por concepto de prestación de servicios. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado el 19 de marzo y del día, según comprobante de egreso N° 39

Marzo 21

- Se compra mercadería Computoner por el valor de \$1.125,15 más IVA se cancela por transporte \$8,00 s/f N°001-001-000031854 persona obligada a llevar contabilidad se cancela la mitad con Cheque del Banco del Pichincha N°000656y por la diferencia se firma una letra de cambio(ver auxiliar de compras anexo 12)
- Se registra las ventas del día s/f N° 001-001-00015451; 001-001-00015462, por el valor total de \$1.057,60 correspondiente a la venta de mercaderías nos retienen los respectivos impuestos. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado el 19 de marzo y del día, según

comprobante de egreso N° 39

Marzo 22

- Se vende mercadería por el valor de \$310,71 más IVA s/f N° 001-001-00015479, 001-001-00015486 cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se compra mercadería por el valor de \$1.569,00 con descuento de \$31,38 más IVA s/f N°002-001-000440028 persona obligada a llevar contabilidad se cancela con Cheque del Banco del Pichincha N°000657(ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 40

Marzo 23

- Se compra mercadería a Tecnomega por el valor de \$893,20 con un descuento de \$17,86 más IVA s/f N° 003-001-000577186 nos conceden crédito. (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se vende mercadería por el valor de \$151,79 más IVA s/f N° 001-001-00015492, 001-001-00015495cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)

Marzo 24

- Se vende mercadería por el valor de \$ 157,13 más IVA s/f N° 001-001-00015500 retienen el 1% IR, cancelan en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se cancela una Cuenta pendiente a TECNOMEGA por el valor de \$ 1500.00 según factura N° 001-001-000029330 con cheque del Banco del Pichincha N°000658.
- Se vende mercadería por el valor de \$ 71,42 más IVA s/f N° 001-001-00015501 cancelan en efectivo(ver auxiliar de ventas anexo 2)

- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 41

Marzo 26

- Se compra mercadería a Computoner por el valor de \$497,87 más IVA se paga por transporte \$4,00 s/f N° 001-001-000032028 persona obligada a llevar contabilidad nos conceden crédito (ver auxiliar de compras anexo 1)
- Se compra mercadería a Tecnomega por el valor de \$695,00 con un descuento de \$13,90 más IVA s/f N°002-001-000440499 persona obligada a llevar contabilidad nos conceden crédito(ver auxiliar de compras anexo 1)

Marzo 29

- Se vende mercadería por el valor de \$ 1800,00 más IVA s/f N° 001-001-00015549 a la 001-001-00015552cancela en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 42

Marzo 31

- Se vende mercadería por el valor de \$169,64 más IVA s/f N° 001-001-00015576, 001-001-00015579, 001-001-00015583 valor cancelado en efectivo. (ver auxiliar de ventas anexo 2)
- Pago de letras vencidas a Computoner el valor de \$ 2.820,00 con cheque del Banco de Pichincha N°000659.
- Se deposita en el banco el dinero recaudado en el día, según comprobante de egreso N° 43
- Se realiza la liquidación del IVA de Marzo 2012.Pago de sueldos y salarios con cheque del Banco de Pichincha N°000660 por el mes de Marzo 2012.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS

Se tomaron en consideración las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Principios Contables Generalmente Aceptados.

Las depreciaciones de los Activos Fijos se realizaron por el método Legal de acuerdo a los porcentajes impuestos por la Ley del Régimen Tributario Interno y tomado en consideración el periodo contable (3 meses).

Muebles y Enseres	10% VR 10 años de Vida Útil
Equipo de Oficina	10% VR 10 años de Vida Útil
Equipo de Computación	33% VR 3 años de Vida Útil

La provisión para cuentas incobrables es del 1%

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº1

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/01/2012		-1-			
		En la Ciudad del Coca, Provincia de Orellana, al primer día del mes de Enero del 2012, la empresa Servi Compu, inicia sus operaciones comerciales con los siguientes bienes, valores y obligaciones.			
	1.1.1	CAJA		3.171,09	
	1.1.2	BANCOS		11.850,00	
	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA		24.780,00	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		5.280,86	
	1.1.7	SUMINISTROS DE OFICINA		83,10	
	1.1.8	SUMINISTROS DE ASED Y LIMPIEZA		60,15	
	1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO		326,15	
	1.2.1	MUEBLES Y ENSERES		2.722,32	
	1.2.3	EQUIPO DE OFICINA		850,00	
	1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1.435,00	
	1.2.7	HERRAMIENTAS		701,66	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			7.389,41
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			8.611,26
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			180,25
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%			28,00
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%			42,00
	3.1.1	CAPITAL			35.009,41
		P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
01/01/2012		-2-			
	1.1.1	CAJA		20,00	
	4.1.1	VENTAS			17,86
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	17,86		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			2,14
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434			
01/01/2012		-3-			
	6.1.6	GASTO ARRIENDO		350,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		42,00	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%			28,00
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%			42,00
	1.1.2	BANCOS			322,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 3214814204	322,00		
		P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000427			
		SUMAN Y PASAN...		51.672,33	51.672,33

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº2

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		51.672,33	51.672,33
02/01/2012		-4-			
	1.1.1	CAJA		116,24	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		1.424,04	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		13,64	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	13,64		
	1.1.12	ANTICIPO IVA RETENIDO		49,12	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	49,12		
	4.1.1	VENTAS			1.431,29
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	1.431,29		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			171,75
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014444			
02/01/2012		-5-			
	1.1.2	BANCOS		116,24	
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 3214814204	116,24		
	1.1.1	CAJA			116,24
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº01			
03/01/2012		-6-			
	5.1.1	COMPRAS		795,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		95,40	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			7,95
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			882,45
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS NET S/F Nº 003-001-000001757			
03/01/2012		-7-			
	1.1.1	CAJA		419,40	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		3,78	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	3,78		
	4.1.1	VENTAS			377,84
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	377,84		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			45,34
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014447 y 001-001-000014448			
03/01/2012		-8-			
	5.1.1	COMPRAS		948,10	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		5,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		113,77	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			9,48
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			1.057,39
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28828			
		SUMAN Y PASAN...		55.772,08	55.772,08

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio N°3

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		55.772,08	55.772,08
03/01/2012		-9-			
	1.1.1	CAJA		449,03	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		8,84	
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	8,84		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		37,12	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	37,12		
	4.1.1	VENTAS			441,96
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	441,96		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			53,04
		P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F N°001-001-000014450 Y 001-001-000014452			
03/01/2012		-10-			
	1.1.2	BANCOS		868,43	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	868,43		
	1.1.1	CAJA			868,43
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°02			
04/01/2012		-11-			
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%		180,25	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%		28,00	
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%		42,00	
	1.1.1	CAJA			250,25
		P/R.PAGO DE RETENCIONES			
04/01/2012		-12-			
	1.1.1	CAJA		1.418,05	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		865,22	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		19,78	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	14,95		
	1.1.11.2.	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	4,83		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		65,70	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	45,44		
	1.1.12.2.	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	20,25		
	4.1.1	VENTAS			2.114,95
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.824,77		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	290,18		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			253,79
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F N°001-001-000014456; 001-001-000014504			
04/01/2012		-13-			
		SUMAN Y PASAN...		59.754,50	59.754,50

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº4

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		59.754,50	59.754,50
	5.1.1	COMPRAS		497,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		113,77	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,97
	1.1.2	BANCOS			605,80
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704			
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SOPORTE TECNOLOGÍA S/F Nº 002-001-000002956			
04/01/2012		-14-			
	1.1.2	BANCOS		1.418,05	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.418,05		
	1.1.1	CAJA			1.418,05
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº03			
05/01/2012		-15-			
	1.1.1	CAJA		1.938,83	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		35,00	
	1.1.10	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		17,80	
	1.1.10.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	17,80		
	1.1.11	ANTICIPO IVA RETENIDO		49,49	
	1.1.11.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	49,49		
	4.1.1	VENTAS			1.822,43
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	1.822,43		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			218,69
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001- 001-000014510; 001-001-000014518			
05/01/2012		-16-			
	5.1.1	COMPRAS		637,19	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,50	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		76,46	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,37
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			711,78
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119569			
05/01/2012		-17-			
	1.1.1	CAJA		109,38	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,46	
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,46		
	1.1.12	ANTICIPO IVA RETENIDO		6,15	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	6,15		
	4.1.1	VENTAS			104,46
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	104,46		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			12,54
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014510, 001-001-000014512			
		SUMAN Y PASAN...		64.659,59	64.659,59

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº5

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		64.659,59	64.659,59
05/01/2012		-18-			
	1.1.2	BANCOS		2.048,21	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	2.048,21		
	1.1.1	CAJA			2.048,21
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°04			
06/01/2012		-19-			
	5.1.1	COMPRAS		89,50	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		10,74	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,90
	1.1.2	BANCOS			99,35
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	99,35		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F N°003-001-000000379			
06/01/2012		-20-			
	1.1.1	CAJA		1.865,47	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		16,87	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	14,99		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,88		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		61,85	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	53,97		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	7,88		
	4.1.1	VENTAS			1.735,88
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.584,09		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	151,79		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			208,31
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N° 001-001-000014507, 001-001-000014526			
06/01/2012		-21-			
	5.1.1	COMPRAS		179,52	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		21,54	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			1,80
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			202,26
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029017			
06/01/2012		-22-			
	5.1.1	COMPRAS		467,20	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		54,94	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			9,34
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,58
	1.1.2	BANCOS			508,22
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	508,22		
		SUMAN Y PASAN...		69.478,42	69.478,42

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº6

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		69.478,42	69.478,42
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000429077			
06/01/2012		-23-			
	1.1.2	BANCOS		1.865,47	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.865,47		
	1.1.1	CAJA			1.865,47
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº05			
07/01/2012		-24-			
	1.1.1	CAJA		114,37	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,66	
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,66		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		6,98	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	6,98		
	4.1.1	VENTAS			109,83
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	26,79		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	83,04		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			13,18
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014539, 001-001-000014544 VALOR CANCELADO EN EFECTIVO.			
07/01/2012		-25-			
	1.1.2	BANCOS		114,37	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	114,37		
	1.1.1	CAJA			114,37
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº06			
09/01/2012		-26-			
	5.1.1	COMPRAS		261,17	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		9,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		31,34	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,61
	1.1.2	BANCOS			298,90
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	298,90		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nºº 001-001-000050117			
09/01/2012		-27-			
	1.1.1	CAJA		440,55	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		504,00	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		8,79	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	8,79		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		31,66	
		SUMAN Y PASAN...		72.867,80	71.882,79

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio N°7

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		72.867,80	71.882,79
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	31,66		
	4.1.1	VENTAS			879,47
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	879,47		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			105,54
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014545, 001-001-000014548			
09/01/2012		-28-			
	5.1.1	COMPRAS		611,54	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,50	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		73,38	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,12
	1.1.2	BANCOS			682,31
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	682,31		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUCINTAS S/F N° 001-001-000119907			
09/01/2012		-29-			
	1.1.1	CAJA		17,00	
	4.1.1	VENTAS			15,18
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	15,18		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			1,82
		P/R. LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F N°001-001-000014549			
09/01/2012		-30-			
	5.1.1	COMPRAS		473,22	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		56,79	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,73
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			525,27
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SR. FELIX RAMÍREZ S/F N° 001-001-000000450			
09/01/2012		-31-			
	5.1.1	COMPRAS		1.773,20	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		208,53	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			35,46
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			17,38
	1.1.2	BANCOS			712,25
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	712,25		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			1.216,64
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000429387			
		SUMAN Y PASAN...		76.084,96	76.084,96

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº8

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		76.084,96	76.084,96
09/01/2012		-32-			
	1.1.2	BANCOS		457,55	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	457,55		
	1.1.1	CAJA			457,55
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº07			
10/01/2012		-33-			
	1.1.1	CAJA		280,34	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		2,00	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,00		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		0,58	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	0,58		
	4.1.1	VENTAS			252,61
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	252,61		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			30,31
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014555, 001-001-000014558			
10/01/2012		-34-			
	5.1.1	COMPRAS		176,25	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		21,15	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			1,76
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			195,64
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGAS/F Nº 002-001-000429662			
10/01/2012		-35-			
	1.1.4.	CUENTAS POR COBRAR		30,85	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,61	
	1.1.1.1	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,61		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		2,55	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	2,55		
	4.1.1	VENTAS			30,36
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	30,36		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			3,64
		P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nºº 001-001-000014558			
10/01/2012		-36-			
	6.1.6	SERVICIOS BÁSICOS		221,58	
	6.1.6.2	ENERGÍA ELÉCTRICA	221,58		
	1.1.1	CAJA			221,58
		P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0355712,			
		SUMAN Y PASAN...		77.278,42	77.278,42

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº9

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		77.278,42	77.278,42
10/01/2012		-37-			
	1.1.2	BANCOS		280,34	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	280,34		
	1.1.1	CAJA			280,34
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº08			
10/01/2012		-38-			
	1.1.1	CAJA		4.140,18	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR			4.140,18
		P/R. EL COBRO DE UNA CUENTA VENCIDA DE LA EMPRESA MY LITTLE FRIENDS ENGLISH CENTER			
11/01/2012		-39-			
	5.1.1	COMPRAS		389,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		46,68	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			3,89
	1.1.2	BANCOS			431,79
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	431,79		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A CARTIMEX S.A S/F Nº 003-001-000080364			
11/01/2012		-40-			
	1.1.1	CAJA		153,45	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,43	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,43		
	1.1.11.	ANTICIPO IVA RETENIDO		5,14	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	5,14		
	4.1.1	VENTAS			142,88
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	142,88		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			17,15
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014568, 001-001-000014570			
11/01/2012		-41-			
	5.1.1	COMPRAS		281,65	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		33,80	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,82
	1.1.2	BANCOS			315,63
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	315,63		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029180			
11/01/2012		-42-			
	1.1.2	BANCOS		153,45	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	153,45		
	1.1.1	CAJA			153,45
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº09			
		SUMAN Y PASAN...		82.766,55	82.766,55

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº10

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		82.766,55	82.766,55
12/01/2012		-43-			
	5.1.1	COMPRAS		574,91	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		68,99	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			5,75
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			641,15
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029245			
12/01/2012		-44-			
	1.1.1	CAJA		33,57	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,31	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,31		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		1,13	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	1,13		
	4.1.1	VENTAS			31,25
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	31,25		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			3,75
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014582			
12/01/2012		-45-			
	5.1.1	COMPRAS		639,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		74,79	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			12,78
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,26
	1.1.1	CAJA			694,75
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-004302234			
12/01/2012		-46-			
	1.1.2	BANCOS		33,57	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	33,57		
	1.1.1	CAJA			33,57
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº10			
13/01/2012		-47-			
	1.1.1	CAJA		442,44	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		5,88	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,49		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	3,39		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		20,68	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	6,43		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	14,25		
	4.1.1	VENTAS			418,75
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	204,46		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	214,29		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			50,25
		SUMAN Y PASAN...		84.664,80	84.664,81

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº11

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		84.664,80	84.664,81
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014582			
13/01/2012		-48-			
	5.1.1	COMPRAS		540,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		75,15	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			5,40
	1.1.2	BANCOS			304,88
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	304,88		
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			304,87
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS. NET S/F Nº 003-001-000001788			
13/01/2012		-49-			
	1.1.2	BANCOS		442,44	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	442,44		
	1.1.1	CAJA			442,44
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº11			
14/01/2012		-50-			
	1.1.1	CAJA		120,00	
	4.1.1	VENTAS			107,14
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	107,14		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			12,86
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014593, 001-001-000014594			
14/01/2012		-51-			
	1.1.2	BANCOS		120,00	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	120,00		
	1.1.1	CAJA			120,00
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº12			
15/01/2012		-52-			
	5.1.1	COMPRAS		25,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		3,00	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,25
	1.1.1	CAJA			27,75
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº001-005-000329110			
15/01/2012		-53-			
	1.1.1	CAJA		250,00	
	4.1.1	VENTAS			223,21
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	223,21		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			26,79
		SUMAN Y PASAN...		86.240,38	86.240,38

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº12

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		86.240,38	86.240,38
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014606			
15/01/2012		-54-			
	1.1.2	BANCOS		250,00	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	250,00		
	1.1.1	CAJA			250,00
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº11			
16/01/2012		-55-			
	5.1.1	COMPRAS		1.067,87	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		128,14	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			10,68
	1.1.1	CAJA			594,67
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			594,67
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029330			
16/01/2012		-56-			
	1.1.1	CAJA		265,63	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		2,47	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,47		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		8,90	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	8,90		
	4.1.1	VENTAS			247,32
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	247,32		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			29,68
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nºº 001-001-000014610, 001-001-000014611			
16/01/2012		-57-			
	5.1.1	COMPRAS		769,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		90,43	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			15,38
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			25,06
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			818,99
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029330			
16/01/2012		-58-			
	1.1.2	BANCOS		265,63	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	265,63		
	1.1.1	CAJA			265,63
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº13			
		SUMAN Y PASAN...		89.092,45	89.092,45

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº13

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		89.092,45	89.092,45
17/01/2012		-59-			
	5.1.1	COMPRAS		680,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		79,97	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			13,60
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			25,06
	1.1.2	BANCOS			216,39
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	216,39		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			504,92
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430679			
18/01/2012		-60-			
	5.1.1	COMPRAS		2.757,29	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		324,53	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			52,90
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			25,06
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			3.003,86
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000430912			
18/01/2012		-61-			
	1.1.1	CAJA		1.158,42	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		10,78	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	10,78		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		37,80	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	37,80		
	4.1.1	VENTAS			1.077,68
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.077,68		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			129,32
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014626 al 001-001-000014634			
18/01/2012		-62-			
	1.1.2	BANCOS		1.158,42	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.158,42		
	1.1.1	CAJA			1.158,42
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº14			
19/01/2012		-63-			
	5.1.1	COMPRAS		399,34	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		47,92	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			3,99
	1.1.2	BANCOS			447,27
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	447,27		
		SUMAN Y PASAN...		95.750,92	95.750,93

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº14

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...WIENEN		95.750,92	95.750,93
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029506			
19/01/2012		-64-			
	1.1.1	CAJA		28,77	
	1.1.10	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,27	
	1.1.10.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,27		
	1.1.11.	ANTICIPO IVA RETENIDO		0,96	
	1.1.11.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	0,96		
	4.1.1	VENTAS			26,79
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	26,79		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			3,21
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014643			
19/01/2012		-65-			
	1.1.2	BANCOS		28,77	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	28,77		
	1.1.1	CAJA			28,77
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº15			
20/01/2012		-66-			
	5.1.1	COMPRAS		283,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		33,96	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,83
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			314,13
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000422			
20/01/2012		-67-			
	5.1.1	COMPRAS		121,65	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		14,60	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			1,22
	1.1.2	BANCOS			138,03
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	138,03		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001- 000050380			
20/01/2012		-68-			
	1.1.1	CAJA		246,42	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		3,17	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,51		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,66		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		12,41	
		SUMAN Y PASAN...		96.527,90	96.265,91

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº15

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		96.527,90	96.265,91
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	5,43		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	6,98		
	4.1.1	VENTAS			233,93
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	150,89		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	83,04		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			28,07
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014665			
20/01/2012		-69-			
	1.1.2	BANCOS		246,42	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	246,42		
	1.1.1	CAJA			246,42
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº16			
21/01/2012		-70-			
	1.1.1	CAJA		1.823,91	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		17,15	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	16,83		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,32		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		61,94	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	60,59		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	1,35		
	4.1.1	VENTAS			1.699,11
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.683,04		
	4.1.1.2.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,07		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			203,89
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014672			
21/01/2012		-71-			
	1.1.2	BANCOS		1.823,91	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.823,91		
	1.1.1	CAJA			1.823,91
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº17			
23/01/2012		-72-			
	5.1.1	COMPRAS		24,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		2,88	
	1.1.1	CAJA			26,88
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUPRINTER S/F Nº 002-001-000003112			
SUMAN Y PASAN...				100.528,12	100.528,13

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio N°16

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		100.528,12	100.528,13
23/01/2012		-73-			
	5.1.1	COMPRAS		78,56	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		9,43	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,79
	1.1.2	BANCOS			87,20
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	87,20		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TINTAS Y TONER S/F N°002-001-000004175			
23/01/2012		-74-			
	5.1.1	COMPRAS		727,75	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		6,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		87,33	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			7,28
	1.1.2	BANCOS			813,80
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	813,80		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029610			
24/01/2012		-75-			
	5.1.1	COMPRAS		64,24	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		6,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		7,71	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,64
	1.1.11	BANCOS			77,31
	1.1.12	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	77,31		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029690			
24/01/2012		-76-			
	1.1.1	CAJA		346,33	
	4.1.1	VENTAS			309,22
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	309,22		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			37,11
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014685			
24/01/2012		-77-			
	1.1.1	CAJA		495,80	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		495,80	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		9,23	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	9,23		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		33,23	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	33,23		
	4.1.1	VENTAS			923,27
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	923,27		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			110,79
		SUMAN Y PASAN...		102.895,53	102.895,54

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio N°17

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		102.895,53	102.895,54
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014687			
24/01/2012		-78-			
	1.1.2	BANCOS		495,80	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	495,80		
	1.1.1	CAJA			495,80
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°18			
25/01/2012		-79-			
	1.1.1	CAJA		1.569,77	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		14,62	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	14,62		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		52,62	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	52,62		
	4.1.1	VENTAS			1.461,61
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.461,61		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			175,39
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014727			
25/01/2012		-80-			
	1.1.1	CAJA		34,00	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR			34,00
		P/R EL COBRO DE CRÉDITO CONCEDIDO AL FEPP EL 25 DE ENERO			
25/01/2012		-81-			
	1.1.2	BANCOS		1.603,77	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	1.603,77		
	1.1.1	CAJA			1.603,77
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°19			
26/01/2012		-82-			
	5.1.1	COMPRAS		747,98	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		5,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		89,76	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			7,48
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			835,26
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029778			
26/01/2012		-83-			
	5.1.1	COMPRAS		132,10	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		15,85	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			1,32
	1.1.2	BANCOS			146,63
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	146,63		
		SUMAN Y PASAN...		107.656,79	107.656,80

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº18

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		107.656,79	107.656,80
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000121901			
26/01/2012		-84-			
	1.1.1	CAJA		1.674,59	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		17,75	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	13,29		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	4,46		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		45,65	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	26,90		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	18,75		
	4.1.1	VENTAS			1.551,78
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	1.328,57		
	4.1.1.1.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	223,21		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			186,21
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014734 al 001-001-000014742			
26/01/2012		-85-			
	1.1.2	BANCOS		1.674,59	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.674,59		
	1.1.1	CAJA			1.674,59
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº20			
26/01/2012		-86-			
	5.1.1	COMPRAS		642,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		77,04	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			12,84
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,42
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			699,78
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432183			
27/01/2012		-87-			
	5.1.1	COMPRAS		281,90	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		33,83	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,82
	1.1.2	BANCOS			312,91
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	312,91		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REPYCOM S/F Nº 001-001-000052770			
27/01/2012		-88-			
	1.1.1	CAJA		64,26	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,60	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,60		
		SUMAN Y PASAN...		112.169,01	112.104,15

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº19

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		112.169,01	112.104,15
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		2,15	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	2,15		
	4.1.1	VENTAS			59,83
	4.1.1.1.	VENTA DE MERCADERÍAS	59,83		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			7,18
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014753			
27/01/2012		-89-			
	1.1.2	BANCOS		64,26	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	64,26		
	1.1.1	CAJA			64,26
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº20			
30/01/2012		-90-			
	5.1.1	COMPRAS		569,12	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		68,13	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			11,38
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			5,69
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			620,18
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432711			
30/01/2012		-91-			
	1.1.1	CAJA		779,00	
	4.1.1	VENTAS			695,54
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	695,54		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			83,46
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014753			
30/01/2012		-92-			
	1.1.2	BANCOS		779,00	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	779,00		
	1.1.1	CAJA			779,00
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº21			
31/01/2012		-93-			
	5.1.1	COMPRAS		460,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		54,10	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			9,20
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,60
	1.1.2	BANCOS			250,15
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	250,15		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			250,15
		SUMAN Y PASAN...		114.944,77	114.944,77

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº20

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		114.944,77	114.944,77
		P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000432807			
31/01/2012		-94-			
	1.1	CAJA		118,93	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,07	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,07		
	4.1	VENTAS			107,14
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	107,14		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			12,86
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014784			
31/01/2012		-95-			
	1.1.2	BANCOS		118,93	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	118,93		
	1.1.1	CAJA			118,93
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº22			
31/01/2012		-96-			
	2.1.4	IVA EN VENTAS		2.238,07	
	1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO		149,76	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			2.387,83
		P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE ENERO DEL 2012			
31/01/2012		-97-			
	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		986,01	
	6.1.2	APORTE PATRONAL		119,80	
	6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES		196,25	
	6.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	6.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	6.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.3	BENEFICIOS SOCIALES			196,25
	2.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	2.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	2.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.5	IESS POR PAGAR			212,06
	1.1.2	BANCOS			893,75
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	893,75		
		P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2012			
01/02/2012		-98-			
	5.1.1	COMPRAS		360,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		43,20	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			3,60
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			399,60
		SUMAN Y PASAN...		119.276,78	119.276,78

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº21

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		119.276,78	119.276,78
		P/R. COMPRA DE MERC.A VEDWIN SIST.NET S/F Nº 003-001-000001845			
01/02/2012		-99-			
	5.1.1	COMPRAS		24,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		2,88	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,24
	1.1.1	CAJA			26,64
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU PRINTER S/F Nº 002-001-000003134			
01/02/2012		-100-			
	1.1.1	CAJA		2.087,21	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		12,69	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	12,69		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		23,11	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	23,11		
	4.1.1	VENTAS			1.895,54
	4.1.1.2	VENTA DE MERCADERÍAS	1.780,37		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	115,17		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			227,46
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014790 al 001-001-000014796			
01/02/2012		-101-			
	5.1.1	COMPRAS		273,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		32,11	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			5,45
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,68
	1.1.1	CAJA			296,98
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000003134			
01/02/2012		-102-			
	5.1.1	COMPRAS		271,40	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		32,57	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,71
	1.1.1	CAJA			301,25
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-0000459			
01/02/2012		-103-			
	5.1.1	COMPRAS		512,66	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		61,52	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			5,13
	1.1.2	BANCOS			573,05
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	573,05		
		SUMAN Y PASAN...		122.613,93	122.613,93

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº22

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		122.613,93	122.613,93
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029964			
01/02/2012		-104-			
	1.1.2	BANCOS		2.087,21	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	2.087,21		
	1.1.1	CAJA			2.087,21
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº23			
02/02/2012		-105-			
	5.1.1	COMPRAS		255,20	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		30,62	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,55
	1.1.1	CAJA			283,27
		P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-000079			
02/02/2012		-106-			
	1.1.1	CAJA		263,63	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		2,38	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,38		
	4.1.1	VENTAS			237,50
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	237,50		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			28,50
		P/R. VENTA DE MERC. S/F Nº001-001- 000014796			
02/02/2012		-107-			
	6.1.8	GASTO ARRIENDO		350,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		42,00	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%			28,00
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%			42,00
	1.1.2	BANCOS			322,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	322,00		
		P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº003-001-000435			
02/02/2012		-108-			
	1.1.1	CAJA		1.424,04	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR			1.424,04
		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA CNERS			
02/02/2012		-109-			
	1.1.2	BANCOS		1.687,67	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.687,67		
	1.1.1	CAJA			1.687,67
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº24			
		SUMAN Y PASAN...		128.756,66	128.756,66

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº23

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		128.756,66	128.756,66
03/02/2012		-110-			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		3.400,00	
	1.1.2	BANCOS			3.400,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	3.400,00		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA DE CTAS VENCIDAS DE DIC. DEL 2011			
03/02/2012		-111-			
	5.1.1	COMPRAS		1.106,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		130,07	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			22,12
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			10,84
	1.1.1	CAJA			601,55
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			601,56
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000 433405			
03/02/2012		-112-			
	1.1.1	CAJA		50,00	
	4.1.1	VENTAS			44,64
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	44,64		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			5,36
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014831 a 001-001-000014838			
06/02/2012		-113-			
	1.1.1	CAJA		753,21	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		6,79	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	6,79		
	4.1.1	VENTAS			678,57
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	678,57		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			81,43
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014858			
06/02/2012		-114-			
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%		251,71	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%		28,00	
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%		42,00	
	1.1.1	CAJA			321,71
		P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE ENERO DEL 2012			
06/02/2012		-115-			
	1.1.1	CAJA		1.283,12	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR			1.283,12
		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA EMPRESA GEOPET SA			
		SUMAN Y PASAN...		135.807,55	135.807,56

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº24

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		135.807,55	135.807,56
06/02/2012		-116-			
	1.1.2	BANCOS		2.036,33	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	2.036,33		
	1.1.1	CAJA			2.036,33
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°25			
06/02/2012		-117-			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		202,27	
	1.1.2	BANCOS			202,27
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	202,27		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE LA FACTURA N° 001-001-000029017			
07/02/2012		-118-			
	5.1.1	COMPRAS		669,10	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		78,69	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			13,38
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,56
	1.1.1	CAJA			727,85
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000433771			
07/02/2012		-119-			
	1.1.1	CAJA		859,23	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		859,24	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		15,48	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	15,48		
	4.1.1	VENTAS			1.548,17
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	1.548,17		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			185,78
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014871 CANCELA EN EFECTIVO.			
07/02/2012		-120-			
	5.1.1	COMPRAS		812,50	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		97,50	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			8,13
	1.1.2	BANCOS			901,88
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	901,88		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNIT S/F N°001-001-0003309			
07/02/2012		-121-			
	1.1.2	BANCOS		859,23	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	859,23		
	1.1.1	CAJA			859,23
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°27			
		SUMAN Y PASAN...		142.297,13	142.297,13

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº25

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		142.297,13	142.297,13
08/02/2012		-122-			
	5.1.1	COMPRAS		266,51	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		31,98	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,67
	1.1.1	CAJA			299,83
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030303			
08/02/2012		-123-			
	1.1.1	CAJA		128,63	
	4.1.1	VENTAS			114,85
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	114,85		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			13,78
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014873 a 14878			
08/02/2012		-124-			
	1.1.2	BANCOS		128,63	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	128,63		
	1.1.1	CAJA			128,63
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28			
09/02/2012		-125-			
	5.1.1	COMPRAS		387,06	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		46,45	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			3,87
	1.1.2	BANCOS			433,64
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	433,64		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030460			
09/02/2012		-126-			
	1.1.1	CAJA		504,00	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR			504,00
		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA FERRETERÍA JARA			
09/02/2012		-127-			
	1.1.2	BANCOS		504,00	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	504,00		
	1.1.1	CAJA			504,00
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28			
10/02/2012		-128-			
	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS		132,29	
	6.1.4.2	ENERGÍA ELÉCTRICA	132,29		
	1.1.1	CAJA			132,29
		SUMAN Y PASAN...		144.434,68	144.434,68

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº26

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		144.434,68	144.434,68
		P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0373162			
13/02/2012		-129-			
	1.1.1	CAJA		783,94	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		8,78	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	5,97		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,80		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		33,28	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	21,50		
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	11,78		
	4.1.1	VENTAS			737,50
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	597,32		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	140,18		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			88,50
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 000014939; 001-001-000014950			
13/02/2012		-130-			
	1.1.2	BANCOS		783,94	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	783,94		
	1.1.1	CAJA			783,94
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28			
14/02/2012		-131-			
	5.1.1	COMPRAS		228,01	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		26,81	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			4,56
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,23
	1.1.2	BANCOS			248,03
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	248,03		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000434644			
14/02/2012		-132-			
	5.1.1	COMPRAS		504,95	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		60,59	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			5,05
	1.1.2	BANCOS			564,49
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	564,49		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030514			
14/02/2012		-133-			
	2.1.5	IESS POR PAGAR		212,06	
	1.1.1	CAJA			212,06
		SUMAN Y PASAN...		147.081,05	147.081,05

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio N°27

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		147.081,05	147.081,05
		P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE ENERO			
14/02/2012		-134-			
	1.1.1	CAJA		34,52	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,32	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,32		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		1,16	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	1,16		
	4.1.1	VENTAS			32,14
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	32,14		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			3,86
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014939; 001-001-000014959			
15/02/2012		-135-			
	1.1.1	CAJA		181,81	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,56	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,56		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		5,63	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	5,63		
	4.1.1	VENTAS			168,75
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	168,75		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			20,25
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014992			
15/02/2012		-136-			
	5.1.1	COMPRAS		1.084,35	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		6,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		130,12	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			10,84
	1.1.2	BANCOS			846,74
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	846,74		
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			362,89
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030514			
15/02/2012		-137-			
	1.1.2	BANCOS		216,33	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	216,33		
	1.1.1	CAJA			216,33
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°30			
16/02/2012		-138-			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		1.216,64	
	1.1.2	BANCOS			1.216,64
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	1.216,64		
		SUMAN Y PASAN...		149.959,49	149.959,49

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 28

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		149.959,49	149.959,49
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGADE LA FACTURA Nº 002-001-000430912			
16/02/2012		-139-			
	6.1.5	IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN		200,00	
	2.1.7	RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%			4,00
	1.1.2	BANCOS			196,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	196,00		
		P/R GASTO DE IMPRESIÓN DE FACTURERO S/FT002-001-000014891			
17/02/2012		-140-			
	5.1.1	COMPRAS		1.232,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		144,88	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			24,64
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			12,07
	1.1.2	BANCOS			1.340,17
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	1.340,17		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000435318			
17/02/2012		-141-			
	5.1.1	COMPRAS		47,55	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		5,71	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			0,48
	1.1.1	CAJA			52,78
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº 001-001-000003279			
17/02/2012		-142-			
	5.1.1	COMPRAS		300,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		36,00	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			3,00
	1.1.1	CAJA			333,00
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTENIX S/F Nº 003-001-0000506			
20/02/2012		-143-			
	1.1.1	CAJA		3.322,04	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		30,93	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	30,93		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		111,35	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	111,35		
	4.1.1	VENTAS			3.093,15
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	3.093,15		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			371,18
		SUMAN Y PASAN...		155.389,96	155.389,96

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 29

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		155.389,96	155.389,96
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015033			
20/02/2012		-144-			
	1.1.2	BANCOS		3.322,04	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	3.322,04		
	1.1.1	CAJA			3.322,04
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº31			
22/02/2012		-145-			
	1.1.1	CAJA		178,39	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,61	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,61		
	4.1.1	VENTAS			160,71
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	160,71		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			19,29
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015047			
22/02/2012		-146-			
	5.1.1	COMPRAS		601,63	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		6,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		72,20	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,02
	1.1.2	BANCOS			336,91
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	336,91		
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			336,90
		P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030707			
22/02/2012		-147-			
	1.1.1	CAJA		280,00	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		2,61	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,61		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		9,39	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	9,39		
	4.1.1	VENTAS			260,71
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	260,71		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			31,29
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015049			
23/02/2012		-148-			
	5.1.1	COMPRAS		180,26	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		21,63	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			1,80
	1.1.2	BANCOS			200,09
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	200,09		
		SUMAN Y PASAN...		160.065,71	160.065,71

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 30

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		160.065,71	160.065,71
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº001-001-000003282			
23/02/2012		-149-			
	5.1.1	COMPRAS		620,40	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		15,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		74,45	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,20
	1.1.2	BANCOS			703,65
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	703,65		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F Nº 001-002-0023641			
24/02/2012		-150-			
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR		304,87	
	1.1.2	BANCOS			304,87
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	304,87		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A VEDWIN SISTEMAS. NET S/F Nº 003-001-000001788			
24/02/2012		-151-			
	5.1.1	COMPRAS		238,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		28,56	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,38
	1.1.2	BANCOS			264,18
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	264,18		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº003-001-0000522			
10/02/2012		-152-			
	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS		6,20	
	6.1.4.1	TELÉFONO	6,20		
	6.1.7	GASTO INTERNET		277,09	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		33,99	
	1.1.1	CAJA			317,28
		P/R. PAGO DE TELÉFONO E INTERNET A CNT S/F Nº001-001-024997789			
27/02/2012		-153-			
	1.1.1	CAJA		644,27	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		6,00	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	6,00		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		21,60	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	21,60		
	4.1.1	VENTAS			599,88
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	599,88		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			71,99
		SUMAN Y PASAN...		162.336,13	162.336,13

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº 31

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		162.336,13	162.336,13
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015049			
27/02/2012		-154-			
	1.1.2	BANCOS		644,27	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	644,27		
	1.1.1	CAJA			644,27
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº30			
29/02/2012		-155-			
	5.1.1	COMPRAS		417,92	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		3,50	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		50,15	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,18
	1.1.2	BANCOS			467,39
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	467,39		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031013			
29/02/2012		-156-			
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR		594,66	
	1.1.2	BANCOS			594,66
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	594,66		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029330			
29/02/2012		-157-			
	2.1.4	IVA EN VENTAS		1.148,65	
	1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO		166,02	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			1.314,67
		P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE DICIEMBRE 2012			
29/02/2012		-158-			
	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		986,01	
	6.1.2	APORTE PATRONAL		119,80	
	6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES		196,25	
	6.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	6.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	6.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.3	BENEFICIOS SOCIALES			196,25
	2.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	2.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	2.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.5	IESS POR PAGAR			212,06
	1.1.2	BANCOS			893,75
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	893,75		
		P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2012			
		SUMAN Y PASAN...		166.663,36	166.663,36

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 32

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		166.663,36	166.663,36
01/03/2012		-159-			
	1.1.1	CAJA		47,01	
	4.1.1	VENTAS			41,97
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	41,97		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			5,04
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015151, 001-001-000015153			
01/03/2012		-160-			
	6.1.6	GASTO ARRIENDO		350,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		42,00	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%			28,00
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%			42,00
	1.1.2	BANCOS			322,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	322,00		
		P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-00000437			
01/03/2012		-161-			
	1.1.1	CAJA		1.901,83	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		1.901,82	
	1.1.10	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		35,42	
	1.1.10.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	35,42		
	1.1.11.	ANTICIPO IVA RETENIDO		127,50	
	1.1.11.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	127,50		
	4.1.1	VENTAS			3.541,57
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	3.541,57		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			424,99
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº			
01/03/2012		-162-			
	1.1.2	BANCOS		1.948,84	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.948,84		
	1.1.1	CAJA			1.948,84
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº32			
02/03/2012		-163-			
	1.1.1	CAJA		108,96	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,13	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,13		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		0,47	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	0,47		
	4.1.1	VENTAS			97,82
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	97,82		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			11,74
		SUMAN Y PASAN...		173.127,33	173.127,32

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº 33

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		173.127,33	173.127,32
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015157			
02/03/2012		-164-			
	1.1.2	BANCOS		108,96	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	108,96		
	1.1.1	CAJA			108,96
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº32			
03/03/2012		-165-			
	1.1.1	CAJA		85,00	
	4.1.1	VENTAS			75,89
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	75,89		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			9,11
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015178			
06/03/2012		-166-			
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		169,70	
	1.1.2	BANCOS			169,70
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	169,70		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031013			
06/03/2012		-167-			
	1.1.1	CAJA		38,65	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,35	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,35		
	4.1.1	VENTAS			34,82
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	34,82		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			4,18
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015228			
06/03/2012		-168-			
	1.1.1	CAJA		401,02	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		267,35	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		6,22	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	6,22		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		22,40	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	22,40		
	4.1.1	VENTAS			622,32
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	622,32		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			74,68
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015157			
		SUMAN Y PASAN...		174.226,98	174.226,98

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº34

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		174.226,98	174.226,98
06/03/2012		-169-			
	1.1.2	BANCOS		439,67	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	439,67		
	1.1.1	CAJA			439,67
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº34			
07/03/2012		-170-			
	5.1.1	COMPRAS		205,94	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		24,71	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			2,06
	1.1.2	BANCOS			228,59
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	228,59		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A LEDAKON S.C.C. S/F Nº 001-001-000010096			
07/03/2012		-171-			
	1.1.1	CAJA		778,13	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		7,16	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	7,16		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		16,22	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	16,22		
	4.1.1	VENTAS			715,63
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	715,63		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			85,88
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015233, 001-001-000015252			
07/03/2012		-172-			
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%		77,53	
	2.1.7	RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%		4,00	
	2.1.8	RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%		28,00	
	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%		42,00	
	1.1.1	CAJA			151,53
		P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2012			
07/03/2012		-173-			
	1.1.2	BANCOS		778,13	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	778,13		
	1.1.1	CAJA			778,13
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº33			
08/03/2012		-174-			
	1.1.1	CAJA		1.344,42	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		222,00	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		12,52	
		SUMAN Y PASAN...		178.207,41	176.628,47

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº 35

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		178.207,41	176.628,47
	1.1.1.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	12,52		
	1.1.1.2.	ANTICIPO IVA RETENIDO		45,06	
	1.1.1.2.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	45,06		
	4.1.1	VENTAS			1.450,00
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	1.450,00		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			174,00
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015253			
08/03/2012		-175-			
	1.1.1	CAJA		98,00	
	4.1.1	VENTAS			87,50
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	87,50		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			10,50
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015269			
08/03/2012		-176-			
	1.1.2	BANCOS		1.442,42	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.442,42		
	1.1.1	CAJA			1.442,42
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº35			
08/03/2012		-177-			
	6.1.6	SERVICIOS BÁSICOS		109,38	
	6.1.6.2	ENERGÍA ELÉCTRICA	109,38		
	1.1.1	CAJA			109,38
		P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0368303			
09/03/2012		-178-			
	1.1.1	CAJA		2.180,56	
	1.1.1.1	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		16,35	
	1.1.1.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	16,35		
	1.1.1.2.	ANTICIPO IVA RETENIDO		58,85	
	1.1.1.2.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	58,85		
	4.1.1	VENTAS			2.014,06
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	2.014,06		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			241,69
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015254			
09/03/2012		-179-			
	1.1.1	CAJA		587,24	
	1.1.1.1	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		11,30	
	1.1.1.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	11,30		
		SUMAN Y PASAN...		182.756,56	182.158,02

**SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

Folio Nº36

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		182.756,56	182.158,02
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		34,18	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	34,18		
	4.1.1	VENTAS			564,93
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	564,93		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			67,79
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015253			
09/03/2012		-180-			
	1.1.2	BANCOS		2.767,80	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	2.767,80		
	1.1.1	CAJA			2.767,80
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº36			
10/03/2012		-181-			
	1.1.1	CAJA		128,06	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,67	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,67		
	4.1.1	VENTAS			114,94
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	114,94		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			13,79
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015318			
10/03/2012		-182-			
	1.1.2	BANCOS		128,06	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	128,06		
	1.1.1	CAJA			128,06
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº37			
12/03/2012		-183-			
	5.1.1	COMPRAS		818,02	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		98,16	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			8,18
	1.1.2	BANCOS			912,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	912,00		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031446			
12/03/2012		-184-			
	2.1.5	IESS POR PAGAR		212,06	
	1.1.1	CAJA			212,06
		P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE FEBRERO			
		SUMAN Y PASAN...		186.947,58	186.947,58

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 37

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		186.947,58	186.947,58
12/03/2012		-185-			
	1.1.1	CAJA		729,29	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		6,61	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	6,61		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		22,25	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	22,25		
	4.1.1	VENTAS			676,92
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	676,92		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			81,23
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015326, 001-001-000015340			
12/03/2012		-186-			
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR		1.203,86	
	1.1.2	BANCOS			1.203,86
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	1.203,86		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029330			
13/03/2012		-187-			
	5.1.1	COMPRAS		829,02	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		5,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		99,48	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			8,29
	1.1.2	BANCOS			925,21
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	925,21		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº001-001-000031518			
13/03/2012		-188-			
	1.1.2	BANCOS		729,29	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	729,29		
	1.1.1	CAJA			729,29
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº37			
13/03/2012		-189-			
	1.1.1	CAJA		1.693,56	
	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR		2.117,93	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		34,14	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	34,14		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		119,53	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	119,53		
	4.1.1	VENTAS			3.540,32
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	3.489,87		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	50,45		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			424,84
		SUMAN Y PASAN...		194.537,54	194.537,54

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 38

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		194.537,54	194.537,54
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015369			
13/03/2012		-190-			
	1.1.2	BANCOS		1.693,56	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.693,56		
	1.1.1	CAJA			1.693,56
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº38			
14/03/2012		-191-			
	1.1.1	CAJA		1.303,39	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		9,65	
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	9,65		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		40,55	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	40,55		
	4.1.1	VENTAS			1.208,56
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	725,88		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	482,68		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			145,03
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015489			
15/03/2012		-192-			
	5.1.1	COMPRAS		695,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		81,73	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			13,90
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			12,07
	1.1.2	BANCOS			750,76
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	750,76		
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000439030			
15/03/2012		-193-			
	1.1.1	CAJA		606,61	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		3,53	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,37		
	1.1.11.2	2% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,16		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		4,88	
	1.1.12.2	ANTICIPO IVA RETENIDO 70%	4,88		
	4.1.1	VENTAS			549,12
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	491,08		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	58,04		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			65,89
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015400			
		SUMAN Y PASAN...		198.976,43	198.976,43

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 39

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		198.976,43	198.976,43
15/03/2012		-194-			
	1.1.2	BANCOS		606,61	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	606,61		
	1.1.1	CAJA			606,61
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO N°39			
19/03/2012		-195-			
	1.1.1	CAJA		157,01	
	4.1.1	VENTAS			140,19
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	140,19		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			16,82
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-00015458, 001-001-00015462			
20/03/2012		-196-			
	1.1.1	CAJA		1.739,82	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		0,19	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	0,19		
	4.1.1	VENTAS			1.553,58
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	1.466,96		
	4.1.1.2	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	86,62		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			186,43
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-00015458, 001-001-00015462			
20/03/2012		-197-			
	1.1.2	BANCOS		1.896,83	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA N°3431483704	1.896,83		
	1.1.1	CAJA			1.896,83
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO N°40			
21/03/2012		-198-			
	5.1.1	COMPRAS		1.125,15	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		8,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		135,02	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			11,25
	1.1.2	BANCOS			628,46
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	628,46		
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			628,46
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031854			
21/03/2012		-199-			
	1.1.1	CAJA		1.141,93	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		9,26	
		SUMAN Y PASAN...		205.796,26	204.645,08

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 40

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		205.796,26	204.645,08
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	9,26		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		33,32	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	33,32		
	4.1.1	VENTAS			1.057,60
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	1.057,60		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			126,91
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015462			
21/03/2012		-200-			
	1.1.2	BANCOS		1.141,93	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.141,93		
	1.1.1	CAJA			1.141,93
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº40			
22/03/2012		-201-			
	1.1.1	CAJA		338,34	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		2,10	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	2,10		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		7,55	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	7,55		
	4.1.1	VENTAS			310,71
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	310,71		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			37,29
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015479, 001-001-00015486			
22/03/2012		-202-			
	5.1.1	COMPRAS		1.569,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		184,51	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			31,38
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			15,38
	1.1.2	BANCOS			1.706,75
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	1.706,75		
		P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440028			
22/03/2012		-203-			
	1.1.2	BANCOS		338,34	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	338,34		
	1.1.1	CAJA			338,34
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº41			
23/03/2012		-204-			
	5.1.1	COMPRAS		893,20	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		105,04	
		SUMAN Y PASAN...		210.409,60	209.411,37

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 41

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		210.409,60	209.411,37
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			17,86
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			8,75
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			971,63
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº003-001-000577186			
23/03/2012		-205-			
	1.1.1	CAJA		170,00	
	4.1.1	VENTAS			151,79
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	151,79		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			18,21
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001- 00015492, 001-001-00015495			
24/03/2012		-206-			
	1.1.1	CAJA		174,41	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		1,57	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	1,57		
	4.1.1	VENTAS			157,13
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	157,13		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			18,86
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 00015500			
24/03/2012		-207-			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		1.500,00	
	1.1.2	BANCOS			1.500,00
	1.1.2.1	BANCO DEL PICHINCHA CTE 3214814204	1.500,00		
		P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE VARIAS CUENTAS A TECNOMEGA			
24/03/2012		-208-			
	1.1.1	CAJA		79,99	
	4.1.1	VENTAS			71,42
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	71,42		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			8,57
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001- 00015501			
24/03/2012		-209-			
	1.1.2	BANCOS		424,41	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	424,41		
	1.1.1	CAJA			424,41
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº42			
		SUMAN Y PASAN...		212.760,00	212.760,00

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 42

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		... VIENEN		212.760,00	212.760,00
26/03/2012		-210-			
	5.1.1	COMPRAS		497,87	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		59,74	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			4,98
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			556,64
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032028			
26/03/2012		-211-			
	5.1.1	COMPRAS		695,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		81,73	
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS			13,90
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,81
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			756,02
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000440499			
29/03/2012		-212-			
	1.1.1	CAJA		1.945,44	
	1.1.11	ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE		15,34	
	1.1.11.1	1% ANT. DE RET. EN LA FUENTE	15,34		
	1.1.12.	ANTICIPO IVA RETENIDO		55,22	
	1.1.12.1	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	55,22		
	4.1.1	VENTAS			1.800,00
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERÍAS	1.800,00		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			216,00
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015552			
29/03/2012		-213-			
	5.1.1	COMPRAS		645,57	
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS		4,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		77,47	
	2.1.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%			6,46
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR			720,58
		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032161			
29/03/2012		-214-			
	1.1.2	BANCOS		1.945,44	
	1.1.2.1	BCD DEL PICHINCHA Nº3431483704	1.945,44		
	1.1.1	CAJA			1.945,44
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº43			
		SUMAN Y PASAN...		218.786,82	218.786,82

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 43

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		218.786,82	218.786,82
31/03/2012		-215-			
	1.1.1	CAJA		190,00	
	4.1.1	VENTAS			169,64
	4.1.1.1	VENTA DE MERCADERIAS	169,64		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			20,36
		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015576, 001-001-00015579, 001-001-00015583			
31/03/2012		-216-			
	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR		2.820,00	
	1.1.2	BANCOS			2.820,00
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	2.820,00		
		P/R LA CANCELACIÓN DE LETRAS VENCIDAS DE COMPUTONER			
31/03/2012		-217-			
	1.1.2	BANCOS		190,00	
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	190,00		
	1.1.1	CAJA			190,00
		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº44			
31/03/2012		-218-			
	2.1.4	IVA EN VENTAS		2.489,81	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			989,60
	1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO			641,93
	2.1.12	IVA POR PAGAR			858,28
		P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE MARZO 2012			
31/03/2012		-219-			
	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		986,01	
	6.1.2	APORTE PATRONAL		119,80	
	6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES		196,25	
	6.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	6.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	6.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.3	BENEFICIOS SOCIALES			196,25
	2.1.3.1	DÉCIMO TERCER SUELDO	82,17		
	2.1.3.2	DÉCIMO CUARTO SUELDO	73,00		
	2.1.3.3	VACACIONES	41,08		
	2.1.5	IESS POR PAGAR			212,06
	1.1.2	BANCOS			893,75
	1.1.2.1	BCO DEL PICHINCHA Nº3431483704	893,75		
		P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2012			
		SUMAN Y PASAN...		225.778,69	225.778,69

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 44

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		225.778,69	225.778,69
		ASIENTOS DE AJUSTE			
31/03/2012		-220-			
	6.1.13	CUENTAS INCOBRABLES		16,55	
	1.1.3.1	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES			16,55
		P/R. LA PROVISIÓN DEL 1% ANUAL			
31/03/2012		-221-			
	6.1.12	DEP. DE MUEBLES Y ENSERES		68,07	
	6.1.13	DEP. DE EQUIPO DE OFICINA		21,24	
	6.1.14	DEP. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		11,94	
	6.1.15	DEP. HERRAMIENTAS		17,54	
	1.2.2	(-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENS.			68,07
	1.2.4	(-)DEP. ACUM DE EQ. DE OFICINA			21,24
	1.2.6	(-) DEP.ACUM DE EQ. DE COMP.			11,94
	1.2.8	(-) DEP.ACUM DE EQ. DE HERRAMIENTAS			17,54
		P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS			
31/03/2012		-222-			
	6.1.9	CONS.DE SUMINISTROS DE OFICINA		54,02	
	6.1.10	CONSUMO DE ASEO Y LIMPIEZA		48,12	
	1.1.7	SUMINISTROS DE OFICINA			54,02
	1.1.8	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			48,12
		P/R EL CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA Y LIMPIEZA			
		ASIENTOS DE REGULACIÓN			
		-223-			
	5.1.3	(-) DESCUENTO EN COMPRAS		320,07	
	5.1.1	COMPRAS			19,87
	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS			300,20
		P/R LAS COMPRAS NETAS			
31/03/2012		-224-			
	5.1.5	COSTO DE VENTAS		62.290,65	
	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA(INICIAL)			24.780,00
	5.1.1	COMPRAS(NETAS)			37.510,65
		P/R DETERMINAR EL COSTO DE VENTAS			
31/03/2012		-225-			
	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA (FINAL)		31.212,00	
	5.1.5	COSTO DE VENTAS			31.212,00
		P/R EL INVENTARIO FIANL DE MERCADERÍAS			
31/03/2012		-226-			
	4.1.1	VENTAS		48.971,11	
	5.1.5	COSTO DE VENTAS			31.078,65
	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			17.892,46
		SUMAN Y PASAN...		368.809,99	368.809,99

SERVICOMPU
DIARIO GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

Folio Nº 45

FECHA	CÓD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN		368.809,99	368.809,99
		P/R DETERMINAR LA PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS			
		-227-			
31/03/2012	4.2.1	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS		6.140,20	
	6.1.1.	SUELDOS Y SALARIOS			2.958,03
	6.1.2	APORTE PATRONAL			359,40
	6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES			588,75
	6.1.4.	SERVICIOS BÁSICOS			469,45
	6.1.5	IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN			200,00
	6.1.6	GASTO ARRIENDO			1.050,00
	6.1.11	CUENTAS INCOBRABLES			16,55
	6.1.7	GASTO INTERNET			277,09
	6.1.9	CONS.DE SUMINISTROS DE OFICINA			54,02
	6.1.10	CONSUMO DE ASEO Y LIMPIEZA			48,12
	6.1.12	DEP. DE MUEBLES Y ENSERES			68,07
	6.1.13	DEP. DE EQUIPO DE OFICINA			21,24
	6.1.14	DEP. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			11,94
	6.1.15	DEP. HERRAMIENTAS			17,54
		P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO			
31/03/2012		-228-			
	3.2.1	UTILIDAD DEL EJERCICIO		6.140,21	
	7.1.	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS			6.140,21
		P/r el cierre de las cuentas de ingreso			
		TOTALES		<u>381.090,39</u>	<u>381.090,39</u>

Orellana 31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	CAJA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
			F	A			
01/01/2012		P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	3.171,09		3.171,09
01/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434	1	2	20,00		3.191,09
02/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014444	2	4	116,24		3.307,34
02/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº03	2	5		116,24	3.191,09
03/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014447 y 001-001-000014448	2	7	419,40		3.610,50
03/01/2012		P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº001-001-000014450 Y 001-001-000014452	3	9	449,03		4.059,53
03/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº04	3	10		868,43	3.191,09
04/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014457; 001-001-000014505	3	11		250,25	2.940,84
04/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº001-001-000014456; 001-001-000014504	3	12	1.418,05		4.358,89
04/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº05	4	14		1.418,05	2.940,84
05/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014510; 001-001-000014518	4	15	1.938,83		4.879,67
05/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014510, 001-001-000014512	4	17	109,38		4.989,06
05/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº06	5	18		2.048,21	2.940,84
06/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nºº 001-001-000014507, 001-001-000014526	5	20	1.865,47		4.806,32
06/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº07	6	23		1.865,47	2.940,84
07/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014539, 001-001-000014544 valor cancelado en efectivo.	6	24	114,37		3.055,22
07/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº08	6	25		114,37	2.940,84
09/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014545, 001-001-000014548	6	27	440,55		3.381,39
09/01/2012		P/R. LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº001-001-000014549	7	29	17,00		3.398,40
09/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº10	8	32		457,55	2.940,84
10/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014555, 001-001-000014558	8	33	280,34		3.221,19
10/01/2012		P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0355712.	8	36		221,58	2.999,61
10/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº10	9	37		280,34	2.719,26
10/01/2012		P/R. EL COBRO DE UNA CUENTA VENCIDA DE LA EMPRESA MY LITTLE FRIENDS ENGLISH CENTER	9	38	4.140,18		6.859,44
11/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014568, 001-001-000014570	9	40	153,45		7.012,90
11/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº11	9	42		153,45	6.859,44
12/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014582	10	44	33,57		6.893,01
12/01/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nºº 002-001-004302238	10	45		694,75	6.198,26
12/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº12	10	46		33,57	6.164,69
		SUMAN Y PASAN...			14.686,98	8.522,28	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

FECHA	CUENTA CAJA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
			F	A			
		...VIENEN			14.686,98	8.522,28	
13/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014582	10	47	442,44		6.607,13
13/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº13	11	49		442,44	6.164,69
14/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014593, 001-001-000014594	11	50	120,00		6.284,69
14/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº14	11	51		120,00	6.164,69
15/01/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº001-005-000329113	11	52		27,75	6.136,94
15/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014606	11	53	250,00		6.386,94
15/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº13	12	54		250,00	6.136,94
16/01/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029334	12	55		594,67	5.542,28
16/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nºº 001-001-000014610, 001-001-000014610	12	56	265,63		5.807,91
16/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº15	12	58		265,63	5.542,28
18/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014626 al 001-001-000014634	13	61	1.158,42		6.700,70
18/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº16	13	62		1.158,42	5.542,28
19/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014642	14	64	28,77		5.571,05
19/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº17	14	65		28,77	5.542,28
20/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014665	14	68	246,42		5.788,70
20/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº18	15	69		246,42	5.542,28
21/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014672	15	70	1.823,91		7.366,19
21/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº19	15	71		1.823,91	5.542,28
23/01/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUPRINTER S/F Nº 002-001-000003115	15	72		26,88	5.515,40
24/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014686	16	76	346,33		5.861,73
24/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014687	16	77	495,80		6.357,53
24/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº20	17	78		495,80	5.861,73
25/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014727	17	79	1.569,77		7.431,49
25/01/2012		P/R EL COBRO DE CRÉDITO CONCEDIDO AL FEPP EL 25 DE ENERO	17	80	34,00		7.465,49
25/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº21	17	81		1.603,77	5.861,73
26/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014734 al 001-001-000014742	18	84	1.674,59		7.536,32
26/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº21	18	85		1.674,59	5.861,73
27/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014752	18	88	64,26		5.925,99
27/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº22	19	89		64,26	5.861,73
30/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014753	19	91	779,00		6.640,73
30/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº23	19	92		779,00	5.861,73
31/01/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014783	20	94	118,93		5.980,66
		SUMAN Y PASAN...			24.105,24	18.124,59	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	CAJA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
			F	A			
		...VIENEN			24.105,24	18.124,59	
31/01/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº24	20	95		118,93	5.861,73
01/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU PRINTER S/F Nº 002-001-000003137	21	99		26,64	5.835,09
01/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014790 al 001-001-000014796	21	100	2.087,21		7.922,29
01/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000003138	21	101		296,98	7.625,31
01/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTENIX S/F Nº 003-001-0000462	21	102		301,25	7.324,06
01/02/2012		P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-000081	22	104		2.087,21	5.236,85
02/02/2012		P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-000087	22	105		283,27	4.953,58
02/02/2012		P/R. VENTA DE MERC. S/F Nº001-001-000014796	22	106	263,63		5.217,20
02/02/2012		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA CNERS	22	108	1.424,04		6.641,24
02/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº26	22	109		1.687,67	4.953,58
03/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000 433409	23	111		601,55	4.352,03
03/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014831 a 001-001-000014838	23	112	50,00		4.402,03
06/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014858	23	113	753,21		5.155,24
06/02/2012		P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE ENERO DEL 2015	23	114		321,71	4.833,53
06/02/2012		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA EMPRESA GEOPET SA	23	115	1.283,12		6.116,65
06/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº27	24	116		2.036,33	4.080,32
07/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000433775	24	118		727,85	3.352,47
07/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014871 cancela en efectivo.	24	119	859,23		4.211,70
07/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº29	24	121		859,23	3.352,47
08/02/2012		P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030307	25	122		299,83	3.052,64
08/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014873 a 14878	25	123	128,63		3.181,27
08/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº30	25	124		128,63	3.052,64
09/02/2012		P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA FERRETERÍA JARA	25	126	504,00		3.556,64
09/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº30	25	127		504,00	3.052,64
10/02/2012		P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0373164	25	128		132,29	2.920,35
13/02/2012		P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014950	26	129	783,94		3.704,29
13/02/2012		P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº30	26	130		783,94	2.920,35
14/02/2012		P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE ENERO	26	133		212,06	2.708,29
		SUMAN Y PASAN...			32.242,25	29.533,96	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			32.242,25	29.533,96	
14/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014959	27	134	34,52		2.742,81
15/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014992	27	135	181,81		2.924,62
15/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº32	27	137		216,33	2.708,29
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº 001-001-000003282	28	141		52,78	2.655,51
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-0000509	28	142		333,00	2.322,51
20/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015033	28	143	3.322,04		5.644,55
20/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº33	29	144		3.322,04	2.322,51
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015047	29	145	178,39		2.500,90
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015049	29	147	280,00		2.780,90
25/02/2012	P/R. PAGO DE TELÉFONO E INTERNET A CNT S/F Nº001-001-024997793	30	152		317,28	2.463,62
27/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015049	30	153	644,27		3.107,89
27/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº32	31	154		644,27	2.463,62
01/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015151; 001-001-000015153	32	159	47,01		2.510,63
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº32	32	161	1.901,83		4.412,46
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº45	32	162		1.948,84	2.463,62
02/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015157	32	163	108,96		2.572,58
02/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº34	33	164		108,96	2.463,62
03/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015178	33	165	85,00		2.548,62
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015228	33	167	38,65		2.587,27
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015157	33	168	401,02		2.988,29
06/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº36	34	169		439,67	2.548,62
07/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015233; 001-001-000015252	34	171	778,13		3.326,75
07/03/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2016	34	172		151,53	3.175,22
07/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº35	34	173		778,13	2.397,09
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249; 001-001-000015250; 001-001-000015253	34	174	1.344,42		3.741,51
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015269	35	175	98,00		3.839,51
08/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº37	35	176		1.442,42	2.397,09
08/03/2012	P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0368305	35	177		109,38	2.287,71
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015254	35	178	2.180,56		4.468,26
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249; 001-001-000015250; 001-001-000015253	35	179	587,24		5.055,51
09/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº38	36	180		2.767,80	2.287,71
	SUMAN Y PASAN...			44.454,10	42.166,40	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	CAJA	CUENTA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
				F	A			
			...VIENEN			44.454,10	42.166,40	
10/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015318	36	181	128,06		2.415,77
10/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº39	36	182		128,06	2.287,71
12/03/2012			P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE FEBRERO	36	184		212,06	2.075,65
12/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015326, 001-001-000015340	37	185	729,29		2.804,94
13/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº39	37	188		729,29	2.075,65
13/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015369	37	189	1.693,56		3.769,21
13/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº40	38	190		1.693,56	2.075,65
14/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015489	38	191	1.303,39		3.379,03
15/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015400	38	193	606,61		3.985,65
15/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº41	39	194		606,61	3.379,03
19/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015462	39	195	157,01		3.536,05
20/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015462	39	196	1.739,82		5.275,87
20/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº42	39	197		1.896,83	3.379,03
21/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015462	39	199	1.141,93		4.520,97
21/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº42	40	200		1.141,93	3.379,03
22/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015479, 001-001-00015486	40	201	338,34		3.717,38
22/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº43	40	203		338,34	3.379,03
23/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015492, 001-001-00015495	41	205	170,00		3.549,04
24/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015500	41	206	174,41		3.723,45
24/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015501	41	208	79,99		3.803,44
24/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº44	41	209		424,41	3.379,03
29/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015552	42	212	1.945,44		5.324,47
29/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº45	42	214		1.945,44	3.379,03
31/03/2012			P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015576, 001-001-00015579, 001-001-00015583	43	215	190,00		3.569,03
31/03/2012			P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº46	43	217		190,00	3.379,03
			TOTALES			54.851,98	51.472,94	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	11.850,00		11.850,00
01/01/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000431	1	3		322,00	11.528,00
02/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº01	2	5	116,24		11.644,24
03/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº02	3	10	868,43		12.512,68
04/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SOPORTE TECNOLOGÍA S/F Nº 002-001-000002959	4	13		605,80	11.906,88
04/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº03	4	14	1.418,05		13.324,93
05/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº04	5	18	2.048,21		15.373,14
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTENIX S/F Nº003-001-000000382	5	19		99,35	15.273,80
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000429081	5	22		508,22	14.765,58
06/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº05	6	23	1.865,47		16.631,05
07/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº06	6	25	114,37		16.745,42
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050121	6	26		298,90	16.446,52
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUCINTAS S/F Nº 001-001-000119911	7	28		682,31	15.764,21
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429391	7	31		712,25	15.051,96
09/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº08	8	32	457,55		15.509,52
10/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº08	9	37	280,34		15.789,86
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A CARTIMEX S.A S/F Nºº 003-001-000080367	9	39		431,79	15.358,07
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029184	9	41		315,63	15.042,44
11/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº09	9	42	153,45		15.195,89
12/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº10	10	46	33,57		15.229,46
13/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº001-005-000329110	11	48		304,88	14.924,58
13/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº11	11	49	442,44		15.367,02
14/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº12	11	51	120,00		15.487,01
15/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº11	12	54	250,00		15.737,01
16/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº13	12	58	265,63		16.002,64
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430683	13	59		216,39	15.786,25
18/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº14	13	62	1.158,42		16.944,67
19/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029510	13	63		447,27	16.497,40
19/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº15	14	65	28,77		16.526,17
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050384	14	67		138,03	16.388,14
	SUMAN Y PASAN...			21.470,95	5.082,81	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			21.470,95	5.082,81	
20/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº16	15	69	246,42		16.634,57
21/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº17	15	71	1.823,91		18.458,48
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TINTAS Y TONER S/F Nº002-001-000004179	16	73		87,20	18.371,28
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029614	16	74		813,80	17.557,48
24/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029694	16	75		77,31	17.480,17
24/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº18	17	78	495,80		17.975,97
25/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº19	17	81	1.603,77		19.579,74
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000121904	17	83		146,63	19.433,11
26/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº19	18	85	1.674,59		21.107,70
27/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REPYCOM S/F Nº 001-001-000052773	18	87		312,91	20.794,79
27/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº20	19	89	64,26		20.859,05
30/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº21	19	92	779,00		21.638,05
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000432811	19	93		250,15	21.387,90
31/01/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº22	20	95	118,93		21.506,83
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2013	20	97		893,75	20.613,08
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029968	21	103		573,05	20.040,03
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-0000079	22	104	2.087,21		22.127,24
02/02/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº003-001-000439	22	107		322,00	21.805,24
02/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº24	22	109	1.687,67		23.492,90
03/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA DE CTAS VENCIDAS DE DIC. DEL 2012	23	110		3.400,00	20.092,90
06/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº25	24	116	2.036,33		22.129,23
06/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE LA FACTURA Nº 001-001-000029018	24	117		202,27	21.926,96
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNIT S/F Nº001-001-0003312	24	120		901,88	21.025,09
07/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº27	24	121	859,23		21.884,32
08/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28	25	124	128,63		22.012,95
09/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030464	25	125		433,64	21.579,31
09/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28	25	127	504,00		22.083,31
13/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº28	26	130	783,94		22.867,26
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000434648	26	131		248,03	22.619,23
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030518	26	132		564,49	22.054,73
	SUMAN Y PASAN...			36.364,65	14.309,92	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			36.364,65	14.309,92	
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030518	27	136		846,74	21.207,99
15/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°30	27	137	216,33		21.424,32
15/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGADE LA FACTURA N° 002-001-000430913	27	138		1.216,64	20.207,68
16/02/2012	P/R GASTO DE IMPRESIÓN DE FACTURERO S/FT002-001-000014893	28	139		196,00	20.011,68
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000435322	28	140		1.340,17	18.671,51
20/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°31	29	144	3.322,04		21.993,56
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030711	29	146		336,91	21.656,65
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F N°001-001-000003285	29	148		200,09	21.456,56
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F N° 001-002-0023645	30	149		703,65	20.752,91
24/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A VEDWIN SISTEMAS. NET S/F N° 003-001-000001789	30	150		304,87	20.448,04
24/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F N°003-001-0000525	30	151		264,18	20.183,86
27/02/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°30	31	154	644,27		20.828,13
29/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031017	31	155		467,39	20.360,74
29/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029331	31	156		594,66	19.766,08
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2023	31	158		893,75	18.872,33
01/03/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F N° 003-001-00000441	32	160		322,00	18.550,33
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°43	32	162	1.948,84		20.499,17
02/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°32	33	164	108,96		20.608,13
06/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031014	33	166		169,70	20.438,43
06/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°34	34	169	439,67		20.878,10
07/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A LEDAKON S.C.C. S/F N° 001-001-000010099	34	170		228,59	20.649,51
07/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°33	34	173	778,13		21.427,64
08/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°35	35	176	1.442,42		22.870,06
09/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°36	36	180	2.767,80		25.637,86
10/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°37	36	182	128,06		25.765,93
12/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031450	36	183		912,00	24.853,92
12/03/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA S/F N° 001-001-000029331	37	186		1.203,86	23.650,06
13/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N°001-001-000031522	37	187		925,21	22.724,85
13/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO N°37	37	188	729,29		23.454,14
	SUMAN Y PASAN...			48.890,47	25.436,33	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: BANCOS

CÓDIGO: 1.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			48.890,47	25.436,33	
13/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº38	38	190	1.693,56		25.147,70
15/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000439034	38	192		750,76	24.396,94
15/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº39	39	194	606,61		25.003,56
20/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº40	39	197	1.896,83		26.900,39
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031858	39	198		628,46	26.271,93
21/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº40	40	200	1.141,93		27.413,86
22/03/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440032	40	202		1.706,75	25.707,11
22/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº41	40	203	338,34		26.045,46
24/03/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE VARIAS CUENTAS A TECNOMEGA	41	207		1.500,00	24.545,46
24/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº42	41	209	424,41		24.969,87
29/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº43	42	214	1.945,44		26.915,31
31/03/2012	P/R LA CANCELACIÓN DE LETRAS VENCIDAS DE COMPUTONER	43	216		2.820,00	24.095,31
31/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO Nº44	43	217	190,00		24.285,30
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2023	43	219		893,75	23.391,55
	TOTALES			57.127,60	33.736,05	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍA

CÓDIGO: 1.1.3

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R. EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	24.780,00		24.780,00
				24.780,00		
31/03/2012	P/R DETERMINAR EL COSTO DE VENTAS	44	224		24.780,00	-
31/03/2012	P/R EL INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS	44	225	31.212,00		31.212,00
				55.992,00	24.780,00	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO: 1.14

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	5.280,86		5.280,86
02/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014445	2	4	1.424,04		6.704,90
10/01/2012	P/R. prestación de servicios S/F Nº 001-001-000014558	8	35	30,85		6.735,75
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014456; 001-001-000014505	3	12	865,22		7.600,97
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510; 001-001-000014519	4	15	35,00		7.635,97
09/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014545; 001-001-000014549	6	27	504,00		8.139,97
10/01/2012	P/R. EL COBRO DE UNA CUENTA VENCIDA DE LA EMPRESA MY LITTLE FRIENDS ENGLISH CENTER	9	38		4.140,18	3.999,79
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014688	16	77	495,80		4.495,59
25/01/2012	P/R EL COBRO DE CRÉDITO CONCEDIDO AL FEPP EL 25 DE ENERO	17	80		34,00	4.461,59
02/02/2012	P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA CNERS	22	108		1.424,04	3.037,55
06/02/2012	P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA EMPRESA GEOPET SA	23	115		1.283,12	1.754,43
07/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014871 cancela en efectivo.	24	119	859,24		2.613,67
09/02/2012	P/R. RECAUDACIÓN DE CUENTA PENDIENTE DE LA FERRETERÍA JARA	25	126		504,00	2.109,67
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº33	32	161	1.901,82		4.011,49
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000015158	33	168	267,35		4.278,84
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000015249; 001-001-000015250; 001-001-000015254	34	174	222,00		4.500,83
13/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000015352; 001-001-000015370	37	189	2.117,93		6.618,76
	TOTALES			14.004,10	7.385,34	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

CÓDIGO: 1.15

FECHA	DETALLE	REFERENCI A		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R. LA PROVISIÓN DEL 1% ANUAL	44	220		16,55	16,55
	TOTALES				16,55	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA **CÓDIGO:** 1.1.6

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	83,10		83,10
				83,10		
31/03/2012	ASIENTOS DE REGULACIÓN	44	222		54,02	29,08
	TOTALES			83,10	54,02	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA **CÓDIGO:** 1.1.8

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	60,15		60,15
				60,15		
31/03/2012	ASIENTOS DE REGULACIÓN	44	222		48,12	34,98
	TOTALES			60,15	48,12	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO **CÓDIGO:** 1.1.9

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	326,15		326,15
31/01/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE ENERO DEL 2013	20	96	149,76		475,91
29/02/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE DICIEMBRE 2013	31	157	166,02		641,93
31/03/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE MARZO 2012	43	218		641,93	-
	TOTALES			641,93	641,93	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CÓDIGO: 1.1.10

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000428	1	3	42,00		42,00
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS NET S/F Nº 003-001-000001758	2	6	95,40		137,40
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28830	2	8	113,77		251,17
04/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SOPORTE TECNOLOGÍA S/F Nº 002-001-000002957	4	13	113,77		364,94
05/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119571	4	16	76,46		441,40
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000380	5	19	10,74		452,14
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029019	5	21	21,54		473,68
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429078	5	22	54,94		528,62
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050119	6	26	31,34		559,96
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUCINTAS S/F Nº 001-001-000119909	7	28	73,38		633,35
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SR. FELIX RAMÍREZ S/F Nº 001-001-000000451	7	30	56,79		690,13
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429388	7	31	208,53		898,66
10/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGAS/F Nº 002-001-000429663	8	34	21,15		919,81
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A CARTIMEX S.A S/F Nº 003-001-000080365	9	39	46,68		966,49
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029182	9	41	33,80		1.000,29
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029247	10	43	68,99		1.069,28
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-004302235	10	45	74,79		1.144,07
13/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº 001-005-000329110	11	48	75,15		1.219,22
15/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº 001-005-000329111	11	52	3,00		1.222,22
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029332	12	55	128,14		1.350,37
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029331	12	57	90,43		1.440,80
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430680	13	59	79,97		1.520,77
18/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430913	13	60	324,53		1.845,30
19/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029508	13	63	47,92		1.893,22
	SUMAN Y PASAN...			1.893,22	-	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CÓDIGO: 1.1.10

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			1.893,22	-	
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-00000424	14	66	33,96		1.927,18
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050382	14	67	14,60		1.941,77
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUPRINTER S/F Nº 002-001-000003114	15	72	2,88		1.944,65
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TINTAS Y TONER S/F Nº 002-001-000004177	16	73	9,43		1.954,08
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029612	16	74	87,33		2.041,41
24/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029692	16	75	7,71		2.049,12
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029780	17	82	89,76		2.138,88
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000121902	17	83	15,85		2.154,73
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432184	18	86	77,04		2.231,77
27/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REPYCOM S/F Nº 001-001-000052771	18	87	33,83		2.265,60
30/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432712	19	90	68,13		2.333,73
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432808	19	93	54,10		2.387,83
31/01/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE ENERO	20	96		2.387,83	- 0,00
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A VEDWIN SIST.NET S/F Nº 003-001-000001846	20	98	43,20		43,20
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU PRINTER S/F Nº 002-001-000003135	21	99	2,88		46,08
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000003135	21	101	32,11		78,19
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-0000460	21	102	32,57		110,76
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029966	21	103	61,52		172,27
02/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-0000085	22	105	30,62		202,90
02/02/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº 003-001-000436	22	107	42,00		244,90
03/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-00043406	23	111	130,07		374,97
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000433772	24	118	78,69		453,66
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNIT S/F Nº 001-001-0003310	24	120	97,50		551,16
08/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030305	25	122	31,98		583,14
	SUMAN Y PASAN...			2.970,97	2.387,83	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CÓDIGO: 1.1.10

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			2.970,97	2.387,83	
09/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030462	25	125	46,45		629,59
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000434645	26	131	26,81		656,40
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030516	26	132	60,59		716,99
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030516	27	136	130,12		847,11
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000435319	28	140	144,88		991,99
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F N° 001-001-000003280	28	141	5,71		997,70
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F N° 003-001-0000507	28	142	36,00		1.033,70
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030709	29	146	72,20		1.105,89
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F N° 001-001-000003283	29	148	21,63		1.127,53
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F N° 001-002-0023643	30	149	74,45		1.201,98
24/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F N° 003-001-0000523	30	151	28,56		1.230,54
25/02/2012	P/R. PAGO DE TELÉFONO E INTERNET A CNT S/F N° 001-001-024997792	30	152	33,99		1.264,53
29/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031015	31	155	50,15		1.314,68
29/02/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA	31	157		1.314,67	0,01
01/03/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F N° 003-001-00000438	32	160	42,00		42,01
07/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A LEDAKON S.C.C. S/F N° 001-001-000010097	34	170	24,71		66,72
12/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031448	36	183	98,16		164,88
13/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031520	37	187	99,48		264,36
15/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000439031	38	192	81,73		346,09
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000031856	39	198	135,02		481,11
22/03/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000440029	40	202	184,51		665,62
23/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 003-001-000577187	40	204	105,04		770,66
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000032030	42	210	59,74		830,41
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000440500	42	211	81,73		912,14
29/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000032163	42	213	77,47		989,60
31/03/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE MARZO 2013	43	218		989,60	0,00
	TOTALES			4.692,10	4.692,10	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE

CÓDIGO: 1.1.11

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
02/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014446	2	4	13,64		13,64
03/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014447 y 001-001-000014449	2	7	3,78		17,42
03/01/2012	P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014450 Y 001-001-000014453	3	9	8,84		26,26
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014456; 001-001-000014506	3	12	19,78		46,03
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510; 001-001-000014520	4	15	17,80		63,83
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510, 001-001-000014513	4	17	1,46		65,30
06/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014507, 001-001-000014527	5	20	16,87		82,16
07/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014539, 001-001-000014544 valor cancelado en efectivo.	6	24	1,66		83,82
09/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014545, 001-001-000014550	6	27	8,79		92,62
10/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014555, 001-001-000014559	8	33	2,00		94,62
10/01/2012	P/R. prestación de servicios S/F Nº 001-001-000014559	8	35	0,61		95,23
11/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014568, 001-001-000014571	9	40	1,43		96,66
12/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014583	10	44	0,31		96,97
13/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014583	10	47	5,88		102,85
16/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014610, 001-001-000014611	12	56	2,47		105,32
18/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014626 al 001-001-000014635	13	61	10,78		116,10
19/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014643	14	64	0,27		116,37
20/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014666	14	68	3,17		119,54
21/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014673	15	70	17,15		136,69
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014689	16	77	9,23		145,92
25/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014728	17	79	14,62		160,54
26/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014734 al 001-001-000014743	18	84	17,75		178,29
27/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014753	18	88	0,60		178,89
31/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014784	20	94	1,07		179,96
01/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014790 al 001-001-000014797	21	100	12,69		192,65
02/02/2012	P/R. VENTA DE MERC. S/F Nº 001-001-000014797	22	106	2,38		195,02
06/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014859	23	113	6,79		201,81
	SUMAN Y PASAN...			201,81	-	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: ANTICIPO DE RET. EN LA FUENTE

CÓDIGO: 1.1.11

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			201,81	-	
07/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014871 cancela en efectivo.	24	119	15,48		217,29
13/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014951	26	129	8,78		226,06
14/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014960	27	134	0,32		226,38
15/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014993	27	135	1,56		227,95
20/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015034	28	143	30,93		258,88
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015048	29	145	1,61		260,49
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015050	29	147	2,61		263,09
27/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015050	30	153	6,00		269,09
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº34	32	161	35,42		304,51
02/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015158	32	163	0,13		304,64
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015229	33	167	0,35		304,99
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015159	33	168	6,22		311,21
07/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015233, 001-001-000015253	34	171	7,16		318,37
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015255	34	174	12,52		330,88
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015255	35	178	16,35		347,23
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015254	35	179	11,30		358,53
10/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015319	36	181	0,67		359,20
12/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015326, 001-001-000015341	37	185	6,61		365,81
13/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015371	37	189	34,14		399,95
14/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015490	38	191	9,65		409,60
15/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015401	38	193	3,53		413,13
20/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015463	39	196	0,19		413,31
21/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015463	39	199	9,26		422,57
22/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015479, 001-001-00015487	40	201	2,10		424,67
24/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015501	41	206	1,57		426,24
29/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015553	42	212	55,22		481,46
	TOTALES			481,46		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO

CÓDIGO: 1.1.12

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
29/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015555	42	212	15,34		15,34
02/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014448	2	4	49,12		64,46
03/01/2012	P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014450 Y 001-001-000014455	3	9	37,12		101,58
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014456; 001-001-000014509	3	12	65,70		167,28
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510; 001-001-000014522	4	15	49,49		216,77
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510, 001-001-000014515	4	17	6,15		222,92
06/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014507, 001-001-000014530	5	20	61,85		284,76
07/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014539, 001-001-000014544 valor cancelado en efectivo.	6	24	6,98		291,74
09/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014545, 001-001-000014552	6	27	31,66		323,40
10/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014555, 001-001-000014561	8	33	0,58		323,98
10/01/2012	P/R. prestación de servicios S/F Nº 001-001-000014561	8	35	2,55		326,53
11/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014568, 001-001-000014573	9	40	5,14		331,67
12/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014585	10	44	1,13		332,80
13/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014586	10	47	20,68		353,48
16/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014610, 001-001-000014613	12	56	8,90		362,38
18/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014626 al 001-001-000014637	13	61	37,80		400,18
19/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014645	14	64	0,96		401,14
20/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014669	14	68	12,41		413,54
21/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014676	15	70	61,94		475,48
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014691	16	77	33,23		508,71
25/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014730	17	79	52,62		561,33
26/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014734 al 001-001-000014746	18	84	45,65		606,98
27/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014764	19	88	2,15		609,13
01/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014790 al 001-001-000014799	21	100	23,11		632,25
13/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014939; 001-001-000014954	26	129	33,28		665,53
14/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014939; 001-001-000014962	27	134	1,16		666,68
	SUMAN Y PASAN...			666,68	-	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO

CÓDIGO: 1.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			666,68	-	
15/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014995	27	135	5,63		672,31
20/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015036	28	143	111,35		783,66
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015052	29	147	9,39		793,05
27/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015052	30	153	21,60		814,64
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº36	32	161	127,50		942,14
02/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015160	32	163	0,47		942,61
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015161	33	168	22,40		965,01
07/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015233, 001-001-000015255	34	171	16,22		981,23
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015266	35	174	45,06		1.026,29
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015257	35	178	58,85		1.085,14
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015256	36	179	34,18		1.119,32
12/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015326, 001-001-000015343	37	185	22,25		1.141,56
13/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015373	37	189	119,53		1.261,09
14/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015492	38	191	40,55		1.301,64
15/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015404	38	193	4,88		1.306,51
21/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015458, 001-001-000015473	40	199	33,32		1.339,83
22/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000015479, 001-001-000015489	40	201	7,55		1.347,39
	TOTALES			1.347,39		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES

CÓDIGO: 1.2.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	2.722,32		2.722,32
	TOTALES			2.722,323		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: (-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENS.

CÓDIGO: 1.2.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221		68,07	68,07
	TOTALES				68,07	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA

CÓDIGO: 1.2.3

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	850,00		850,00
	TOTALES			850,00		

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: (-)DEP. ACUM DE EQ. DE OFICINA

CÓDIGO: 1.2.4

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221		21,24	21,24
	TOTALES				21,24	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN

CÓDIGO: 1.2.5

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	1.435,00		1.435,00
	TOTALES			1.435,00		

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: (-) DEP.ACUM DE EQ. DE COMP.

CÓDIGO: 1.2.6

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221		11,94	11,94
	TOTALES				11,94	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: HERRAMIENTAS

CÓDIGO: 1.2.4

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1	701,66		701,66
	TOTALES			701,66		

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: (-) DEP.ACUM DE EQ. DE HERRAMIENTAS

CÓDIGO: 1.2.8

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221		17,54	17,54
	TOTALES				17,54	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR

CÓDIGO: 2.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		7.389,41	7.389,41
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS NET S/F Nº 003-001-000001760	2	6		882,45	8.271,86
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28832	2	8		1.057,39	9.329,25
05/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119573	4	16		711,78	10.041,03
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029021	5	21		202,26	10.243,29
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SR. FELIX RAMÍREZ S/F Nº 001-001-000000453	7	30		525,27	10.768,57
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429393	7	31		1.216,64	11.985,21
10/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGAS/F Nº 002-001-000429665	8	34		195,64	12.180,85
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029249	10	43		641,15	12.822,00
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029335	12	55		594,67	13.416,67
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029334	12	57		818,99	14.235,66
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430685	13	59		504,92	14.740,58
18/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430916	13	60		3.003,86	17.744,44
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000426	14	66		314,13	18.058,57
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029782	17	82		835,26	18.893,82
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432187	18	86		699,78	19.593,60
30/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432715	19	90		620,18	20.213,78
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432813	19	93		250,15	20.463,93
03/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA DE CTAS VENCIDAS DE DIC. DEL 2011	2 3	110	3.400,00		17.063,93
03/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000433410	2 3	111		601,56	17.665,49
06/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE LA FACTURA Nº 001-001-000029017	24	117	202,27		17.463,22
15/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGADE LA FACTURA Nº 002-001-000430912	27	138	1.216,64		16.246,58
23/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 003-001-000577187	41	204		971,63	17.218,21
24/03/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO DE VARIAS CUENTAS A TECNOMEGA	41	207	1.500,00		15.718,21
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032032	42	210		556,64	16.274,85
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000440503	42	211		756,02	17.030,87
	TOTALES			6.318,91	23.349,78	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR CÓDIGO: 2.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		8.611,26	8.611,26
13/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº001-005-000329110	11	48		304,87	8.916,13
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A VEDWIN SIST.NET S/F Nº 003-001-000001848	20	98		399,60	9.315,73
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030520	27	136		362,89	9.678,62
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030713	29	146		336,90	10.015,52
24/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A VEDWIN SISTEMAS. NET S/F Nº 003-001-000001788	30	150	304,87		9.710,65
29/02/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029330	31	156	594,66		9.115,99
12/03/2012	P/R EL PAGO DEL CRÉDITO A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029330	37	186	1.203,86		7.912,13
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031860	39	198		628,46	8.540,59
29/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032165	42	213		720,58	9.261,17
31/03/2012	P/R LA CANCELACIÓN DE LETRAS VENCIDAS DE COMPUTONER	43	216	2.820,00		6.441,17
	TOTALES			4.923,39	11.364,56	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES CÓDIGO: 2.1.3

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2018	20	97		196,25	196,25
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2018	31	158		196,25	392,50
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2018	43	219		196,25	588,75
	TOTALES				588,75	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN VENTAS

CÓDIGO: 2.1.4

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434	1	2		2,14	2,14
02/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014452	2	4		171,75	173,90
03/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014447 y 001-001-000014453	2	7		45,34	219,24
03/01/2012	P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014450 Y 001-001-000014459	3	9		53,04	272,27
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014456; 001-001-000014515	3	12		253,79	526,07
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510; 001-001-000014526	4	15		218,69	744,76
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510, 001-001-000014519	4	17		12,54	757,29
06/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014507, 001-001-000014536	5	20		208,31	965,60
07/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014539, 001-001-000014544 valor cancelado en efectivo.	6	24		13,18	978,78
09/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014545, 001-001-000014564	7	27		105,54	1.084,32
09/01/2012	P/R. LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014552	7	29		1,82	1.086,14
10/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014555, 001-001-000014565	8	33		30,31	1.116,45
10/01/2012	P/R. prestación de servicios S/F Nº 001-001-000014565	8	35		3,64	1.120,09
11/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014568, 001-001-000014577	9	40		17,15	1.137,24
12/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014589	10	44		3,75	1.140,99
13/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014592	10	47		50,25	1.191,24
14/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014593, 001-001-000014597	11	50		12,86	1.204,10
15/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014609	11	53		26,79	1.230,88
16/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014610, 001-001-000014617	12	56		29,68	1.260,56
18/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014626 al 001-001-000014641	13	61		129,32	1.389,88
19/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014649	14	64		3,21	1.393,09
20/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014683	15	68		28,07	1.421,17
21/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014682	15	70		203,89	1.625,06
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014689	16	76		37,11	1.662,17
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014695	16	77		110,79	1.772,96
25/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014734	17	79		175,39	1.948,35
26/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014734 al 001-001-000014752	18	84		186,21	2.134,57
	SUMAN Y PASAN...			-	2.134,57	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN VENTAS

CÓDIGO: 2.1.4

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			-	2.134,57	
27/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014768	19	88		7,18	2.141,75
30/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014756	19	91		83,46	2.225,21
31/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014788	20	94		12,86	2.238,07
31/01/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE ENERO DEL 2012	20	96	2.238,07		(0,00)
01/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014790 al 001-001-000014804	21	100		227,46	227,46
02/02/2012	P/R. VENTA DE MERC. S/F N°001-001-000014801	22	106		28,50	255,96
03/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014831 a 001-001-000014841	23	112		5,36	261,32
06/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014863	23	113		81,43	342,75
07/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014871 cancela en efectivo.	24	119		185,78	528,53
08/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014873 a 14881	25	123		13,78	542,31
13/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014939: 001-001-000014960	26	129		88,50	630,81
14/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014939: 001-001-000014966	27	134		3,86	634,66
15/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014999	27	135		20,25	654,91
20/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015040	28	143		371,18	1.026,09
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015052	29	145		19,29	1.045,38
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015056	29	147		31,29	1.076,66
27/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015056	30	153		71,99	1.148,65
29/02/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE DICIEMBRE 2012	31	157	1.148,65		0,00
01/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015151, 001-001-000015156	32	159		5,04	5,03
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP. EGRESO N°40	32	161		424,99	430,02
02/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015164	32	163		11,74	441,76
03/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015181	33	165		9,11	450,87
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015233	33	167		4,18	455,04
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015165	33	168		74,68	529,72
07/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015233, 001-001-000015259	34	171		85,88	615,60
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015270	35	174		174,00	789,60
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015272	35	175		10,50	800,10
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015261	35	178		241,69	1.041,78
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015256	36	179		67,79	1.109,58
10/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015323	36	181		13,79	1.123,37
12/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000015326, 001-001-000015347	37	185		81,23	1.204,60
	SUMAN Y PASAN...			3.386,72	4.591,32	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA EN VENTAS CÓDIGO: 2.1.4

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			3.386,72	4.591,32	
13/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015378	37	189		424,84	1.629,44
14/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015497	38	191		145,03	1.774,47
15/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015409	38	193		65,89	1.840,36
19/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015465	39	195		16,82	1.857,18
20/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015468	39	196		186,43	2.043,61
21/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015477	40	199		126,91	2.170,52
22/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015479, 001-001-00015493	40	201		37,29	2.207,81
23/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015492, 001-001-00015498	41	205		18,21	2.226,02
24/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015505	41	206		18,86	2.244,88
24/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015504	41	208		8,57	2.253,45
29/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015559	42	212		216,00	2.469,45
31/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015576, 001-001-00015579, 001-001-00015586	43	215		20,36	2.489,81
31/03/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE MARZO 2012	43	218	2.489,81		0,00
	TOTALES			5.876,53	5.876,53	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IESS POR PAGAR CÓDIGO: 2.1.5

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2022	20	97		212,06	212,06
14/02/2012	P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE ENERO	26	133	212,06		424,12
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2022	31	158		212,06	212,06
12/03/2012	P/R EL PAGO DE APORTACIONES DEL MES DE FEBRERO	36	184	212,06		424,12
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2022	43	219		212,06	212,06
	TOTALES			424,12	636,18	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%

CÓDIGO: 2.1.6

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		180,25	180,25
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS NET S/F Nº 003-001-000001759	2	6		7,95	188,20
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28831	2	8		9,48	197,68
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014457; 001-001-000014502	3	11	180,25		17,43
04/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SOPORTE TECNOLOGÍA S/F Nº 002-001-000002958	4	13		4,97	22,40
05/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119572	4	16		6,37	28,77
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº003-001-000000381	5	19		0,90	29,67
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029020	5	21		1,80	31,46
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000429080	5	22		4,58	36,04
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº ° 001-001-000050120	6	26		2,61	38,65
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119910	7	28		6,12	44,77
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SR. FELIX RAMÍREZ S/F Nº 001-001-000000452	7	30		4,73	49,50
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429390	7	31		17,38	66,88
10/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGAS/F Nº 002-001-000429664	8	34		1,76	68,64
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A CARTIMEX S.A S/F Nº° 003-001-000080366	9	39		3,89	72,53
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029183	9	41		2,82	75,35
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029248	10	43		5,75	81,10
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº ° 002-001-004302237	10	45		6,26	87,36
13/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS- ECUADOR S/F Nº001-005-000329110	11	48		5,40	92,76
15/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS- ECUADOR S/F Nº001-005-000329112	11	52		0,25	93,01
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029333	12	55		10,68	103,69
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029333	12	57		25,06	128,75
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430682	13	59		25,06	153,81
18/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000430915	13	60		25,06	178,87
	SUMAN Y PASAN...			180,25	359,12	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%

CÓDIGO: 2.1.6

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			180,25	359,12	
19/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029509	13	63		3,99	182,86
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000425	14	66		2,83	185,69
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050383	14	67		1,22	186,91
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TINTAS Y TONER S/F Nº 002-001-000004178	16	73		0,79	187,70
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029613	16	74		7,28	194,98
24/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029693	16	75		0,64	195,63
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029781	17	82		7,48	203,11
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000121903	17	83		1,32	204,43
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432186	18	86		6,42	210,85
27/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REPYCOM S/F Nº 001-001-000052772	18	87		2,82	213,67
30/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432714	19	90		5,69	219,36
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000432810	19	93		4,60	223,96
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A VEDWIN SIST.NET S/F Nº 003-001-000001847	20	98		3,60	227,56
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU PRINTER S/F Nº 002-001-000003136	21	99		0,24	227,80
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000003137	21	101		2,68	230,48
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-0000461	21	102		2,71	233,19
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029967	21	103		5,13	238,32
02/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F Nº 002-001-000086	22	105		2,55	240,87
03/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000 433408	23	111		10,84	251,71
06/02/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE ENERO DEL 2012	23	114	251,71		0,00
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000433774	24	118		6,56	6,56
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNIT S/F Nº 001-001-00003311	24	120		8,13	14,68
08/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030306	25	122		2,67	17,35
09/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030463	25	125		3,87	21,22
	SUMAN Y PASAN...			431,96	453,18	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%

CÓDIGO: 2.16

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			431,96	453,18	
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000434647	26	131		2.23	23.45
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030517	26	132		5.05	28.50
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030517	27	136		10.84	39.34
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000435321	28	140		12.07	51.41
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº 001-001-000003281	28	141		0.48	51.89
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 003-001-0000508	28	142		3.00	54.89
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030710	29	146		6.02	60.91
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº001-001-000003284	29	148		1.80	62.71
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F Nº 001-002-0023644	30	149		6.20	68.91
24/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº003-001-0000524	30	151		2.38	71.29
29/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031016	31	155		4.18	75.47
07/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A LEDAKON S.C.C. S/F Nº 001-001-000010098	34	170		2.06	77.53
07/03/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2012	34	172	77.53		0.00
12/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031449	36	183		8.18	8.18
13/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº001-001-000031521	37	187		8.29	16.47
15/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000439033	38	192		12.07	28.54
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031857	39	198		11.25	39.79
22/03/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440031	40	202		15.38	55.17
23/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº003-001-000577187	41	204		8.75	63.92
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032031	42	210		4.98	68.90
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440502	42	211		6.81	75.71
29/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032164	42	213		6.46	82.17
	TOTALES			1.733,91	2.216,26	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE 2% **CÓDIGO:** 2.1.7

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
16/02/2012	P/R GASTO DE IMPRESIÓN DE FACTURERO S/FT002-001-000014892	28	139		4,00	4,00
07/03/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2013	34	172	4,00		-
	TOTALES			4,00	4,00	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE 8% **CÓDIGO:** 2.1.8

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		28,00	28,00
01/01/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000429	1	3		28,00	56,00
04/01/2012	P/R.PAGO DE RETENCIONES			28,00		28,00
02/02/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº003-001-000437	22	107		28,00	56,00
06/02/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE ENERO DEL 2013	23	114	28,00		28,00
01/03/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-00000439	32	160		28,00	56,00
07/03/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2014	34	172	28,00		28,00
	TOTALES			84,00	112,00	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: RETENCIÓN IVA 100% **CÓDIGO:** 2.1.11

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		42,00	42,00
01/01/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000430	1	3		42,00	84,00
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014457; 001-001-000014504	3	11	42,00		42,00
02/02/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº003-001-000438	22	107		42,00	84,00
06/02/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE ENERO DEL 2014	23	114	42,00		42,00
01/03/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-00000440	32	160		42,00	84,00
07/03/2012	P/R EL PAGO TRIBUTARIO DE RETENCIONES AL SRI DEL MES DE FEBRERO DEL 2015	34	172	42,00		42,00
	TOTALES			126,00	168,00	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: IVA POR PAGAR

CÓDIGO: 2.1.12

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LIQUIDACIÓN DEL IVA DE MARZO 2014	43	218		858,28	858,28
	TOTALES				858,28	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: CAPITAL

CÓDIGO: 3.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R.EL ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL	1	1		35.009,41	35.009,41
	TOTALES				35.009,41	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO

CÓDIGO: 3.2.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/r el cierre de las cuentas de ingreso	45	228	6.281,63		6.281,63
	TOTALES			6.281,63		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: VENTAS

CÓDIGO: 4.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434	1	2		17,86	17,86
02/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014434 A LA 001-001-000014450	2	4		1.431,29	1.449,15
03/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014447 y 001-001-000014451	2	7		377,84	1.826,99
03/01/2012	P/R. PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014450 Y 001-001-000014457	3	9		441,96	2.268,95
04/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F Nº 001-001-000014456; 001-001-000014512	3	12		2.114,95	4.383,90
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-000014510; 001-001-000014524	4	15		1.822,43	6.206,33
	SUMAN Y PASAN...				6.206,33	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: VENTAS

CÓDIGO: 4.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			-	6.206,33	
05/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014510, 001-001-000014517	4	17		104,46	6.310,79
06/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014507, 001-001-000014533	5	20		1.735,88	8.046,67
07/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014539, 001-001-000014544 valor cancelado en efectivo.	6	24		109,83	8.156,50
09/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014545, 001-001-000014562	7	27		879,47	9.035,97
09/01/2012	P/R. LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS S/F N°001-001-000014550	7	29		15,18	9.051,15
10/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014555, 001-001-000014563	8	33		252,61	9.303,76
10/01/2012	P/R. prestación de servicios S/F N°001-001-000014563	8	35		30,36	9.334,12
11/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014568, 001-001-000014575	9	40		142,88	9.477,00
12/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014587	10	44		31,25	9.508,25
13/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014589	10	47		418,75	9.927,00
14/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014593, 001-001-000014595	11	50		107,14	10.034,14
15/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014607	11	53		223,21	10.257,35
16/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014610, 001-001-000014615	12	56		247,32	10.504,67
18/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014626 al 001-001-000014639	13	61		1.077,68	11.582,35
19/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014647	14	64		26,79	11.609,14
20/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014658, 001-001-000014664, 001-001-000014680	15	68		233,93	11.843,07
21/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014669, 001-001-000014670, 001-001-000014679	15	70		1.699,11	13.542,18
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014687	16	76		309,22	13.851,40
24/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014693	16	77		923,27	14.774,67
25/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014732	17	79		1.461,61	16.236,28
26/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014734 al 001-001-000014749	18	84		1.551,78	17.788,06
27/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014766	19	88		59,83	17.847,89
30/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014754	19	91		695,54	18.543,43
31/01/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014786	20	94		107,14	18.650,57
01/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014790 al 001-001-000014801	21	100		1.895,54	20.546,11
02/02/2012	P/R. VENTA DE MERC. S/F N°001-001-000014799	22	106		237,50	20.783,61
03/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014831 a 001-001-000014839	23	112		44,64	20.828,25
06/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F N°001-001-000014861	23	113		678,57	21.506,82
	SUMAN Y PASAN...				21.506,82	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: VENTAS

CÓDIGO: 4.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			-	21.506,82	
07/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014871 cancela en efectivo.	24	119		1.548,17	23.054,99
08/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014873 a 14879	25	123		114,85	23.169,84
13/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014957	26	129		737,50	23.907,34
14/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014939; 001-001-000014964	27	134		32,14	23.939,48
15/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000014997	27	135		168,75	24.108,23
20/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015038	28	143		3.093,15	27.201,38
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015050	29	145		160,71	27.362,09
22/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015054	29	147		260,71	27.622,80
27/02/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015054	30	153		599,88	28.222,68
01/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015151, 001-001-000015154	32	159		41,97	28.264,65
01/03/2012	P/R. DEPÓSITO DIARIO SEGÚN COMP.EGRESO Nº38	32	161		3.541,57	31.806,22
02/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015162	32	163		97,82	31.904,04
03/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015179	33	165		75,89	31.979,93
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015231	33	167		34,82	32.014,75
06/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015163	33	168		622,32	32.637,07
07/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015233, 001-001-000015257	34	171		715,63	33.352,70
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015268	35	174		1.450,00	34.802,70
08/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015270	35	175		87,50	34.890,20
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015259	35	178		2.014,06	36.904,26
09/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015249, 001-001-000015250, 001-001-000015256	36	179		564,93	37.469,19
10/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015309, 001-001-000015314, 001-001-000015321	36	181		114,94	37.584,13
12/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015326, 001-001-000015345	37	185		676,92	38.261,05
13/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015352; 001-001-000015375	37	189		3.540,32	41.801,37
14/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-000015470; 01-001-000015494	38	191		1.208,56	43.009,93
15/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015406	38	193		549,12	43.559,05
19/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015463	39	195		140,19	43.699,24
20/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015465	39	196		1.553,58	45.252,82
21/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº001-001-00015458, 001-001-00015475	40	199		1.057,60	46.310,42
	SUMAN Y PASAN...				46.310,42	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: VENTAS CÓDIGO: 4.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			-	46.310,42	
22/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015479, 001-001-00015491	40	201		310,71	46.621,13
23/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015492, 001-001-00015496	41	205		151,79	46.772,92
24/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015503	41	206		157,13	46.930,05
24/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015502	41	208		71,42	47.001,47
29/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 01-001-00015549, 001-001-00015557	42	212		1.800,00	48.801,47
31/03/2012	P/R. VENTA DE MERCADERÍA S/F Nº 001-001-00015576, 001-001-00015579, 001-001-00015584	43	215		169,64	48.971,11
					48.971,11	
31/03/2012	P/R DETERMINAR LA UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	44	226	48.971,11		-
	TOTALES			48.971,11	48.971,11	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS CÓDIGO: 4.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R DETERMINAR LA UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	44	226		17.892,46	17.892,46
	TOTALES				17.892,46	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: COMPRAS CÓDIGO: 5.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A VEDWIN SISTEMAS NET S/F Nº 003-001-000001757	2	6	795,00		795,00
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28828	2	8	948,10		1.743,10
04/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SOPORTE TECNOLOGÍA S/F Nº 002-001-000002956	4	13	497,00		2.240,10
05/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-000119569	4	16	637,19		2.877,29
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000379	5	19	89,50		2.966,79
	SUMAN Y PASAN...			2.966,79		

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: COMPRAS

CÓDIGO: 5.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			2.966,79	-	
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029017	5	21	179,52		3.146,31
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429077	5	22	467,20		3.613,51
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050117	6	26	261,17		3.874,68
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUCINTAS S/F Nº 001-001-000119907	7	28	611,54		4.486,22
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SR. FELIX RAMÍREZ S/F Nº 001-001-000000450	7	30	473,22		4.959,44
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000429387	7	31	1.773,20		6.732,64
10/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGAS/F Nº 002-001-000429662	8	34	176,25		6.908,89
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A CARTIMEX S.A S/F Nº 003-001-000080364	9	39	389,00		7.297,89
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029180	9	41	281,65		7.579,54
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029245	10	43	574,91		8.154,45
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-004302234	10	45	639,00		8.793,45
13/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº 001-005-000329110	11	48	540,00		9.333,45
15/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SYS PARKS-ECUADOR S/F Nº 001-005-000329110	11	52	25,00		9.358,45
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029330	12	55	1.067,87		10.426,32
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 001-001-000029330	12	57	769,00		11.195,32
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430679	13	59	680,00		11.875,32
18/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº 002-001-000430912	13	60	2.757,29		14.632,61
19/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029506	13	63	399,34		15.031,95
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-000000423	14	66	283,00		15.314,95
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050380	14	67	121,65		15.436,60
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUPRINTER S/F Nº 002-001-000003113	15	72	24,00		15.460,60
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TINTAS Y TONER S/F Nº 002-001-000004176	16	73	78,56		15.539,16
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029610	16	74	727,75		16.266,91
	SUMAN Y PASAN...			16.266,91		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: COMPRAS

CÓDIGO: 5.11

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			16.266,91	-	
24/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029690	16	75	64,24		16.331,15
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029778	17	82	747,98		17.079,13
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F N° 001-001-000121901	17	83	132,10		17.211,23
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000432183	18	86	642,00		17.853,23
27/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REPYCOM S/F N° 001-001-000052770	18	87	281,90		18.135,13
30/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000432711	19	90	569,12		18.704,25
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F N°002-001-000432807	19	93	460,00		19.164,25
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A VEDWIN SIST.NET S/F N° 003-001-000001845	20	98	360,00		19.524,25
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU PRINTER S/F N° 002-001-000003134	21	99	24,00		19.548,25
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000003134	21	101	273,00		19.821,25
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F N° 003-001-0000459	21	102	271,40		20.092,65
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000029964	21	103	512,66		20.605,31
02/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A IDM IMPORTADORA S/F N° 002-001-000084	22	105	255,20		20.860,51
03/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000 433405	23	111	1.106,00		21.966,51
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000433771	24	118	669,10		22.635,61
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNIT S/F N°001-001-0003309	24	120	812,50		23.448,11
08/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030303	25	122	266,51		23.714,62
09/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030460	25	125	387,06		24.101,68
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000434644	26	131	228,01		24.329,69
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030514	26	132	504,95		24.834,64
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F N° 001-001-000030514	27	136	1.084,35		25.918,99
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000435318	28	140	1.232,00		27.150,99
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F N° 001-001-000003279	28	141	47,55		27.198,54
	SUMAN Y PASAN...			27.198,54		

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES S
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: COMPRAS CÓDIGO: 5.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
	...VIENEN			27.198,54	-	
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº 003-001-0000506	28	142	300.00		27.498.54
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030707	29	146	601.63		28.100.17
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A SINILSA S/F Nº001-001-000003282	29	148	180.26		28.280.43
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F Nº 001-002-0023641	30	149	620.40		28.900.83
24/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUFENIX S/F Nº003-001-0000522	30	151	238.00		29.138.83
29/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031013	31	155	417.92		29.556.75
07/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A LEDAKON S.C.C. S/F Nº 001-001-000010096	34	170	205.94		29.762.69
12/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031446	36	183	818.02		30.580.71
13/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº001-001-000031518	37	187	829.02		31.409.73
15/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000439030	38	192	695.00		32.104.73
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031854	39	198	1.125.15		33.229.88
22/03/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440028	40	202	1.569.00		34.798.88
23/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº003-001-000577186	40	204	893.20		35.692.08
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032028	42	210	497.87		36.189.95
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F Nº002-001-000440499	42	211	695.00		36.884.95
29/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032161	42	213	645.57		37.530.52
				37.530,52		
31/03/2012	P/R LAS COMPRAS NETAS	44	223		19.87	37.510.65
31/03/2012	P/R DETERMINAR EL COSTO DE VENTAS	44	224		37.510,65	-
	TOTALES			37.530,52	37.530,52	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: TRANSPORTE EN COMPRAS

CÓDIGO: 5.1.2

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
03/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 28829	2	8	5.00		5.00
05/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-00019570	4	16	4.50		9.50
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029018	5	21	3.00		12.50
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050118	6	26	9.00		21.50
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPU CINTAS S/F Nº 001-001-00019908	7	28	3.50		25.00
11/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029181	9	41	3.00		28.00
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029246	10	43	3.00		31.00
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029331	12	55	4.00		35.00
19/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029507	13	63	4.00		39.00
20/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A MARTEC S/F Nº 001-001-000050381	14	67	3.00		42.00
23/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029611	16	74	6.00		48.00
24/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029691	16	75	6.00		54.00
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029779	17	82	5.00		59.00
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000029965	21	103	4.00		63.00
08/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030304	25	122	4.00		67.00
09/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030461	25	125	4.00		71.00
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030515	26	132	4.00		75.00
15/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030515	27	136	6.00		81.00
22/02/2012	P/R. COMPRA DE MERC. A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000030708	29	146	6.00		87.00
23/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A REFILTNER S.A S/F Nº 001-002-0023642	30	149	15.00		102.00
29/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031014	31	155	3.50		105.50
06/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031013	33	166	169.70		275.20
12/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031447	36	183	4.00		279.20
13/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031519	37	187	5.00		284.20
21/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000031855	39	198	8.00		292.20
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032029	42	210	4.00		296.20
29/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A COMPUTONER S/F Nº 001-001-000032162	42	213	4.00		300.20
				300.20		
31/03/2012	P/R LAS COMPRAS NETAS	44	223		300.20	-
	TOTALES			300.20	300.20	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: (-) DESCUENTO EN COMPRAS

CÓDIGO: 5.1.3

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
06/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000429079	5	22		9,34	9,34
09/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000429389	7	31		35,46	44,80
12/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-004302236	10	45		12,78	57,58
16/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 001-001-000029332	12	57		15,38	72,96
17/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000430681	13	59		13,60	86,56
18/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000430914	13	60		52,90	139,46
26/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000432185	18	86		12,84	152,30
30/01/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000432713	19	90		11,38	163,68
31/01/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F N°002-001-000432809	19	93		9,20	172,88
01/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000003136	21	101		5,45	178,33
03/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000 433407	23	111		22,12	200,45
07/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N° 002-001-000433773	24	118		13,38	213,83
14/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000434646	26	131		4,56	218,39
17/02/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000435320	28	140		24,64	243,03
15/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000439032	38	192		13,90	256,93
22/03/2012	P/R. COMPRA DE MERC.A TECNOMEGA S/F N°002-001-000440030	40	202		31,38	288,31
23/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°003-001-000577187	41	204		17,86	306,17
26/03/2012	P/R. COMPRA DE MERCADERÍA A TECNOMEGA S/F N°002-001-000440501	42	211		13,90	320,07
					320,07	
31/03/2012	P/R LAS COMPRAS NETAS	44	223	320,07		-
	TOTALES			320,07	320,07	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: COSTO DE VENTAS

CÓDIGO: 5.1.5

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R DETERMINAR EL COSTO DE VENTAS	44	224	62.290,65		62.290,65
31/03/2012	P/R EL INVENTARIO FIANL DE MERCADERÍAS	44	225		31.212,00	31.078,65
31/03/2012	P/R DETERMINAR LA UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	44	226		31.078,65	-
	TOTALES			62.290,65	62.290,65	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: SUELDOS Y SALARIOS

CÓDIGO: 6.1.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2012	20	97	986,01		986,01
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2012	31	158	986,01		1.972,02
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2012	43	219	986,01		2.958,03
				2.958,03		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		2.958,03	-
	TOTALES			2.958,03	2.958,03	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2013	20	97	119,80		119,80
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2013	31	158	119,80		239,60
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2013	43	219	119,80		359,40
				359,40		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		359,40	-
	TOTALES			359,40	359,40	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2012	P/R SUELDO DEL MES DE ENERO DEL 2014	20	97	196,25		196,25
29/02/2012	P/R SUELDO DEL MES DE FEBRERO DEL 2014	31	158	196,25		392,50
31/03/2012	P/R SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2014	43	219	196,25		588,75
				588,75		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		588,75	- 0,00
	TOTALES			588,75	588,75	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
10/01/2012	P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0355712,	8	36	221,58		221,58
10/02/2012	P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0373162	25	128	132,29		353,87
25/02/2012	P/R. PAGO DE TELÉFONO E INTERNET A CNT S/F Nº001-001-024997789	30	152	6,20		360,07
08/03/2012	P/R. PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA S/F Nº120-002-0368303	35	177	109,38		469,45
				469,45		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		469,45	-
	TOTALES			469,45	469,45	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO MES DE ENERO 2012 DEL LOCAL COMERCIAL A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-000000427	1	3	350,00		350,00
01/03/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO A JOSEFINA LLORI S/F Nº 003-001-00000437	32	160	350,00		700,00
02/02/2012	P/R. PAGO DE ARRIENDO DE FEBRERO 2012 S/F Nº003-001-000435	22	107	350,00		1.050,00
				1.050,00		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		1.050,00	-
	TOTALES			1.050,00	1.050,00	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
16/02/2012	P/R GASTO DE IMPRESIÓN DE FACTURERO S/FT002-001-000014891	28	139	200,00		200,00
				200,00		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		200,00	-
	TOTALES			200,00	200,00	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
25/02/2012	P/R. PAGO DE TELÉFONO E INTERNET A CNT S/F Nº001-001-024997791	30	152	277,09		277,09
				277,09		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		277,09	-
	TOTALES			277,09	277,09	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: CONS.DE SUMINISTROS DE OFICINA **CÓDIGO:** 6.1.9

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	ASIENTOS DE REGULACIÓN	44	222	54,02		54,02
				54,02		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		54,02	-
	TOTALES			54,02	54,02	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: CONSUMO DE ASEO Y LIMPIEZA **CÓDIGO:** 6.1.10

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	ASIENTOS DE REGULACIÓN	44	222	48,12		48,12
				48,12		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		48,12	-
	TOTALES			48,12	48,12	

**SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012**

CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES **CÓDIGO:** 6.1.11

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R. LA PROVISIÓN DEL 1% ANUAL	44	220	16,55		16,55
				16,55		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		16,55	-
	TOTALES			16,55	16,55	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: DEP. DE MUEBLES Y ENSERES **CÓDIGO:** 6.1.12

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221	64,65		64,65
				64,65		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		64,65	-
	TOTALES			64,65	64,65	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: DEP. DE EQUIPO DE OFICINA **CÓDIGO:** 6.1.13

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221	24,67		24,67
				24,67		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		24,67	-
	TOTALES			24,67	24,67	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: DEP. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CÓDIGO:** 6.1.14

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221	11,94		11,94
				11,94		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		11,94	-
	TOTALES			11,94	11,94	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: DEP. DE HERRAMIENTAS **CÓDIGO:** 6.1.14

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/R LA DEP.DE ACTIVOS FIJOS	44	221	17,54		17,54
				17,54		
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227		17,54	-
	TOTALES			17,54	17,54	

SERVICOMPU
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES \$
DEL 1º AL 31 DE MARZO DEL 2012

CUENTA: RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

CÓDIGO: 4.2.1

FECHA	DETALLE	REFE.		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/03/2012	P/r el cierre de las cuentas de ingreso	45	228		6.281,63	6.281,63
					6.281,63	
31/03/2012	P/R . CIERRE DE LAS CUENTAS DE GASTO	45	227	6.281,63		-
	TOTALES			6.281,63	6.281,63	

SERVICOMPU
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

N°	CÓD.	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.1	CAJA	54.851,98	51.472,94	3.379,03	
2	1.1.2	BANCOS	57.127,60	33.736,05	23.391,55	
4	1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA	24.780,00		24.780,00	
3	1.1.4	CUENTAS POR COBRAR	14.004,10	7.385,34	6.618,76	
5	1.1.7	SUMINISTROS DE OFICINA	83,10		83,10	
6	1.1.8	SUMINISTROS ASEO Y LIMPIEZA	60,15		60,15	
7	1.1.9	CRÉDITO TRIBUTARIO	641,93	641,93	-	
8	1.1.10	IVA EN COMPRAS	4.692,10	4.692,10	0,00	
9	1.1.11	ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	481,46		481,46	
10	1.1.12	ANTICIPO IVA RETENIDO	1.347,39		1.347,39	
11	1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	2.722,32		2.722,32	
12	1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	850,00		850,00	
13	1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.435,00		1.435,00	
14	1.2.7	HERRAMIENTAS	701,66		701,66	
15	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	6.318,91	23.349,78		17.030,87
16	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR	4.923,39	11.364,56		6.441,17
17	2.1.3	BENEFICIOS SOCIALES		588,75		588,75
18	2.1.4	IVA EN VENTAS	5.876,53	5.876,53	-	0,00
19	2.1.5	IESS POR PAGAR	424,12	636,18		212,06
20	2.1.6	RETENCIÓN DE LA FUENTE 1%	509,49	591,66		82,17
21	2.1.7	RETENCIÓN DE LA FUENTE 2%	4,00	4,00		-
23	2.1.8	RETENCIÓN DE LA FUENTE 8%	84,00	112,00		28,00
24	2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%	126,00	168,00		42,00
25	2.1.12	IVA POR PAGAR		858,28		858,28
26	3.1.1	CAPITAL		35.009,41		35.009,41
27	4.1.1	VENTAS		48.971,11		48.971,11
28	5.1.1	COMPRAS	37.530,52		37.530,52	
29	5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS	300,20		300,20	
30	5.1.3	(-) DESCUENTO DE COMPRAS		320,07		320,07
31	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	2.958,03		2.958,03	
32	6.1.2	APORTE PATRONAL	359,40		359,40	
33	6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES	588,75		588,75	
34	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	469,45		469,45	
35	6.1.5	IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	200,00		200,00	
26	6.1.6	GASTO ARRIENDO	1.050,00		1.050,00	
37	6.1.7	GASTO INTERNET	277,09		277,09	
		SUMAN:	225.778,69	225.778,69	109.583,88	109.583,88

Orellana 31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

SERVICOMPU
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE MARZO DE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

COD.	Cuentas	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		EST.RES		EST.SIT. FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1.1.1	CAJA	3.379,03				3.379,03				3.379,03	
1.1.2	BANCOS	23.391,55				23.391,55				23.391,55	
1.1.3	INVENTARIO DE MERCADERÍA	24.780,00		31.212,00	24.780,00	31.212,00				31.212,00	-
1.1.4	Cuentas por cobrar	6.618,76				6.618,76				6.618,76	
1.1.7	SUMINISTROS DE OFICINA	83,10			54,02	29,08				29,08	
1.1.8	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	60,15			48,12	12,03				12,03	
1.1.11	ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	481,46				481,46				481,46	
1.1.12	ANTICIPO IVA RETENIDO	1.347,39				1.347,39				1.347,39	
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	2.722,32				2.722,32				2.722,32	
1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	850,00				850,00				850,00	-
1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.435,00				1.435,00				1.435,00	
1.2.7	HERRAMIENTAS	701,66				701,66				701,66	
2.1.1	Cuentas por pagar		17.030,87				17.030,87				17.030,86
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR		6.441,17				6.441,17			-	6.441,17
2.1.3	BENEFICIOS SOCIALES		588,75				588,75				588,75
2.1.5	IESS POR PAGAR		212,06				212,06				212,06
2.1.6	RETENCIÓN DE LA FUENTE 1%		82,17				82,17				82,17
2.1.8	RETENCIÓN DE LA FUENTE 8%		28,00				28,00				28,00
2.1.11	RETENCIÓN IVA 100%		42,00				42,00				42,00
2.1.12	IVA POR PAGAR		858,28				858,28				858,28
3.1.1	CAPITAL		35.009,41				35.009,41				35.009,41
4.1.1	VENTAS		48.971,11	48.971,11							
5.1.1	COMPRAS	37.530,52			37.530,52	-					
5.1.2	TRANSPORTE EN COMPRAS	300,20			300,20				-		

SERVICOMPU
HOJA DE TRABAJO
AL 31 DE MARZO DE 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

COD.	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		EST.RES		EST.SIT. FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
5.1.3	(-) DESCUENTO DE COMPRAS		320,07	320,07		-		-			
6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	2.958,03				2.958,03		2.958,03			
6.1.2	APORTE PATRONAL	359,40				359,40		359,40			
6.1.3	GASTO BENEFICIOS SOCIALES	588,75				588,75		588,75			
6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	469,45				469,45		469,45			
6.1.5	IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	200,00				200,00		200,00			
6.1.6	GASTO ARRIENDO	1.050,00				1.050,00		1.050,00			
6.1.7	GASTO INTERNET	277,09				277,09		277,09			
	SUMAN IGUALES	109.583,88	109.583,88								
5.1.5	COSTO DE VENTAS			62.290,65	62.290,65						
1.1.5	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES				16,55		16,55				16,55
1.2.2	(-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENSERES				68,07		68,07				68,07
1.2.4	(-)DEP. ACUM DE EQUIPO DE OFICINA				21,24		21,24				21,24
1.2.6	(-) DEP.ACUM DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN				11,94		11,94				11,94
1.2.8	(-)DEP. HERRAMIENTAS				17,54		17,54				17,54
6.1.9	CONS.DE SUMINISTROS DE OFICINA			54,02		54,02		54,02			
6.1.10	CONS.DE SUM. DE ASEO Y LIMPIEZA			48,12		48,12		48,12			
6.1.11	CUENTAS INCOBRABLES			16,55		16,55		16,55			
6.1.12	DEPR. MUEBLES Y ENSERES			68,07		68,07		68,07			
6.1.13	DEPRE.EQUIPO DE OFICINA			21,24		21,24		21,24			
6.1.14	DEPR. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			11,94		11,94		11,94			
6.1.15	DEPR. HERRAMIENTAS			17,54		17,54		17,54			
	SUMAN			143.031,32	125.138,86						
3.2.1	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				17.892,46	-	17.892,46	-	17.892,46		
	SUMAN IGUALES			143.031,31	143.031,31	78.320,50	78.320,50	6.140,21	17.892,46	72.180,29	60.428,04
	UTILIDAD DEL EJERCICIO							11.752,25			11.752,25
	TOTALES							17.892,46	17.892,46	72.180,29	72.180,29

f. Contador

SERVICOMPU
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS	48.971,11	
(-) COSTO DE VENTAS		48.971,11
INVENTARIO DE MERCADERÍAS (INICIAL)	24.780,00	
COMPRAS	37.530,52	
(+) TRANSPORTE EN COMPRAS	300,20	
(-) DESCUENTO EN COMPRAS	- 320,07	
(=) COMPRAS NETAS	37.510,65	
(=) DISPONIBLE PARA VENDER	62.290,65	
(-) INVENTARIO DE MERCADERÍAS (FINAL)	- 31.212,00	
(=) COSTO DE VENTAS		- 31.078,65
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		17.892,46

TOTAL INGRESOS

GASTOS

(-) GASTOS OPERACIONALES		
SUELDOS Y SALARIOS	2.958,03	
APORTE PATRONAL	359,40	
GASTO BENEFICIOS SOCIALES	588,75	
SERVICIOS BÁSICOS	469,45	
IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	200,00	
GASTO ARRIENDO	1.050,00	
GASTO INTERNET	277,09	
DEPR. MUEBLES Y ENSERES	68,07	
DEPRE.EQUIPO DE OFICINA	21,24	
DEPR. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	11,94	
DEPR. HERRAMIENTAS	17,54	
CUENTAS INCOBRABLES	16,55	
CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	54,02	
CONSUMO DE SUM. DE ASEO Y LIMPIEZA	48,12	
		- 6.140,21

TOTAL GASTOS

UTILIDAD DEL EJERCICIO		11.752,25
------------------------	--	------------------

Orellana 31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

SERVICOMPU
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA		3.379,03	
BANCOS		23.391,55	
INVENTARIO DE MERCADERÍA		31.212,00	
CUENTAS POR COBRAR	6.618,76		
(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	<u>- 16,55</u>	6.602,22	
SUMINISTROS DE OFICINA		29,08	
SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		12,03	
ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE		481,46	
ANTICIPO IVA RETENIDO		<u>1.347,39</u>	66.454,76

ACTIVO NO CORRIENTE

MUEBLES Y ENSERES	2.722,32		
(-)DEP. ACUM DE MUEBLES Y ENSERES	<u>- 68,07</u>	2.654,25	
EQUIPO DE OFICINA	850,00		
(-)DEP. ACUM DE EQUIPO DE OFICINA	<u>- 21,24</u>	828,76	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.435,00		
(-) DEP.ACUM DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>- 11,94</u>	1.423,06	
HERRAMIENTAS	701,66		
(-) DEP.ACUM DE HERRAMIENTAS	<u>- 17,54</u>	684,12	
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE			<u>5.590,19</u>

TOTAL ACTIVO

72.044,95

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	17.030,86		
DOCUMENTOS POR PAGAR	6.441,17		
BENEFICIOS SOCIALES	588,75		
IESS POR PAGAR	212,06		
RETENCIÓN DE LA FUENTE 1%	82,17		
RETENCIÓN DE LA FUENTE 8%	28,00		
RETENCIÓN IVA 100%	42,00		
IVA POR PAGAR	<u>858,28</u>		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>25.283,29</u>	

TOTAL PASIVO

25.283,29

PATRIMONIO

CAPITAL

CAPITAL SOCIAL	35.009,41		
----------------	-----------	--	--

RESULTADOS

UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>11.752,25</u>		
------------------------	------------------	--	--

TOTAL PATRIMONIO

46.761,66

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

72.044,95

Orellana 31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

“SERVICOMPU”
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

INGRESOS EN EFECTIVO DE LOS CLIENTES	48.971,11
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	- 37.510,65
EFFECTIVO PAGADO A POR GASTOS	- 1.996,54
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	- 1.337,90
INCREMENTO DE ANTICIPO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	- 481,46
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	9.641,45
DISMINUCIÓN DE DOCUMENTOS POR PAGAR	- 2.170,09
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	- 2.691,42
EFFECTIVO PAGADO AL IESS	- 424,12
EFFECTIVO RECIBIDO POR RETENCIONES DEL 1%	591,66
EFFECTIVO RECIBIDO RETENCIONES 2%	4,00
RETENCIÓN DE LA FUENTE 8%	112,00
EFFECTIVO PAGADO POR RETENCIÓN EN LA FUENTE	- 723,49
IVA VENTAS	5.876,53
IVA COMPRAS	- 4.692,10
DISMINUCIÓN DE CRÉDITO TRIBUTARIO	- 326,15
INCREMENTO DE ANTICIPO IVA RETENIDO	- 1.347,39
EFFECTIVO RECIBIDO PO RETENCIÓN DEL 100% IVA	168,00
EFFECTIVO PAGADO POR RETENCIÓN DEL 100% IVA	- 126,00
IESS POR PAGAR	212,06
	11.749,50
	11.749,50

2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **0,00**

3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **0,00**

4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	11.749,50
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	15.021,09
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	26.770,59

Orellana 31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

g. DISCUSIÓN

El trabajo se desarrollo en la empresa SERVI COMPU la cual se dedica al mantenimiento y reparación de maquinarias de informática, equipo periférico conexo, venta de partes y piezas de computadoras, y muebles para computadoras. Al iniciar el presente estudio se conoció que en el año 2011 por disposición del Servicio de Rentas internas el negocio se convirtió en persona natural obligada a llevar contabilidad, sin embargo a pesar de ello no se ha implementado un sistema contable que permita el procesamiento de la información, situación que impide la elaboración de estados financieros y en consecuencia se desconoce la posición financiera actual de la empresa.

Ante la situación encontrada, se procedió al planteamiento de la propuesta la cual permitirá el cumplimiento de los deberes que como contribuyente le corresponden, con este objetivo se procedió al diseño del Plan y Manual de cuentas, los cuales permitirán el adecuado procesamiento de la información contable; además se realizó el levantamiento del inventario, en donde se contabilizó los activos y pasivos de propiedad de la empresa, con base a la información recopilada se procedió a la elaboración del Estado de Situación Inicial, donde se determinó el patrimonio de la empresa; con el propósito de demostrar el proceso contable se procedió a la elaboración del Libro diario, en donde se registró cada una de las transacciones comerciales que se realizaron en el periodo en estudio, las cuales se sustentan en la documentación soporte generada en cada operación; seguidamente se procedió a la agrupación de las cuentas en el Libro mayor, donde se determinó los respectivos saldos, lo cuales fueron trasladados al Balance General, finalmente se elaboró el Estado de Resultados donde se determinó la utilidad del ejercicio; el Estado de Situación Financiera, el cual muestra la realidad económica de la entidad, y el Estado de Flujo de Efectivo que muestra los usos que se le ha dado al dinero. Actualmente la empresa dispone de elementos que le permitirán el obtener información real y oportuna, la cual servirá de base para la toma de decisiones.

h. CONCLUSIONES

- 1) Se elaboró el Plan y Manual de Cuentas, los cuales permitirán el registro sistemático de las operaciones.
- 2) En el levantamiento del Inventario Inicial se determinó el valor de los activos y pasivos de la entidad cuya información permitió establecer el patrimonio de Servi Compu.
- 3) El registro de los asientos en el libro diario se realizó con base a la documentación fuente la cual sustenta el trabajo efectuado.
- 4) El control de inventarios se realizó a través del Sistema de Cuenta Múltiple, esto debido a la gran variedad de productos que comercializa la empresa.
- 5) Los Estados Financieros elaborados al final del periodo examinado, reflejan pérdida, lo cual demuestra la mala administración del negocio debido a la falta de información financiera.

i. RECOMENDACIONES

- 1) La propuesta planteada permitirá el registro sistemático y ordenado de las transacciones comerciales.
- 2) Se recomienda la constante inspección del inventario al iniciar un nuevo ciclo económico, ya que este es el medio que garantiza el control de los activos, pasivos y el capital de la empresa.
- 3) La documentación fuente que respalda el registro de las operaciones debe contener todos los requisitos establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.
- 4) Para el levantamiento de inventario al finalizar el ejercicio contable se recomienda planificar con anticipación, y designar responsables.
- 5) En base a la información proporcionada tomar acciones correctivas con la finalidad de que el negocio sea rentable.

j. BIBLIOGRAFÍA

Libros

- ✓ ALCARRIA José. “Contabilidad Financiera I” Publicaciones Universidad Jaume. Año 2008.
- ✓ ANDINO Elena. “Correspondencia y Documentación Comercial”. Tercera reimpresión de la Segunda Edición. Año 2007.
- ✓ BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007.
- ✓ HORTIGUELA Ángeles. “Análisis y gestión de los instrumentos de cobro y pago.” Ediciones Paraninfo S. A. Año 2011.
- ✓ LARA Leticia; LARA Elías. “Primer Curso de Contabilidad”. Editorial Trillas. Año 2009.
- ✓ Míguez Mónica; Bastos Ana. “Introducción a la Gestión de Stocks”. Editorial Ideas Propias S.L. Tercera Edición. Año 2008.
- ✓ OMEÑACA, Jesús. “Contabilidad General”. Onceava edición 2009.
- ✓ OMEÑACA, Jesús. “Plan General de Contabilidad y PGC de PYMES Comentados.”. Gestión 2009
- ✓ PÉREZ Rosario. “Técnica Contable” Editorial Editex S.A. Año 2010.
- ✓ SINIESTRA Gonzalo; POLANCIO Luis. Contabilidad Administrativa. ECOE Ediciones. Año 2007. Bogotá.

Páginas Web

- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>.
Citado el 12 de septiembre del 2012.
- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Guía Tributaria Personas Naturales Obligadas a Llevar Contabilidad. (en línea)
http://www.sri.gob.ec/DocumentosAlfrescoPortlet/descargar/5d36ef21-cc3f-4955-8bad-9dc7614c2271/Guia_05_-_Personas_Naturales_Obligadas_-_2013.pdf.
Citado el 12 de octubre del 2012.

k. ANEXOS

**SERVICOMPU
DIARIO DE COMPRAS
MES DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	COMPRA 12%	TRANS. EN COMPRAS	TOTAL COMPRAS	DCSTO.	IVA	TOTAL	RETENC.		FORMA DE PAGO	
									IVA	RENTA	CONTADO	CRÉDITO
03/01/2012	VEDWIN SISTEMAS . NET	003-001-000001757	795,00		795,00		95,40	890,40		7,95		882,45
03/01/2012	COMPUTONER	001-001-000028828	948,10	5,00	953,10		113,77	1.066,87		9,48		1.057,39
05/01/2012	SOPORTE Tecnologia	002-001-000002956	497,00		497,00		59,64	556,64		4,97	551,67	
05/01/2012	COMPU CINTAS	001-001-000119569	637,19	4,50	641,69		76,46	718,15		6,37		711,78
06/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029017	179,52	3,00	182,52		21,54	204,06		1,80		202,26
06/01/2012	COMPUFENIX	003-001-000000379	89,50		89,50		10,74	100,24		0,90	99,35	
06/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000429077	467,20		467,20	9,34	54,94	512,80		4,58	508,22	
09/01/2012	MARTEC	001-001-000050117	261,17	9,00	270,17		31,34	301,51		2,61	298,90	
09/01/2012	COMPU CINTAS	001-001-000119907	611,54	3,50	615,04		73,38	688,42		6,12	682,31	
09/01/2012	Félix Alonso Ramírez C.	001-001-000000450	473,22		473,22		56,79	530,01		4,73		525,27
09/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000429387	1.773,20		1.773,20	35,46	208,53	1.946,27		17,38	712,25	1.216,64
10/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000429662	176,25		176,25		21,15	197,40		1,76		195,64
11/01/2012	CARTIMEX S.A.	003-001-000080364	389,00		389,00		46,68	435,68		3,89	431,79	
11/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029180	281,65	3,00	284,65		33,80	318,45		2,82	315,63	
12/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029245	574,91	3,00	577,91		68,99	646,90		5,75		641,15
12/01/2012	TECNOMEGA	002-001-004302234	639,00		639,00	12,78	74,79	701,01		6,26	694,75	
13/01/2012	VEDWIN SISTEMAS. NET	003-001-000001788	540,00		540,00		75,15	615,15		5,40	304,88	304,87
14/01/2012	SYS PARKS-ECUADOR	002-001-000015302	25,00		25,00		3,00	28,00			28,00	
16/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029330	1.067,87	4,00	1.071,87		128,14	1.200,01		10,68	594,67	594,67
	SUMAN Y PASAN		10.426,32	35,00	10.461,32	57,58	1.254,24	11.657,98		103,45	5.222,42	6.332,13

ANEXO N° 1
SERVICOMPU
DIARIO DE COMPRAS
MES DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	COMPRA 12%	TRANS. EN COMPRAS	TOTAL COMPRAS	DCSTO.	IVA	TOTAL	RETENC.		FORMA DE PAGO	
									IVA	RENTA	CONTADO	CRÉDITO
	VIENEN		10.426,32	35,00	10.461,32	57,58	1.254,24	11.657,98	0,00	103,45	5.222,42	6.332,13
16/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000430581	769,00		769,00	15,38	90,43	844,05		25,06		818,99
17/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000430679	680,00		680,00	13,60	79,97	746,37		25,06	216,39	504,92
18/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000430912	2.757,29		2.757,29	52,90	324,53	3.028,92		25,06		3.003,86
19/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029506	399,34	4,00	403,34		47,92	451,26		3,99	447,27	
20/01/2012	COMPUFENIX	003-001-000000422	283,00		283,00		33,96	316,96		2,83		314,13
20/01/2012	MARTEC	001-001-000050380	121,65	3,00	124,65		14,60	139,25		1,22	138,03	
23/01/2012	COMPUPRINTER	002-001-000003112	24,00		24,00		2,88	26,88			26,88	
23/01/2012	TINTAS Y TONER	002-001-000004175	78,56		78,56		9,43	87,99		0,79	87,20	
23/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029610	727,75	6,00	733,75		87,33	821,08		7,28	813,80	
24/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029690	64,24	6,00	70,24		7,71	77,95		0,64	77,31	
26/01/2012	COMPUTONER	001-001-000029778	747,98	5,00	752,98		89,76	842,74		7,48		835,26
26/01/2012	COMPU CINTAS	001-001-000121901	132,10		132,10		15,85	147,95		1,32	146,63	
26/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000432183	642,00		642,00	12,84	77,04	706,20		6,42		699,78
27/01/2012	REPYCOM	001-001-000052770	281,90		281,90		33,83	315,73		2,82	312,91	
30/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000432711	569,12		569,12	11,38	68,13	625,87		5,69		620,18
31/01/2012	TECNOMEGA	002-001-000432807	460,00		460,00	9,20	54,10	504,90		4,60	250,15	250,15
	SUMAN Y PASAN		19.164,25	59,00	19.223,25	172,88	2.291,70	21.342,07		223,71	7.738,99	13.379,40

**ANEXO N° 1
SERVICOMPU
DIARIO DE COMPRAS
MES DE FEBRERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	COMPRA 12%	TRANS. EN COMPRAS	TOTAL COMPRAS	DCSTO.	IVA	TOTAL	RETENC.		FORMA DE PAGO	
									IVA	RENTA	CONTADO	CRÉDITO
	VIENEN		19.164,25	59,00	19.223,25	172,88	2.291,70	21.342,07	0,00	223,71	7.738,99	13.379,40
01/02/2012	VEDWIN SISTEMAS.NET	003-001-000001845	360,00		360,00		43,20	403,20		3,60		399,60
01/02/2012	COMPU PRINTER	002-001-000003134	24,00		24,00		2,88	26,88		0,24	26,64	
01/02/2012	TECNOMEGA	002-001-000432964	273,00		273,00	5,45	32,11	299,66		2,68	296,98	
01/02/2012	COMPUFENIX	003-001-000000459	271,40		271,40		32,57	303,97		2,71	301,25	
01/02/2012	COMPUTONER	001-001-000029964	512,66	4,00	516,66		61,52	578,18		5,13	573,05	
02/02/2012	IDM IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA	002-001-000000079	255,20		255,20		30,62	285,82		2,55	283,27	
03/02/2012	TECNOMEGA	002-001-000433405	1.106,00		1.106,00	22,12	130,07	1.213,95		10,84	601,55	601,55
07/02/2012	TECNOMEGA	002-001-000433771	669,10		669,10	13,38	78,69	734,41		6,56	727,85	
07/02/2012	TECNIT	001-001-000003309	812,50		812,50		97,50	910,00		8,13	901,87	
08/02/2012	COMPUTONER	001-001-000030303	266,51	4,00	270,51		31,98	302,49		2,67	299,83	
09/02/2012	COMPUTONER	001-001-000030460	387,06	4,00	391,06		46,45	437,51		3,87	433,64	
14/02/2012	TECNOMEGA	002-001-000434644	228,01		228,01	4,56	26,81	250,26		2,23	248,03	
14/02/2012	COMPUTONER	001-001-000030514	504,95	4,00	508,95		60,59	569,54		5,05	564,49	
15/02/2012	COMPUTONER	001-001-000030567	1.084,35	6,00	1.090,35		130,12	1.220,47		10,84	846,74	362,89
17/02/2012	TECNOMEGA	002-001-000435318	1.232,00		1.232,00	24,64	144,88	1.352,24		12,07	1.340,17	
17/02/2012	SINILSA	001-001-000003279	47,55		47,55		5,71	53,26		0,48	52,78	
17/02/2012	COMPUFENIX	003-001-000000506	300,00		300,00		36,00	336,00		3,00	333,00	
22/02/2012	COMPUTONER	001-001-000030707	601,63	6,00	607,63		72,20	679,83		6,02	336,91	336,91
23/02/2012	SINILSA	001-001-000003282	180,26		180,26		21,63	201,89		1,80	200,09	
23/02/2012	REFILTNER S.A.	001-002-000023641	620,40	15,00	635,40		74,45	709,85		6,20	703,65	
24/02/2012	COMPUFENIX	003-001-000000522	238,00		238,00		28,56	266,56		2,38	264,18	
29/02/2012	COMPUTONER	001-001-000031013	417,92	3,50	421,42		50,15	471,57		4,18	467,39	
	SUMAN Y PASAN		29.556,75	105,50	29.662,25	243,03	3.530,39	32.949,61	0,00	326,95	17.542,35	15.080,35

ANEXO N° 1
SERVICOMPU
DIARIO DE COMPRAS
MES DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	COMPRA 12%	TRANS. EN COMPRAS	TOTAL COMPRAS	DCSTO.	IVA	TOTAL	RETENC.		FORMA DE PAGO	
									IVA	RENTA	CONTADO	CRÉDITO
	VIENEN		29.556,75	105,50	29.662,25	243,03	3.530,39	32.949,61	-	326,95	17.542,35	15.080,35
06/03/2012	COMPUTONER	001-001-000031014		169,70				169,70			169,70	
07/03/2012	LEDAKON S.C.C.	001-001-000010096	205,94		205,94		24,71	230,65		2,06	228,59	
12/03/2012	COMPUTONER	001-001-000031446	818,02	4,00	822,02		98,16	920,18		8,18	912,00	
13/03/2012	COMPUTONER	001-001-000031518	829,02	5,00	834,02		99,48	933,50		8,29	925,21	
15/03/2012	TECNOMEGA	002-001-000439030	695,00		695,00	13,90	81,73	762,83		12,07	750,76	
21/03/2012	COMPUTONER	001-001-000031854	1.125,15	8,00	1.133,15		135,02	1.268,17		11,25	628,46	628,46
22/03/2012	TECNOMEGA	002-001-000440028	1.569,00		1.569,00	31,38	184,51	1.722,13		15,38	1.706,75	
23/03/2012	TECNOMEGA	003-001-000577186	893,20		893,20	17,86	105,04	980,38		8,75		971,63
26/03/2012	COMPUTONER	001-001-000032028	497,87	4,00	501,87		59,74	561,61		4,98		556,63
26/03/2012	TECNOMEGA	002-001-000440499	695,00		695,00	13,90	81,73	762,83		6,81	756,02	
29/03/2012	COMPUTONER	001-001-000032161	645,57	4,00	649,57		77,47	727,04		6,46		720,58
TOTAL			37.530,52	300,20	37.661,02	320,07	4.477,99	41.988,64	-	411,18	23.619,86	17.957,65

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE ENERO DEL 2012**

FOLIO N° 1

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO MONTO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%			
01/01/2012	Zoo Zhi	001-001-000014415	17,86		2,14	20,00						17,86	
02/01/2012	Wang Jun	001-001-000014434	8,93		1,07	10,00							
02/01/2012	COOPERATIVA BAÑOS	001-001-000014441	5,36		0,64	6,00	0,19		0,05				
02/01/2012	SOLIPET S.A	001-001-000014442	71,43		8,57	80,00	2,57		0,71				
02/01/2012	SOLIPET S.A	001-001-000014443	16,07		1,93	18,00	0,58		0,16				
02/01/2012	Jhofren Moran	001-001-000014444	58,04		6,96	65,00							
02/01/2012	Corporación Nacional de Electricidad Regional Sucumbios	001-001-000014445	539,31		64,72	604,03	19,42		5,39	604,03			
02/01/2012	Corporación Nacional de Electricidad Regional Sucumbios	001-001-000014446	732,15		87,86	820,01	26,36		7,32	820,01	1.431,29		
03/01/2012	SANDI YURA	001-001-000014447	38,39		4,61	43,00			0,38				
03/01/2012	COLEGIO NAPO	001-001-000014448	339,45		40,73	380,18			3,39				
03/01/2012	RICHARD MAYORGA	001-001-000014450		66,96	8,04	75,00		5,62		1,34			
03/01/2012	Asociación de Transporte de Carga Pesada	001-001-000014452		375,00	45,00	420,00		31,50		7,50		377,84	441,96
04/01/2012	BAKER HUGHES INTERNATIONAL	001-001-000014456	88,41		10,61	99,02	3,18		0,88				
04/01/2012	BAKER HUGHES INTERNATIONAL	001-001-000014457	173,22		20,79	194,01							
04/01/2012	CAROL CABRERA	001-001-000014450	50,90	13,39	7,71	72,00			0,64				
04/01/2012	GEOPET SA	001-001-000014464	585,02		70,20	655,22	21,06		5,85	655,22			
04/01/2012	GEOPET SA	001-001-000014508		187,50	22,50	210,00		15,75		3,75	210,00		
04/01/2012	LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.	001-001-000014467	357,14		42,86	400,00	12,86		3,57				
04/01/2012	GEOPETSA	001-001-000014470	4,02		0,48	4,50	0,14		0,04				
04/01/2012	CONSUMIDOR FINAL	001-001-000014472	16,07		1,93	18,00	0,58		0,16				
04/01/2012	SOUTH AMERICAN PIPESERVICIOS	001-001-000014475	79,46		9,54	89,00			0,79				
04/01/2012	LIDER PLACENCIA	001-001-000014487	53,57		6,43	60,00			0,54				
04/01/2012	LIDER PLACENCIA	001-001-000014489		22,32	2,68	25,00		1,87		0,45			
SUMAN Y PASAN			3234,80	665,17	468,00	4367,97	86,94	54,75	29,90	13,04	2289,26	1826,99	441,96

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE ENERO DEL 2012**

FOLIO N° 2

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO MONTO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			3234,80	665,17	468,00	4367,97	86,94	54,75	29,90	13,04	2289,26	1826,99	441,96
04/01/2012	SOL MAQUITRANS S.A.	001-001-000014497	211,60		25,39	236,99	7,62		2,12				
04/01/2012	Andreina Jumbo	001-001-000014499	26,79		3,21	30,00							
04/01/2012	MARIA CHILQUINGA	001-001-000014500		35,72	4,29	40,01			0,36				
04/01/2012	José Nuñez	001-001-000014502	178,57		21,43	200,00							
04/01/2012	SOLIPET S.A	001-001-000014504		31,25	3,75	35,00		2,63		0,63		1.824,77	290,18
05/01/2012	DYGOIL CIA LTDA	001-001-000014506		73,21	8,79	82,00		6,15		1,46			
05/01/2012	TRACE OILFIELD	001-001-000014510	305,79		36,69	342,48			3,06				
05/01/2012	RECTILAB MOTOR CIA LTDA	001-001-000014512	99,99		12,00	111,99			1,00				
05/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014513	681,25		81,75	763,00	24,53		6,81				
05/01/2012	YOFRE SANCHEZ	001-001-000014515		31,25	3,75	35,00							
05/01/2012	SINOPEC INTERNATIONAL PETROLEUM	001-001-000014517	693,44		83,21	776,65	24,96		6,93				
05/01/2012	Telmo Salazar	001-001-000014518	41,96		5,04	47,00						1.822,43	104,46
06/01/2012	JUSTICE COMPANY	001-001-000014525	899,16		107,90	1.007,06	32,37		8,99				
06/01/2012	JUSTICE COMPANY	001-001-000014508	600,02		72,00	672,02	21,60		6,00				
06/01/2012	Asociación de Transportistas de Carga Pesada Orellana	001-001-000014526		93,75	11,25	105,00		7,88		1,88			
06/01/2012	CONSORCIO GENERACIÓN ECUADOR	001-001-000014527	80,00		9,60	89,60							
06/01/2012	Luis Grea	001-001-000014528		58,04	6,96	65,00							
06/01/2012	Cristian Sanchez	001-001-000014532	4,91		0,59	5,50						1.584,09	151,79
07/01/2012	Geonathan Castelo	001-001-000014539	17,86		2,14	20,00							
07/01/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000014543		83,04	9,96	93,00		6,98		1,66			
07/01/2012	FREDSACON CIA LTDA	001-001-000014544	8,93		1,07	10,00						26,79	83,04
SUMAN Y PASAN			7085,07	1071,43	978,78	9135,28	198,02	78,38	65,17	18,67	2289,26	7085,07	1071,43

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE ENERO DEL 2012**

FOLIO N°3

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			MONTO	VENTA MERC.
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			7085,07	1071,43	978,78	9135,28	198,02	78,38	65,17	18,67	2289,26	7085,07	1071,43
09/01/2012	FERRETERIA JARA	001-001-000014545	642,86		77,14	720,00	23,14		6,43		504,00		
09/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014548	236,61		28,39	265,00	8,52		2,37				
09/01/2012	Deimo Ruiz	001-001-000014549		15,18	1,82	17,00						879,47	15,18
10/01/2012	ALMACEN NOBOA	001-001-000014555	16,07		1,93	18,00	0,58		0,16				
10/01/2012	F.E.P.P.	001-001-000014558		30,36	3,64	34,00		2,55		0,61	34,00		
10/01/2012	CONSORCIO HDH	001-001-000014559	34,75		4,17	38,92							
10/01/2012	Ernesto Vidal	001-001-000014562	130,36		15,64	146,00			1,30				
10/01/2012	ACCES OIL	001-001-000014563	53,57		6,43	60,00			0,54				
10/01/2012	Marcelo Alava	001-001-000014564	17,86		2,14	20,00						252,61	30,36
11/01/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000014568	35,71		4,29	40,00	1,29		0,36				
11/01/2012	Thuesman Gómez	001-001-000014570	107,17		12,86	120,03	3,86		1,07			142,88	-
12/01/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000014582	31,25		3,75	35,00	1,13		0,31			31,25	-
13/01/2012	Carol Cabrera A.	001-001-000014589	25,89	44,65	8,46	79,00			0,71				
13/01/2012	Thuesman Gómez	001-001-000014593	178,57		21,43	200,00	6,43		1,79				
13/01/2012	Thuesman Gómez	001-001-000014594		169,64	20,36	190,00		14,25		3,39		204,46	214,29
14/01/2012	Elizabeth Chavez	001-001-000014605	107,14		12,86	120,00						107,14	0,00
15/01/2012	Celso Aguirre	001-001-000014606	223,21		26,79	250,00						223,21	
16/01/2012	Lida Luzon	001-001-000014610	62,50		7,50	70,00	2,25		0,63				
16/01/2012	Thuesman Gómez	001-001-000014611	184,82		22,18	207,00	6,65		1,85			247,32	0,00
18/01/2012	Marco Correa	001-001-000014626	27,68		3,32	31,00			0,28				
18/01/2012	ALMACEN NOBOA	001-001-000014628	32,14		3,86	36,00	1,16		0,32				
18/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014630	259,82		31,18	291,00	9,35		2,60				
18/01/2012	Asociación de Transportistas de Carga Pesada Orellana	001-001-000014634	758,04		90,96	849,00	27,29		7,58			1.077,68	
SUMAN Y PASAN			10251,09	1331,26	1389,88	12972,23	289,66	95,18	93,45	22,67	2827,26	10251,09	1331,26

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE ENERO DEL 2012**

FOLIO N°3

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			MONTO	VENTA MERC.
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			10251,09	1331,26	1389,88	12972,23	289,66	95,18	93,45	22,67	2827,26	10251,09	1331,26
19/01/2012	ECUAPET CIA LTDA	001-001-000014643	26,79		3,21	30,00	0,96		0,27			26,79	
20/01/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000014664		83,04	9,96	93,00		6,98		1,66			
20/01/2012	COOPERATIVA PUERTO FRANCISCO DE ORELLANA	001-001-000014658	75,00		9,00	84,00	2,70		0,75				
20/01/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000014665	75,89		9,11	85,00	2,73		0,76			150,89	83,04
21/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014669	925,00		111,00	1.036,00	33,30		9,25				
21/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014670	758,04		90,96	849,00	27,29		7,58				
21/01/2012	TRIBOILGAS CIA. LTDA.	001-001-000014672		16,07	1,93	18,00		1,35		0,32		1.683,04	16,07
24/01/2012	MY LITTLE FRIENDS ENGLISH CENTER	001-001-000014685	309,22		37,11	346,33							
24/01/2012	SOLMAQUITRANS S.A.	001-001-000014687	923,27		110,79	1.034,06	33,24		9,23			1.232,49	0,00
25/01/2012	FEDERACIÓN DEPORTIVA PROVINCIAL DE ORELLANA	001-001-000014727	1.461,61		175,39	1.637,00	52,62		14,62			1.461,61	
26/01/2012	JARAMILLOIL S.A.	001-001-000014734	581,25		69,75	651,00			5,81				
26/01/2012	DIRECCIÓN PROVINCIAL DEL MTOP	001-001-000014736	747,32		89,68	837,00	26,90		7,47				
26/01/2012	TV AMAZONAS	001-001-000014742		223,21	26,79	250,00		18,75		4,46		1.328,57	223,21
27/01/2012	Thuesman Gómez	001-001-000014753	59,83		7,18	67,01	2,15		0,60			59,83	
30/01/2012	Gilberto Sanda	001-001-000014761	49,10		5,89	54,99							
30/01/2012	RED ESCOLAR AUTÓNOMA RURAL INES	001-001-000014762	89,30		10,72	100,02							
30/01/2012	CRISTIAN PERALTA	001-001-000014764	557,14		66,86	624,00						695,54	
31/01/2012	WillianParks	001-001-000014784	107,14		12,86	120,00			1,07			107,14	
TOTALES MES DE ENERO			16.996,99	1.653,58	2.238,07	20.888,64	471,56	122,25	150,86	29,11	2.827,26	16.996,99	1.653,58

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE FEBRERO DEL 2012**

FOLIO N° 4

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			MONTO	VENTA MERC.
							30%	70%	1%	2%			
01/02/2012	LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.	001-001-000014790	642,00		77,04	719,04	23,11		6,42				
01/02/2012	Carol Cabrera	001-001-000014797	511,60	115,17	75,21	701,98							
01/02/2012	TRACEOILFIELD	001-001-000014796	626,77		75,21	701,98			6,27			1.780,37	115,17
02/02/2012	WILLIAM PARKS	001-001-000014818	237,50		28,50	266,00			2,38			237,50	0,00
03/02/2012	WENG YANG YANG	001-001-000014831	8,93		1,07	10,00							
03/02/2012	Eduardo Morales	001-001-000014837	13,39		1,61	15,00							
03/02/2012	Lisbeth Gutierrez	001-001-000014838	22,32		2,68	25,00						44,64	
06/02/2012	José Vera	001-001-000014858	678,57		81,43	760,00			6,79			678,57	
07/02/2012	Salomon Merino	001-001-000014871	1.548,17		185,78	1.733,95						1.548,17	
08/02/2012	MARCOS LLERENA	001-001-000014873	54,00		6,48	60,48							
08/02/2012	COAC PUERTO FRANCISCO DE ORELLANA	001-001-000014874	17,85		2,14	19,99							
08/02/2012	TV AMAZONAS	001-001-000014878	43,00		5,16	48,16						114,85	
13/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014939	33,04		3,96	37,00	1,19		0,33				
13/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014942	191,08		22,93	214,01	6,88		1,91				
13/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014943	182,12		21,85	203,97	6,56		1,82				
13/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014944	173,22		20,79	194,01	6,24		1,73				
13/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014948	17,86		2,14	20,00	0,64		0,18				
13/02/2012	GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DE ORELLANA	001-001-000014950		140,18	16,82	157,00		11,78		2,80		597,32	140,18
14/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014959	32,14		3,86	36,00	1,16		0,32			32,14	
SUMAN Y PASAN			5.033,56	255,35	634,67	5.923,58	45,77	11,78	28,14	2,80	0,00	5.033,56	255,35

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 5

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO MONTO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			5033,56	255,35	634,67	5923,58	45,77	11,78	28,14	2,80	0,00	5033,56	255,35
15/02/2012	BAKER HUGIES INTERNATIONAL BRANCIES ING.	001-001-000014972	156,25		18,75	175,00	5,63		1,56				
15/02/2012	PARKS EISCHEM WILLIAM REX	001-001-000014992	12,50		1,50	14,00			0,13			168,75	
20/02/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015035	1.508,33		181,00	1.689,33	54,30		15,08				
20/02/2012	LIDA LUZON	001-001-000015033	1.584,82		190,18	1.775,00	57,05		15,85			3.093,15	
22/02/2012	Carol Cabrera A.	001-001-000015047	160,71		19,29	180,00			1,61				
22/02/2012	LIDA LUZON	001-001-000015049	260,71		31,29	292,00	9,39		2,61			421,42	
27/02/2012	IV DE AMAZONAS	001-001-000015096	599,88		71,99	671,87	21,60		6,00			599,88	
TOTAL MES DE FEBRERO			9.316,76	255,35	1.148,65	10.720,76	193,73	11,78	70,98	2,80	0,00	9.316,76	255,35

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 6

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%	MONTO		
01/03/2012	CIGUGE LUPA	001-001-000015151	8,93		1,07	10,00							
01/03/2012	José Luis Benitez	001-001-000015153	33,04		3,96	37,00						41,97	
01/03/2012	TV DE AMAZONAS	001-001-000015203	3.541,57		424,99	3.966,56	127,50		35,42			3.541,57	
02/03/2012	TV DE AMAZONAS	001-001-000015157	13,00		1,56	14,56	0,47		0,13				
02/03/2012	Adriano Siquihua	001-001-000015162	44,64		5,36	50,00							
02/03/2012	Jose Luis Benitez	001-001-000015164	40,18		4,82	45,00						97,82	
03/03/2012	Fredy Toinga	001-001-000015178	75,89		9,11	85,00						75,89	
06/03/2012	Martha Correa	001-001-000015228	34,82		4,18	39,00			0,35			34,82	
06/03/2012	LÓPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.	001-001-000015229	622,32		74,68	697,00	22,40		6,22			622,32	
07/03/2012	MEGASERVICIOS	001-001-000015233	14,29		1,71	16,00			0,14				
07/03/2012	ECUAMBIENTE CONSULTING GROUP CIA.	001-001-000015234	85,71		10,29	96,00	3,09		0,86				
07/03/2012	OZALNAMOR	001-001-000015243	230,80		27,70	258,50	8,31		2,31				
07/03/2012	Lida Luzon	001-001-000015247	133,94		16,07	150,01	4,82		1,34				
07/03/2012	Leopoldo Pauker	001-001-000015252	250,89		30,11	281,00			2,51			715,63	
08/03/2012	IV DE AMAZONAS	001-001-000015249	138,39		16,61	155,00	4,98		1,38				
08/03/2012	IV DE AMAZONAS	001-001-000015250	158,90		19,07	177,97	5,72		1,59				
08/03/2012	Colegio Padre Miguel Gamboa	001-001-000015253	954,50		114,54	1.069,04	34,36		9,55				
08/03/2012	Pablo Charia	001-001-000015269		87,50	10,50	98,00							
08/03/2012	Pablo Charia	001-001-000015270	198,21		23,79	222,00						1.450,00	87,50
09/03/2012	ACCESOIL	001-001-000015254		158,04	18,96	177,00				3,16			
SUMAN Y PASAN			6.580,02	245,54	819,07	7.644,63	211,65	0,00	61,79	3,16	0,00	6.580,02	87,50

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 7

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%	MONTO		
VIENEN			6580,02	245,54	819,07	7644,63	211,65	0,00	61,79	3,16	0,00	6580,02	87,50
09/03/2012	JUSTICE COMPANY TECNICA IND SA	001-001-000015286	632,14		75,86	708,00	22,76		6,32				
09/03/2012	JUSTICE COMPANY TECNICA IND SA	001-001-000015287	503,57		60,43	564,00	18,13		5,04				
09/03/2012	GEOPET S.A.	001-001-000015289		149,73	17,97	167,70		12,58		2,99			
09/03/2012	MAQUISERPE CIA. LTDA.	001-001-000015302	498,89		59,87	558,76	17,96		4,99				
09/03/2012	CPU	001-001-000015305		257,16	30,86	288,02		21,60		5,14			
09/03/2012	GILBERT INIGUEZ	001-001-000015307	379,46		45,54	425,00						2.014,06	564,93
10/03/2012	PEOCOMORAR	001-001-000015309	7,14		0,86	8,00							
10/03/2012	EQUILOTEC	001-001-000015310	66,96		8,04	75,00			0,67				
10/03/2012	TRIBOILGAS CIA. LTDA.	001-001-000015311	13,39		1,61	15,00							
10/03/2012	DIRECCIÓN PROV. GESTION DE RIESGOS	001-001-000015314	5,13		0,62	5,75							
10/03/2012	Luis Buenaño	001-001-000015318	22,32		2,68	25,00						114,94	
12/03/2012	Martha Correa	001-001-000015326	13,39		1,61	15,00			0,13				
12/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015339	618,00		74,16	692,16	22,25		6,18				
12/03/2012	EQUILOTEC	001-001-000015340	29,46		3,54	33,00			0,29				
12/03/2012	SOLIPET	001-001-000015341	16,07		1,93	18,00						676,92	
13/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015447	156,25		18,75	175,00	5,63		1,56				
SUMAN Y PASAN			9.542,19	652,43	1.223,35	11.417,97	298,37	34,18	86,98	11,30	0,00	9.385,94	652,43

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 8

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO MONTO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			VENTA MERC.	PREST.DE SERVIC
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			9.542,19	652,43	1223,35	11417,97	298,37	34,18	86,98	11,30	0,00	9385,94	652,43
13/03/2012	SOLIPET S.A.	001-001-000015352	8,93		1,07	10,00							
13/03/2012	COLEGIO FISCAL DEL COCA	001-001-000015356	41,96		5,04	47,00	1,51		0,42				
13/03/2012	Saul López	001-001-000015357	16,07		1,93	18,00							
13/03/2012	María Rosillo	001-001-000015358	41,96		5,04	47,00							
13/03/2012	JUNTA PARROQUIAL DAYUMA	001-001-000015359	1.231,00		147,72	1.378,72	44,32		12,31				
13/03/2012	CORINA SHIGUANGO	001-001-000015360	93,75		11,25	105,00			0,94				
13/03/2012	SERVIFUEGO	001-001-000015363		28,13	3,38	31,51							
13/03/2012	SACHATECHNOLOGY MULTISERVICIOS CIA. LTDA.	001-001-000015365	8,94		1,07	10,01							
13/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015367	1.891,01		226,92	2.117,93	68,08		18,91		2.117,93		
13/03/2012	Saulo Miranda	001-001-000015369		22,32	2,68	25,00						3.489,87	50,45
14/03/2012	HOTEL EL HUACA	001-001-000015470	4,46		0,54	5,00							
14/03/2012	GONZALO HIDALGO	001-001-000015471	23,21		2,79	26,00							
14/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015486		119,64	14,36	134,00		10,05		2,39			
14/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015488		158,04	18,96	177,00		13,28		3,16			
14/03/2012	FRANKLIN JARAMILLO	001-001-000015489	698,21		83,79	782,00							
14/03/2012	TV AMAZONAS	001-001-000015438		205,00	24,60	229,60		17,22		4,10		725,88	482,68
15/03/2012	Jorge Salavarría	001-001-00015392	89,29		10,71	100,00							
15/03/2012	Alicia Haro	001-001-00015394	71,43		8,57	80,00							
15/03/2012	LIBER MACIAS EXTENCIÓN CENTRAL	001-001-00015395	40,18		4,82	45,00							
15/03/2012	Miguel Quinatoa	001-001-00015396	26,79		3,21	30,00							
SUMAN Y PASAN			13.829,38	1.185,56	1.801,79	16.816,73	412,27	74,72	119,56	20,95	2.117,93	13.601,69	1.185,56

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 9

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			MONTO	VENTA MERC.
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			13829,38	1185,56	1801,79	16816,73	412,27	74,72	119,56	20,95	2117,93	13601,69	1185,56
15/03/2012	Edwin Saraguro	001-001-00015397	8,93		1,07	10,00							
15/03/2012	Marcelo Quintanilla	001-001-00015398	13,39		1,61	15,00							
15/03/2012	COLEGIO FLOR DEL ORIENTE	001-001-00015399	4,46		0,54	5,00							
15/03/2012	COLEGIO NAPO	001-001-00015400	236,61		28,39	265,00			2,37				
15/03/2012	IV D.E. AMAZONAS	001-001-00015437		58,04	6,96	65,00		4,88		1,16		491,08	58,04
19/03/2012	Javier Ramos	001-001-00015440	35,71		4,29	40,00							
19/03/2012	SERVILLA SANCAN	001-001-00015443	43,77		5,25	49,02							
19/03/2012	LIGA BARRIAL SAN SEBASTIAN	001-001-00015449	41,96		5,04	47,00							
19/03/2012	Katy Alvarado	001-001-00015450	18,75		2,25	21,00						140,19	
20/03/2012	GEOLOGOIL	001-001-00015451		86,62	10,39	97,01							
20/03/2012	Jerson Castelo	001-001-00015452	31,25		3,75	35,00							
20/03/2012	GOBIERNO AUTONOMO PAR TARACOA	001-001-00015454	511,61		61,39	573,00							
20/03/2012	GOBIERNO AUTONOMO PAR TARACOA	001-001-00015455	847,32		101,68	949,00							
20/03/2012	Martha Correa	001-001-00015458	18,75		2,25	21,00			0,19				
20/03/2012	Wilian Mejia	001-001-00015459	4,46		0,54	5,00							
20/03/2012	Carlos Rincon	001-001-00015460	53,57		6,43	60,00						1.466,96	86,62
SUMAN Y PASAN			15.699,92	1.330,22	2.043,62	19.073,76	412,27	79,60	122,11	22,11	2.117,93	15.699,92	1.330,22

**ANEXO 2
SERVICOMPU
AUXILIAR DE VENTAS
MES DE MARZO DEL 2012**

FOLIO N° 10

FECHA	DESCRIPCIÓN	# COMPROB.	SUBTOTAL VENTA MERC.	SUBTOTAL PREST. SERVI.	IVA EN VENTAS	TOTAL	RETENCIONES				CREDITO	REGISTRO LIBRO DIARIO	
							IVA		RENTA			MONTO	VENTA MERC.
							30%	70%	1%	2%			
VIENEN			15699,92	1330,22	2043,62	19073,76	412,27	79,60	122,11	22,11	2117,93	15699,92	1330,22
21/03/2012	NELLY Aladas	001-001-00015463	61,42		7,37	68,79							
21/03/2012	GEOPET S.A.	001-001-00015467	8,93		1,07	10,00	0,32		0,09				
21/03/2012	SINOPEC INTERNATIONAL PETROLEUM	001-001-00015471	405,13		48,62	453,75	14,58		4,05				
21/03/2012	SMITH INTERNATIONAL INC.	001-001-00015472	385,67		46,28	431,95	13,88		3,86				
21/03/2012	Dennis Morán	001-001-00015473	52,68		6,32	59,00							
21/03/2012	BGP ECUADOR CO S.A.	001-001-00015474	125,91		15,11	141,02	4,53		1,26				
21/03/2012	COOPERATIVA ORELLANA	001-001-00015477	17,86		2,14	20,00						1.057,60	
22/03/2012	Freddy Toinga	001-001-00015478	75,89		9,11	85,00							
22/03/2012	SOLIPET S.A.	001-001-00015479	16,07		1,93	18,00							
22/03/2012	ASOCIACION DE TRANSPORTISTAS DE CARGA	001-001-00015480	209,82		25,18	235,00	7,55		2,10				
22/03/2012	Wilmer López	001-001-00015486	8,93		1,07	10,00						310,71	
23/03/2012	SAUL LÓPEZ	001-001-00015492	80,36		9,64	90,00							
23/03/2012	María Sanmiguel	001-001-00015495	71,43		8,57	80,00						151,79	
24/03/2012	FUNDACION EL EDEN	001-001-00015500	157,13		18,86	175,99			1,57				
24/03/2012	DIRECTSURVEY	001-001-00015501	71,42		8,57	79,99						228,55	
29/03/2012	GOBIERNO AUTONOMO PAR TARACOA	001-001-00015549	1.297,32		155,68	1.453,00	46,70		12,97				
29/03/2012	GOBIERNO AUTONOMO PAR TARACOA	001-001-00015550	236,61		28,39	265,00	8,52		2,37				
29/03/2012	Carlos Duarte	001-001-00015552	266,07		31,93	298,00						1.800,00	
31/03/2012	Omar Tituaña	001-001-00015576	23,21		2,79	26,00							
31/03/2012	TUBOSCOPE	001-001-00015579	24,11		2,89	27,00							
31/03/2012	Byron Cedeño	001-001-00015583	122,32		14,68	137,00						169,64	0,00
TOTAL MES DE MARZO			19418,21	1330,22	2489,81	23238,24	508,37	79,60	150,37	22,11	2117,93	19418,21	1330,22

ANEXO N° 2
DEPRECIACIONES
MÉTODO LEGAL

MUEBLES Y ENSERES		
DATOS:		FÓRMULA
VA	2.585,43	DEP: <u>2.585,43 x 10%</u>
VR	10%	12 DEP= 21,55
PER.CONT	3 Meses	DEP= 64,65 Periodo
DEP	?	Contable

EQUIPO DE OFICINA		
DATOS:		FÓRMULA
VA	986,89	DEP: <u>986,89 X 10%</u>
VR	10%	12 DEP= 8,22
PER.CONT	3 Meses	
DEP	?	DEP=24,67 Periodo Contable

EQUIPO DE COMPUTACIÓN		
DATOS:		FÓRMULA
COSTO:	1.435,00	DEP: <u>1.435 x 3,33%</u>
PORCENTAJE	33%	12 DEP= 47,79
PER.CONT	3 Meses	DEP=11,94 Periodo
DEP	?	Contable

HERRAMIENTAS		
DATOS:		FÓRMULA
COSTO:	701,66	DEP: <u>701,66 x 10%</u>
PORCENTAJE	10%	12 DEP= 70,17
PER.CONT	3 Meses	DEP=17,54 Periodo
DEP	?	Contable

**ANEXO N°3
ROLES DE PAGO**

**SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
ROL DE PAGOS DE SUELDO A PERSONAL
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2012**

N° CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL (9,35%)	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS	LÍQUIDO A PAGAR	FIRMA
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	400.00	37.40		37.40	362.60	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	292.87	27.38		27.38	265.49	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	293.87	27.48		27.48	266.39	
	TOTALES		986.01	986.74	92.26		92.26	894.48	
GERENTE					CONTADORA				

**SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
PROVISIONES SOCIALES
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2012**

N° CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal	Vacaciones	TOTAL	FIRMAS
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	33.33	24.33	48.60	16.67	74.33	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	24.41	24.33	35.58	12.20	60.94	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	24.43	24.33	35.62	12.21	60.98	
	TOTAL:		986.01	82.17	73.00	119.80	41.08	196.25	

SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
ROL DE PAGOS DE SUELDO A PERSONAL
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2012

Nº CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL (9,35%)	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS	LÍQUIDO A PAGAR	FIRMA
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	400.00	37.40		37.40	362.60	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	292.87	27.38		27.38	265.49	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	293.87	27.48		27.48	266.39	
	TOTALES		986.01	986.74	92.26		92.26	894.48	

GERENTE

CONTADORA

SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
PROVISIONES SOCIALES
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DEL 2012

Nº CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal	Vacaciones	TOTAL	FIRMAS
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	33.33	24.33	48.60	16.67	74.33	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	24.41	24.33	35.58	12.20	60.94	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	24.43	24.33	35.62	12.21	60.98	
	TOTAL:		986.01	82.17	73.00	119.80	41.08	196.25	

SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
ROL DE PAGOS DE SUELDO A PERSONAL
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2012

Nº CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL (9,35%)	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS	LÍQUIDO A PAGAR	FIRMA
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	400.00	37.40		37.40	362.60	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	292.87	27.38		27.38	265.49	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	293.87	27.48		27.48	266.39	
	TOTALES		986.01	986.74	92.26		92.26	894.48	

GERENTE

CONTADORA

SERVICOMPU
RUC: 0701673634001
PROVISIONES SOCIALES
DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL 2012

Nº CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	S.B.U	Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal	Vacaciones	TOTAL	FIRMAS
0701673634	JULIO CÉSAR PORRAS ESCOBAR	GERENTE	400.00	33.33	24.33	48.60	16.67	74.33	
6100475836	INGRID TATIANA SARMIENTO CARDOSO	SECRETARIA	292.87	24.41	24.33	35.58	12.20	60.94	
0703914887	RAFAEL ALFREDO PORRAS ESCOBAR	VENDEDOR	293.14	24.43	24.33	35.62	12.21	60.98	
	TOTAL:		986.01	82.17	73.00	119.80	41.08	196.25	

ANEXO N°4
SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
1.1.5		INVENTARIO DE MERCADERÍAS			31.212,00	-
		MAUSE				marca genius
	17	Mini Mouse Microtravelet (color Negro)	17,00	289,00		marca genius
	14	Mini Mouse Microtraveleth (Color rubi)	14,00	196,00		marca genius
	14	Mini Mouse Microtrabelet (color gris)	14,00	196,00		marca genius
	1	Mini Mouse Microtrabelet (Blanco)	10,00	10,00		marca genius
	11	Mini Mouse microtrabelet	20,00	220,00		marca genius
	5	Mini Mouse inalambrico (color negro)	15,00	75,00		MARCA VALK
	16	Mouse Xscroll optical (color negro) Ps/2	8,00	128,00		marca genius
	20	Mouse XScroll optical (color negro) USB	8,00	160,00		marca genius
	4	Mauseopticalm(color negro) USB	7,00	28,00		
	4	Mouse optical (color negro) PS/2	7,00	28,00		
	2	Mouse nateook (color negro)	7,00	14,00		marca genius
	5	Mouse DX-7000 (color negro)	18,00	90,00		marca genius
	5	Mouse DX-7000 (color blue)	18,00	90,00		marca genius
	1	Mouse inalambrico (color rojo)	20,00	20,00		
	1	Mini mouse optical (color negro)	8,00	8,00		
		CAMARA		-		
	1	WEBCAM PLUG FACECAM315	18,00	18,00		marca genius
	8	FACE CAM 320X	18,00	144,00		marca genius
	5	FACE CAM 321	18,00	90,00		marca genius
		AUDIFONOS		-		
	8	HS-300N	10,00	80,00		marca genius
	5	HS-D4SU Stereo Headset with	20,00	100,00		marca genius
	6	HS-400A HeadbandHeadset	17,00	102,00		marca genius
	2	HS-300U Digital PC Gaming	20,00	40,00		marca genius
	3	IME-21911	7,00	21,00		marca imexx
		CAR READER		-		
	4	CAR READER (COLOR NEGRO)	7,00	28,00		MARCAimexx
	5	MULTI CARD READER (COLOR NEGRO) USB 2.0	7,00	35,00		MARCAimexx
	1	SDHC CARD READER	8,00	8,00		marca altek
	5	Mini USB HUB	10,00	50,00		marca comat
		HUB USB		-		
	4	ENJOY TECHNOLOGY	13,00	52,00		
		ADAPTADORES		-		
	1	USB SOUND ADAPTER 2.0	14,00	14,00		
		SUMAN Y PASAN		2.334,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		2.334,00		
	1	USB JP1082 NO 030818	22,00	22,00		
		BLUETOOTH		-		
	6	USB ADAPTER BLOETOOTH	10,00	60,00		marca imexx
	1	USB ADAPTER BLOETOOTH	10,00	10,00		marca anera
	1	USB ADAPTER BLOETOOTH	10,00	10,00		marca anera
		MICROFONOS		-		
	3	STYLISH AND Confortable	5,00	15,00		marca omega
		PARLANTES		-		
	3	Mini Poratble Speaker	15,00	45,00		marca genius
	4	Mini collectibles series 02	18,00	72,00		
	4	SP-M200 2.0CH	15,00	60,00		marca genius
	5	SP-J200 ELEGANT 2.0CH	15,00	75,00		marca genius
	4	SP-U150X USB POWER (color verde)	13,00	52,00		marca genius
	6	SP-U150X USB POWER (color negro)	13,00	78,00		marca genius
	3	SP-U115 COLORFUL USB Powered (color azul)	10,00	30,00		marca genius
	4	SP-U115 COLORFUL USB Powered (color rojo)	10,00	40,00		marca genius
	1	SG-520A (color verde)	27,00	27,00		
	1	SP-S110 (color negro)	10,00	10,00		marca genius
	4	SW-2.1 355 (de tres piezas)	29,00	116,00		marca genius
	3	SP-HF360A Stereo Wood Speakers	27,00	81,00		marca genius
	1	Enjoy music digital speaker (color azul)	17,00	17,00		
	1	Enjoy music digital speaker (color negro)	17,00	17,00		
		PALANCAS		-		
	7	Maxfire G-08XU 8--Button USB	7,00	49,00		marca genius
		ESTUCHES		-		
	4	Estuches de discos externos (color negro)	26,00	104,00		
	1	Estuche Pouch para disco externo	10,00	10,00		
	1	Estuche Dust Cover (color rojo)	5,00	5,00		
	1	Estuche Dust Cover (color negro)	5,00	5,00		
	1	Estuche Dust Cover (color gris)	5,00	5,00		
	1	Estuche Dust Cover (color rojo)	7,00	7,00		
	1	Estuche Dust Cover (color cafe)	7,00	7,00		
	1	Estuche Dust Cover (color negro)	7,00	7,00		
	1	Estuche para tablet (color gris)	10,00	10,00		marca anera
	1	Estuche DustCover (color azul)	9,00	9,00		
	2	Estuche para tablet (color negro)	10,00	20,00		
	10	Forros para computadoras DustCover	19,00	190,00		
		MALETAS		-		
		SUMAN Y PASAN		3.599,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES S

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		3.599,00		
	1	Maletas para computador portatil	17,00	17,00		marca imexx
	4	Maletas para laptop (color negro)	35,00	140,00		
	1	Maleta para laptop (color negro)	20,00	20,00		
	1	Maleta para laptop (color rosado)	20,00	20,00		
	4	Maletas para comuptador (color gris)	35,00	140,00		
		PAD MOUSE		-		
	9	Pad mouse	3,00	27,00		marca paco
	4	PAD MOUSE	5,00	20,00		
	1	PAD MOUSE	9,00	9,00		marca imexx
	1	PAD MOUSE	8,00	8,00		
		PROTECTORES		-		
	8	LCD MONITOR SCREEN	10,00	80,00		marca paco
		PONCHADORA		-		
	3	ponchadora	25,00	75,00		marca anera
		CONVERTIDOR		-		
	2	USB TOPS/2	5,00	10,00		marca anera
		TECLADO NUMERICO		-		
	5	NUMERICAL KEY PAD USB	5,00	25,00		
	2	KIT SLIM HUM	22,00	44,00		marca lasser
		TECLADO		-		
	5	Teclado Mini Multimedia KB-1500	18,00	90,00		marca omega
	2	Teclado inalambrico Ultra-Thin Bluetooth	38,00	76,00		marca genius
	9	Mini teclado Luxematei200	20,00	180,00		marca genius
	7	teclado Slimstar II0	10,00	70,00		marca genius
	11	Teclado KB-220e Multimedia	15,00	165,00		marca genius
	2	Teclado KM-200 Multimedia	19,00	38,00		marca genius
	7	Mini teclado Flexible Keyboard	15,00	105,00		marca genius
	6	Mini teclado Flexible Keyboard	10,00	60,00		
	3	Teclado KB-06XE	10,00	30,00		
		CINTA PARA IMPRESORAS		-		
	6	Cinta para impresora FX890/LQ590	6,00	36,00		marca ecoprint
	5	Cinta para impresora S=15335	33,00	165,00		
	5	cinta para impresora LX300	6,00	30,00		marca ecoprint
	2	Cinta para impresora FX-2190/LQ2090	17,00	34,00		marca printex
	6	Cinta para impresora epson ERC-388	5,00	30,00		
		SET DE LIMPIEZA		-		
	16	Set de limpieza	13,00	208,00		
	5	fastClean para limpieza	5,00	25,00		
		SUMAN Y PASAN		5.576,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		5.576,00		
	3	Limpiador Gexxi	26,00	78,00		
		TINTA PARA IMPRESORAS		-		
	5	Galones Polvo Sansun universal	45,00	225,00		
	8	Frascos de 1/2 litro tinta Epson	14,00	112,00		
	5	Litros de tinta para impresora epson	25,00	125,00		marca permium
	3	Litros de tinta para impresora epson	25,00	75,00		marca magenta
	1	Litro de tinta impresora epson	25,00	25,00		marca ink-mate
	12	litros de tinta impresora epson	25,00	300,00		
	9	Cartuchos de tinta negro 901 para impresora hp	20,00	180,00		
	2	Cartuchos de tinta color 901 para impresora hp	37,00	74,00		
	14	Cartuchos de tinta negra 122 para HP	18,00	252,00		
	11	Cartuchos de tinta color 122 para HP	20,00	220,00		
	6	Cartucho de tinta negro 60 para HP	21,00	126,00		
	7	Cartiucho de tinta color 60 para HP	26,00	182,00		
	9	Cartucho de tinta negro 675 para HP	20,00	180,00		
	8	cartucho de tinta color 675 para HP	22,00	176,00		
	6	Cartucho de tinta color 95	25,00	150,00		
	5	cartucho de tinta negro 94 para HP	25,00	125,00		
	1	cartucho de tinta negro 920XL	40,00	40,00		
	1	cartucho color 920XL	23,00	23,00		
	1	cartucho de tinta color 88XL	35,00	35,00		
	6	cartucho de tinta color 93 para HP	21,00	126,00		
	3	Cartucho de tinta negro para HP	21,00	63,00		
	4	Cartucho de tinta negro para HP	21,00	84,00		
	2	Cartucho de tinta color para HP	26,00	52,00		
	1	Cartucho de tinta color 940 XL	25,00	25,00		
	1	Cartucho de tinta color magenta 940	25,00	25,00		
	1	cartucho de tinta color magenta 88	88,00	88,00		
	2	Cartucho de tinta color lexmark 35	49,50	99,00		
	1	Cartucho de tinta negro lexmark 36	29,00	29,00		
	2	Cartucho de tinta color 37 lexmark	32,00	64,00		
	1	cartucho de tinta color lemark 33	37,00	37,00		
	2	Cartucho de tinta negro lexmark 32	34,00	68,00		
	1	Cartucho de tinta color 29 lexmark	32,00	32,00		
	5	Cartucho de tinta negro 23 lexmark	34,00	170,00		
	1	cartucho de tinta negro lexmark 28	28,00	28,00		
	2	Cartuchos de tinta color 27 lexmark	32,00	64,00		
	1	cartucho de tinta color 24 lexmark	33,00	33,00		
		SUMAN Y PASAN		9.366,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		9.366,00		
	3	Cartucho de tinta negro 17	30,00	90,00		
	3	Cartucho de tinta lexmark 15	34,00	102,00		
	4	Cartucho de tinta negro lexmark 14	37,00	148,00		
	20	Cartucho de tinta negra para HP 122XL	38,00	760,00		
	5	Cartucho de tinta color 122XL para HP	39,00	195,00		
	9	Cartucho de tinta color 23 hp	38,00	342,00		
	6	Cartucho de tinta color 28Hp	28,00	168,00		
	3	Cartucho de tinta color 78hp	38,00	114,00		
	4	Cartucho de tinta negro 98 Hp	28,00	112,00		
	3	Cartucho de tinta color 45hp	35,00	105,00		
	1	Cartucho de tinta negro eco 29a	30,00	30,00		
	14	Cartucho de tinta color 97 hp	28,00	392,00		
	1	Cartucho de tinta color 100HP	35,00	35,00		
	5	Cartucho de tinta canon 40 negro	26,00	130,00		
	5	cartucho de tinta canon 41 color	31,00	155,00		
	3	Cartucho de tinta negro canon 210	22,00	66,00		
	4	cartucho de tinta canon 211 color	28,00	112,00		
	3	cartucho de tinta canon 241 color	33,00	99,00		
	3	Cartucho de tinta negro canon 240	43,00	129,00		
	7	Cartucho de tinta negro 201BK	13,00	91,00		
	26	Cartucho de tinta para impresora epson 126	13,00	338,00		
	18	Cartucho de tinta para impresora epson 82	13,00	234,00		
	3	Cartucho de tinta para impresora epson 132	20,00	60,00		
	1	Cartucho de tinta para impresora epson 133	20,00	20,00		
	1	Cartucho de tinta color 90N epson	20,00	20,00		
	4	Cartucho de tinta color 73N epson	21,00	84,00		
	20	Cartucho de tinta epson 133	13,00	260,00		
	10	frascos de tinta EPSON color negro	5,00	50,00		
	17	frascos de tinta EPSON color amarillo	5,00	85,00		
	17	Frascos de tinta color azul EPSON	5,00	85,00		
	18	Frascos de tinta color rojo EPSON	5,00	90,00		
	14	Frascos de tinta color negro CANON	5,00	70,00		
	18	Frascos de tinta color rojo CANON	5,00	90,00		
	16	Frascos de tinta color amarillo CANON	5,00	80,00		
	15	Frascos de tinta color azul CAON	5,00	75,00		
	19	Frascos de tinta color negro HP	5,00	95,00		
	6	Cartucho de tinta color	13,00	78,00		
	2	Cartucho de tinta negro	12,00	24,00		
		SUMAN Y PASAN		14.579,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		14.579,00		
	7	CARTUCHO DE TINTA trr-cl-41 CANON	13,00	91,00		
	6	Cartucho de tinta Color TRR PG-40 CANON	13,00	78,00		
	3	CARTUCHOS DE TINTA COLOR trr 10N0016	13,00	39,00		
	5	Cartucho de tita Color TRR10N0026 lexmark	13,00	65,00		
	13	Frascos de tinta color negro impresora brother	10,00	130,00		
	14	Frascos de tinta color magenta	10,00	140,00		
	13	Frascos de tinta color amarillo Brother	10,00	130,00		
	15	Frascos de tinta color azul	10,00	150,00		
		TELEFONOS		-		
	4	PANASONIC KX-TS500	25,00	100,00		
		FLASH MEMORY		-		
	12	USB FLASH DRIVE/CLE 4GB	7,00	84,00		
	3	KINGSTON DATATRAVELER 8GB	15,00	45,00		
	5	USB FLASH DRIVE/CLE USB 32GB	32,00	160,00		
	9	USB FLASH DRIVE/CLE USB 16GB	25,00	225,00		
	3	USB FLASH DRIVE/CLE 8GB	15,00	45,00		
	2	ADATA USB FLASH DRIVE 8GB	15,00	30,00		
		TARJETAS MICROSD		-		
	4	MICROSDHC CARD 8GB	15,00	60,00		
	3	MICROSDHC CARD 32GB	38,00	114,00		
	7	MICROSDHC CARD 4GB	10,00	70,00		
	7	MICROSDHC CARD 16GB	19,00	133,00		
		LAPIZ OPTICO		-		
	1	LAPIZ OPTICO	5,00	5,00		
		MINI LAPTOP		-		
	1	Mini laptop sansumgAton	578,00	578,00		
		LAPTOP		-		
	1	LAPTOP SAMSUNGRV 415	675,00	675,00		
	1	Laptop Sony	1.270,00	1.270,00		Marca Sony
	2	Laptop 450	980,00	1.960,00		Marca HP
		IMPRESORA		-		
	1	Impresora SansumgMultifuncion	180,00	180,00		
	1	Impresora epon 545 Multifuncion	270,00	270,00		
	1	Impresora epon 450 Multifuncion	250,00	250,00		
	1	Impresora LX 1300 matricial	295,00	295,00		
	1	Impresora Brother J- 140 Multifuncion	290,00	290,00		
	1	Impresora sansunglasser 107	107,00	107,00		
		SUMAN Y PASAN		22.348,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		22.348,00		
	1	Impresora Epson Multifuncion L355 con sistema de tinta continuo	330,00	330,00		
		COMPUTADOR DE ESCRITORIO		-		
	1	Computador completo I7	1.547,00	1.547,00		
	1	Computador completo Celeron 2.8 (GHZ)	939,00	939,00		
	1	Trituradora de papel	280,00	280,00		
	1	Escaner HP Fotografico	140,00	140,00		
	1	Computador todo en un PC Compaq 18-2003	730,00	730,00		
		TABLE		-		
	1	GALAXY TAB 2	470,00	470,00		
	1	TABLE COBY KIROS RAM 1 GB	300,00	300,00		
	3	Table breezeG7	180,00	540,00		
		DISCO EXTERNO		-		
	1	EXTERNAL HOFD HXD7 500 GB	105,00	105,00		MARCA LG
	1	External HDD QTB	145,00	145,00		MARCA LG
	2	TARJETA ZOGIS	85,00	170,00		
	1	SABRENT USB 2.0 TV TUNER	45,00	45,00		
	2	WAN TENG PLUG AND PLAY	12,00	24,00		
	3	3COM WIRELESS	37,00	111,00		
	3	S-ATA/ IDE USB 2.0	25,00	75,00		
	1	D-LINK WIRELESS G USB	140,00	140,00		
	2	SLIM PORTABLE DVD WRITER	45,00	90,00		
	4	DVD WRITER SLIM PORTABLE	45,00	180,00		
	4	SM-LIVE VALUE 5.1	18,00	72,00		
		PROYECTOR				
	1	PROYECTOR EPSON POWER LITE S12 CON PANTALLA DE PROYECCION	785,00	785,00		EPSON
	1	CAMARA EASYN	140,00	140,00		
	1	LECTOR DEL CODIGO DE BARRAS	190,00	190,00		
		TECLADO				
	1	Teclado par lapto con estuche (color negro)	35,00	35,00		EPSON
		SPLITTER				
	2	SPLITTER 250 mhz	37,00	74,00		ANERA
	1	CASE 3.5 HDD	45,00	45,00		
	1	ENCORE ELECTRONICS	38,00	38,00		
	4	PCI MULTI I/O	15,00	60,00		
	7	PCI/USB CARD WLAN/LAN	27,00	189,00		ANERA
	1	ADDON CARD PLUG/PLAY	15,00	15,00		ANERA
		SUMAN Y PASAN		30.352,00		

SERVI COMPU
INVENTARIO DE FINAL DE MERCADERÍAS
AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES \$

Cód	CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OSERVACIONES
		VIENEN		30.352,00		
		CAMARAS				
	1	CAMARA DIGITAL SONY 16.1 MP	335,00	335,00		SONY
	1	CAMARA DIGITAL SONY 14.1 MP	216,00	216,00		SONY
	1	LAMPARA PROYECTORA EPSON	255,00	255,00		
		VENTILADORES/ COMPUTADORES				
	3	STYLISH ALUMINUM COOLING STAND	18,00	54,00		SONY
		TOTAL		31.212,00		

**ANEXO N°5
DOCUMENTOS FUENTE**



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
E-mail: jcescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C: 0701673634001
5001 - 001

Nº: 000015096

AUT.S.R.I. 1110239073

Cliente: IV-DE "AMAZONAS" Telf: _____
 Fecha: 27 DE FEBRERO DEL 2012 R.U.C. 1768004880001
 Dirección: VTA EL ALCA KM 1/2

Quant.		Precio Unitario	V. Total
1	TONER HP CC533A	143,75	143,75
1	CARTUCHO DE TINTA TEXMARK 17 NEGRO	25,89	25,89
1	TONER SANSUNG ML-2240	70,54	70,54
2	CINTAS EPSON FX-2190	10,71	21,42
90	ROLLOS DE PAPEL FAX	1,10	99,00
10	PARES DE PILA "AAA"	2,03	20,30
10	PARES DE PILA "AA"	1,96	19,60
1	WEBCAM	16,07	16,07
1	MIROFONO	6,25	6,25
4	MEMORIAS DDR PC 400 DE 1 GB	45,54	182,16
3	RESMAS DE PAPEL A4	4,50	13,50

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR

VALIDO HASTA 19 OCTUBRE 2012

Son: _____

Base Tarifa 12% **599,88**

Base Tarifa 0% **13,50**

Subtotal Factura **613,38**

Importe del Iva 12% **71,99**

TOTAL FACTURA \$ 685,37

RECEBI CONFORME

FIRMA PROPIETARIO: [Firma] IRMA CLIENTE: [Firma]

RUC: 0701673634001
 Email: impsetec@ulo.satnet.net
 560P. OCHO 17



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
E-mail: jctescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C: 0701673634001
6001 - 001

Nº 000014796

AUT.S.R.I. 1110239073

Cliente: CAROL CARRERA A

Tel: 098419004

Fecha: 01 DE FEBRERO DEL 2012

R.U.C. 130433904001

Dirección: PASEOS 59 27 Y VENTURA A

Int.		Precio Unitario	V. Total
1	CAMBIO DE CHIP EPSON TX 420	25,00	25,00
1	IMPRESORA EPSON 630 CON SISTEMA DE TINTA	206,61	206,61
2	FORMATO INSTALACION DEL SISTEMA OPERATIVO	17,86	35,72
	RESPALDO DE INFORMACION		
1	ANTIVIRUS KASPERSKY	31,25	31,25
1	MEMORIA 512 MB	17,86	17,86
1	FOODER	17,86	17,86
1	DISC DURO DE 200 GB	83,04	83,04
1	ASISTOR + G DE SEGUNDA	53,57	53,57
1	TECLADO GENIUS	8,93	8,93

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR

VALIDO HASTA 19 OCTUBRE 2012

Son:

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RECIBI CONFORME

FIRMA PROPIETARIO

FIRMA CLIENTE

Base Tarifa 12%

Base Tarifa 0%

Subtotal Factura

Importe del Iva 12%

TOTAL FACTURA \$

509,81

61,18

571,00

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Forma 13601-15300 Impr. 19 Octubre 2011
Email: impselec@uiosatnet.net



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel: 097739693
E-mail: jtescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C: 0701673634001
5001 - 001

Nº 00015359

AUT.S.R.I. 1110739691

Cliente: JUNTA PARROQUIAL DAYUMA Telf: 370001
 Fecha: 17 DE MARZO DEL 2012 R.U.C. 1768099140001
 Dirección: DAYUMA

It.		Precio Unitario	V. Total
	LINTOS DE TINTA EPSON (TODOS LOS COLORES)	22,32	156,24
5	TONER SAMSUNG SCX-4826 D 209	120,13	600,65
1	DISCO DURO EXTERNO DE 1 TB ADATA	151,79	151,79
1	DISCO DURO DE 1 TB ADATA	162,50	162,50
1	DISCO DURO SATA DE 500 GB	141,96	141,96
1	FUENTE DE PODER	17,86	17,86

CANCELADO

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR

VALIDO HASTA 17 FEBRERO 2013

Son:

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RECIBI CONFORME	Base Tarifa 12%	
	Base Tarifa 0%	
	Subtotal Factura	1231,00
	Importe del Iva 12%	147,72
TOTAL FACTURA \$		1378,72

FIRMA PROPIETARIO:

FIRMA CLIENTE:

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1902251526001 AUT. 1192 Forma 15301 - 17300 Impr. 17 Febrero 2012
Email: Impselec@uiio.satnet.net



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
E-mail: jcescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C.: 0701673634001
8001 - 001

Nº 00014593

AUT.S.R.I. 1110239073

Cliente: THUESMAN GOMEZ Telf: _____
 Fecha: 13 DE ENERO DEL 2012 R.U.C. 1706717020001
 Dirección: EL SACHA

nt.		Precio Unitario	V. Total
1	MEMORIA DE DDR2 DE 2 GB	53,57	53,57
1	FORMATO INSTALACION DEL SISTEMA	53,57	53,57
1	OPERATIVO CONFIGURACION Y ANTIVIRUS		
	CONFIENCIA		
1	BATERIA PARA LAPTOP	71,43	71,43



CANCELADO

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR

VALIDO HASTA 19 OCTUBRE 2012

Son: _____

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FIRMA PROPIETARIO: _____ RECIBI CONFORME: _____ FIRMA CLIENTE: _____

Base Tarifa 12%	
Base Tarifa 0%	450
Subtotal Factura	178,57
Importe del Iva 12%	21,43
TOTAL FACTURA \$	200,00

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Forma 13601-15300 Impr. 19 Octubre 2011
E-mail: lmpelec@uio.satnet.net



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
E-mail: jctescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C: 0701673634001
5001 - 001

Nº 00 0014555

AUT.S.R.I. 1110239073

Cliente: ALMACEN NOBOA Telf: _____
 Fecha: 10 ENERO 2012 R.U.C. 0600724470001
 Dirección: NAPO S/N Y E. NIÑO.

ant.		Precio Unitario	V. Total
1	CARTUCHO HP 122 N.		16,07

VALIDO HASTA 19 OCTUBRE 2012

Son: _____

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RECIBI CONFORME

FIRMA PROPIETARIO _____ FIRMA CLIENTE _____

Base Tarifa 12%	
Base Tarifa 0%	
Subtotal Factura	16,07
Importe del Iva 12%	193.
TOTAL FACTURA \$	18,00

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Forma 13601-15300 Impr. 19 Octubre 2011
Email: Impselec@uio.satnet.net

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR



PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

Venta de Computadoras,
Accesorios, Piezas y Partes,
Mantenimiento Preventivo, Correctivo en Hardware y
Software, Recargas de cartuchos.

Dir: Cuenca s/n y Quito Telf: 06 2880577 Cel.: 097739693
E-mail: jcescobar@hotmail.com

COCA - ORELLANA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C: 0701673634001
5001 - 001

Nº 00014442

AUT.S.R.I. 1110239073

Cliente: SOLPET S.A Telf: _____
 Fecha: 2 DE ENERO DEL 2012 R.U.C. 1700741500001
 Dirección: KM. 141 VIA BRETROEQUADOR

Ant.		Precio Unitario	V. Total
1	TONER SAMSUNG-105	71,43	71,43

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR

VALIDO HASTA 19 OCTUBRE 2012

Son: ochenta con 00/100

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

RECIBI CONFORME	Base Tarifa 12%	
	Base Tarifa 0%	71,43
	Subtotal Factura	
	Importe del Iva 12%	8,57
TOTAL FACTURA \$		80,00

FIRMA PROPIETARIO: [Signature] FIRMA CLIENTE: _____

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS, IMP. SELECCIONES R.U.C. 1002251520001 AUT. 1192 Forma 13001-15300 Impr. 19 Octubre 2011
 Email: impselec@ulo.satnet.net



TecnoMega
Internacional
MAYORISTAS EN COMPUTACIÓN
TECNOMEGA C.A.

MATRIZ:
Ruiz de Castilla N30-62
y Cuero y Caicedo
Telfs.: 2228-218
2502-209 / 2557-799
Fax: 2540-746 • Quito

SUCURSAL # 2
Av. Colón - E2-56 entre 10 de Agosto y Av. 9 de Octubre
PBX: 2563-036 / 2223-036 / Fax: 2562-488

R.U.C. 1791433025001

Autorización S.R.I.: 1110724227

FACTURA N° 002-001-0004400282

FECHA DE EMISIÓN: 22/Mar/2012

CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCIÓN No. 476 del 19-06-2003

FAC1244002852

CLIENTE: **PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR** CÓDIGO: **PAJU03** FECHA DE VENCIMIENTO: **21/Abr/2012** VENDEDOR: **9**
R.U.C.: **0701673634001** TELÉFONO: **59362880577 59397739693**
DIRECCIÓN: **DRELLANA CENUCA Y QUITO S/N** TÉRMINO / PAGO: **CREDITO 30 DIAS** GUIA DE EMISIÓN:
CIUDAD: **QUITO** VIA DE ENVÍO: **DISTRIBUIDOR** O/COMPRA: **DISTRIBUIDOR** O/VENTA: **338.918**

CANT.	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VALOR TOTAL
5	MBOBI0G41D3+	MBO BIOSTAR G41D3+	44.60	223.00
3	IMPHPXCQB08A	IMP. HP OFFICEJET 4575 ALL-IN-ONE	69.00	207.00
3	CASQUASXC3072C	CASE QUASAD SX-C3072C KEY.PAR,MOU SIL-BLK	44.00	132.00
5	HDDSEA500GB725A	DISCO DURO SEAGATE 500GB SATA 7200RPM	88.00	440.00
1	HDDADA500CH94BK	DISCO DURO ADATA 500GB CH94 BLACK	98.00	98.00
10	ROUDLKD1R600A	ROUTER DLINK DIR-600/A WIRELESS 150	23.00	230.00
	MEMADA4GBSDMICR	MICRO-SD ADATA 4GB WITH SD ADAPTER	4.50	45.00
10	MEMADA8GBSDMICR	MICRO-SD ADATA 8GB WITH SD ADAPTER RETAIL	7.50	75.00
10	FMEKINDT108GBU	FLASH MEMORY KINGSTON 8GB DT108 USB	7.00	70.00
10	FMEHPX4GBHP165U	FLASH MEMORY HP V165W BLUE 4GB USB	4.90	49.00
	SERIES=>			

Son: **UN MIL SETECIENTOS VEINTI DOS CON 11/100 DOLAR(ES)**

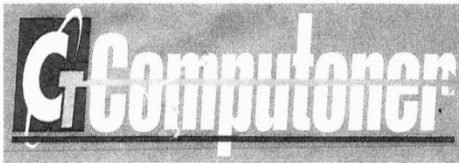
DE ACUERDO A LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO DEL ECUADOR
ART. 49 "LOS AGENTES DE RETENCIÓN ESTÁN OBLIGADOS A ENTREGAR EL RESPECTIVO COMPROBANTE DE RETENCIÓN, DENTRO DEL TÉRMINO NO MAYOR A 5 DÍAS DE RECIBIDO EL COMPROBANTE DE VENTA O FACTURA A LAS PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS A QUIENES DEBE EFECTUAR LA RETENCIÓN".
SI EL COMPROBANTE NO HA SIDO ENTREGADO A TECNOMEGA C.A. EN EL PLAZO ESTIPULADO, SE COBRARÁ EL VALOR TOTAL DE LA FACTURA YA QUE NUESTRO REPORTE TRIBUTARIO AL S.R.I. ES AL TÉRMINO DE CADA MES.

DEBO Y PAGARÉ EN FAVOR DE TECNOMEGA EN EL PLAZO AQUÍ ESTIPULADO: EL VALOR CONSTANTE EN ÉSTA FACTURA, POR LA MERCADERÍA DETALLADA EN LA MISMA, RECIBIDA EN ÉSTA FACTURA A TOTAL Y ENTERA SATISFACCIÓN. EN CASO DE MORA RECONOCERÉ ADEMÁS EL INTERÉS LEGAL VIGENTE CALCULADO AL PORCIENTO EN QUE SE EFECTUÉ EL PAGO EFECTIVO.
RENUNCIO DOMICILIO Y ME SUJETO A LOS JUICES COMPETENTES DE LA CIUDAD DE QUITO Y AL TRÁMITE DEL JUICIO EJECUTIVO VERBAL SUMARIO A ELECCIÓN DEL FACTOR, RENUNCIANDO A LA POSIBILIDAD DE SOLICITAR DEVOLUCIÓN DE LA MERCADERÍA SIN PROTESTO.

POR TECNOMEGA

RECIBI CONFORME

SUBTOTAL	1,569.00
DESCUENTO	31.38
BASE IMPONIBLE 0%	0.00
BASE IMPONIBLE 12%	1,537.62
12 % I.V.A	184.49
TOTAL	1,722.11



Av. Jacinto Collaguazo S9-557 y Cañaris (Sector La Magdalena)
 Call Center: 266-4756 / 265-1937 / 6043-769 / 6043-768
 e-mail / msn: ventas1@computoner.com.ec
 ventas2@computoner.com.ec
 www.computoner.com.ec



R.U.C. 1792183669001
 N° AUT.: 1110423835

FACTURA N° 001-001-00 0031518
 13/03/12

Cliente: EL COCA ORELANA Fecha: 0701573624091
 Dirección: _____ R.U.C./C.I.: 062880677
 Att.: _____ Guía de Remisión: _____ Teléfono: 30 12/04/12

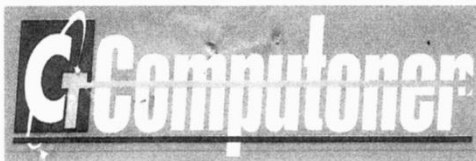
FORMA DE PAGO: Contado Crédito Cheque No. Días: _____

COD.	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
734646878999	3.00	CARTUCHO LEXMARK 10W9217 NEGRO	20.08	60.24
734646879002	3.00	CARTUCHO LEXMARK 10W0227 COLOR	21.26	63.78
835631113950	10.00	CARTUCHO HP CW690AL (675) NEGRO	13.21	132.10
83565983179	5.00	CARTUCHO HP CC640W (60) NEGRO	12.92	64.60
83565983193	5.00	CARTUCHO HP CC643W (60) COLOR	16.50	82.50
829160708476	10.00	CARTUCHO HP C9364W (90) NEGRO	20.03	200.30
829160398812	10.00	CARTUCHO HP C8766WL (95) COLOR	22.55	225.50
01	1.00	MLETE	5.00	5.00
NOTA: Según el Artículo 50 de la L.R.T.I., las retenciones se recibirán hasta los cinco días posteriores a la fecha de recepción del comprobante de venta.			DESCUENTO:	0.00
Una vez salida la mercadería NO se aceptan devoluciones.			SUBTOTAL CON IVA 0%:	5.00
Para garantías de Equipos HP llame gratis al 1999 119 y solicite que lo conecten con el 1800 711 2284.			SUBTOTAL CON IVA 12%:	829.92
Por favor emitir el cheque y retención a nombre de COMPUTONER.			I.V.A 12%:	99.48
Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de COMPUTONER el valor total expresado en este documento, sujetándome a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley, más los impuestos legales respectivos y máximo interés legal por mora autorizado por el Banco Central del Ecuador, más todos los gastos que ocasione a su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la mera asveración del acreedor.			TOTAL: \$	933.50
RECIBI CONFORME		CRISTY	FIRMA AUTORIZADA	

ORIGINAL: CLIENTE - 1era. COPIA: EMISOR-CONTABILIDAD - 2da. COPIA: ARCHIVO (SIN DERECHO A CANCELACION)

Impreso por Industria Manufacturera de Productos de Oficina IMPO Cia. Ltda. Telf. Gye 2100784 Urc. 2900002, R.U.C. 0990579385001 Autorización 1102. Fecha de autorización 5-Diciembre-2011 Del 2835 / AL 42350

Válido para su Emisión hasta 5 Diciembre 2012



Av. Jacinto Collaguazo S9-557 y Cañaris (Sector La Magdalena)
 Call Center: 266-4756 / 265-1937 / 6043-769 / 6043-768
 e-mail / msn: ventas1@computoner.com.ec
 ventas2@computoner.com.ec 09931446
 www.computoner.com.ec



R.U.C. 1792183669001
 Nº AUT.: 1110423835

FACTURA Nº 001-001-00 0031446
 12/03/12

SO380 SERVY COMPU: JULIO CESAR PORRAS E

Cliente: EL COCA - ORELLANA

Fecha: 07/01/2012

Dirección:

R.U.C./C. 062880677

Att.:

Guía de Remisión:

Teléfono:

0

12/03/12

FORMA DE PAGO:

Contado

Crédito

Cheque

No. Días: _____

COD.	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
808736839174	2.00	✓ TONER HP CB540A NEGRO 1215N/1515N	69.79	139.58
808736839198	1.00	✓ TONER HP CB542A YELLOW	62.83	62.83
5753611594	3.00	✓ TONER SAMSUNG SCX 4521 D3 /4321 LAS	78.80	236.40
3585301492	1.00	✓ TONER HP CC530A 2025/CM2320 pro	105.71	105.71
3585301508	1.00	✓ TONER HP CC531A -2025 CYAN	105.00	105.00
3585301522	1.00	✓ TONER HP CC533A-2025 MAGENTA	105.00	105.00
5753620832	1.00	✓ TONER SAMSUNG ML 1610 D2 15/20/25 L	63.50	63.50
1	1.00	FUETE	4.00	4.00
NOTA: Según el Artículo 50 de la L.R.T.I., las retenciones se recibirán hasta los cinco días posteriores a la fecha de recepción del comprobante de venta.			DESCUENTO:	0.00
Una vez salida la mercadería NO se aceptan devoluciones.			SUBTOTAL CON IVA 0%:	4.00
Para garantías de Equipos HP llame gratis al 1999 119 y solicite que lo conecten con el 1800 711 2284.			SUBTOTAL CON IVA 12%:	818.02
Por favor emitir el cheque y retención a nombre de COMPUTONER.			I.V.A 12%:	98.16
Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de COMPUTONER el valor total expresado en este documento, sujetándome a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley, más los impuestos legales respectivos y máximo interés legal por mora autorizado por el Banco Central del Ecuador, más todos los gastos que ocasione a su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la mera aseveración del acreedor.			TOTAL: \$	920.18
RECIBI CONFORME		CRISTY	FIRMA AUTORIZADA	

ORIGINAL: CLIENTE * Tera. COPIA: EMISOR-CONTABILIDAD * 2da. COPIA: ARCHIVO (SIN DERECHOS) * 3ra. COPIA: EMISOR-CONTABILIDAD

Válido para su Emisión hasta 5 Diciembre 2012

PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR-SERVI COMPU
0701673634001
TENIENTE THEODORO CARRION
OE206 Y LUIS DILLQUITO (006) 288-0577 Ext.
EL COCA

FACTURACION	SECTOR FISCAL	FECHA DE EMISION
QU-100963		07/03/2012
FECHA DE EMISION	CODIGO CUENTA	COMBO VENDE
07/03/2012	0701673634001	04

CODIGO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
EPLX-300	IMPRESORA EPSON LX-300 MATRICIAL 9 AGUJAS	UNIDAD	1	\$205.94	\$205.94

DESPACHADO 07 MAR 2012

Codigo: 40
 Sistema:
 PARA:
 FACTURA No.
 RETENCION No.
LEDAKON
 FIRMA AUTORIZADA

Deposito \$ 230,65

COD.01	ENVIAR TRANS ESMERALDAS - CONTADO	SUBTOTAL	\$ 205.94
		DESCUENTO	\$ 0.00
		12% IVA	\$ 24.65
			\$ 0.00
		NETO A PAGAR	\$ 230.65

07/03/2012
17:42:01
djfjrt

[Handwritten Signature]
REQUIRIENTE

FIRMA Y SELLO AUTORIZADO DEL CLIENTE

COMPU CINTAS

Miraflores 18 de Septiembre Oe3-182 y Av. América
Edif. Blancob subsuelo - Diagonal al Hospital del IESS
Call Center.: 2505163 - 2553815 - 2904197 - 2905419
web: www.compucintas.com
e-mail: ccintas@compucintas.com
e-mail / msn: ventas1@compucintas.com
ventas2@compucintas.com 00119569
Quito - Ecuador



R.U.C. 1792144426001
N° AUT.: 1110155221

FACTURA N° 001-001- 00 0119569

Cliente: **S0380 SERVI COMPU: JULIO CESAR PORRAS E** Fecha: **05/01/12**
Dirección: **COCA - ORELLANA** R.U.C./C.I.: **0701673634001**
Att: _____ Guía de Remisión: _____ Teléfono: **062880577**
FORMA DE PAGO: Contado Crédito Cheque No. Días: **0** Vencido: **05/01/12**

Contribuyente Especial Según Resolución N° 826 del 22/12/2009

COD.	CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
883585301515	2.00	TOWER HP CC532A-2025-CM2320 YELLOW	106.73	213.46
883585301508	1.00	TOWER HP CC531A-2025-CM2320 CYAN	106.73	106.73
883631113067	7.00	CARTUCHO HP CM691AL (675 COLOR)	13.21	92.47
883160708478	1.00	CARTUCHO HP C9364W (98) NEGRO	20.70	20.70
033803051278	3.00	CARTUCHO CANON CL-41 COLOR	23.15	69.45
033803051254	2.00	CARTUCHO CANON PG 40 (1600/2200)ORG	18.09	36.18
884062983546	10.00	CARTUCHO HP CE561H (122) NEGRO 2050	9.82	98.20
	1.00	ELETE	4.50	4.50

NOTA: Según el Artículo 50 de la L.R.T.I., las retenciones se recibirán hasta los cinco días posteriores a la fecha de recepción del comprobante de venta.

Una vez salida la mercadería NO se aceptan devoluciones.
Para garantías de Equipos HP llame gratis al 1999 119 y solicite que lo conecten con el 1800 711 2284.
Por favor emitir el cheque y retención a nombre de COMPUCINTAS.
Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de COMPUCINTAS el valor total expresado en este documento, sujetándome a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley, más los impuestos legales respectivos y máximo interés legal por mora autorizado por el Banco Central del Ecuador, más todos los gastos que ocasione a su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la mera aseveración del acreedor.

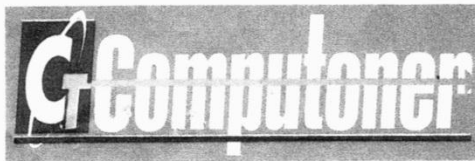
SUBTOTAL CON IVA 0%:	4.50
SUBTOTAL CON IVA 12%:	637.19
I.V.A 12%:	76.46
TOTAL: \$	718.15

JESSICA 123656

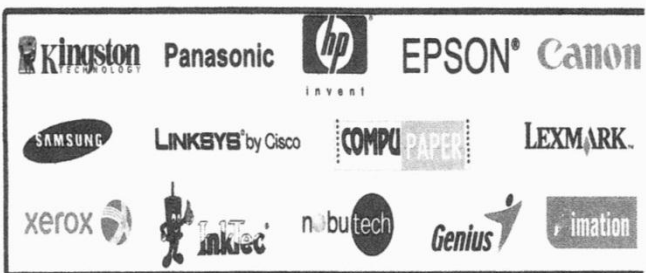
RECIBI CONFORME

FIRMA AUTORIZADA

ORIGINAL: CLIENTE / COPIA VERDE: EMISOR / COPIA ROSADO: ARCHIVO COPIA - SIN DEPOSITAR



Av. Jacinto Collaguazo S9-557 y Cañaris (Sector La Magdalena)
 Call Center: 266-4756 / 265-1937 / 6043-769 / 6043-768
 e-mail / msn: ventas1@computoner.com.ec
 ventas2@computoner.com.ec
 www.computoner.com.ec 00029610



R.U.C. 1792183669001 FACTURA Nº 001-001- 00 0029610
 Nº AUT.: 1110423835

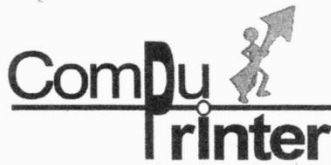
Cliente: 59380 SERVI COMPU: JULIO CESAR PORRAS E Fecha: 23/01/12
 Dirección: EL COCA - OPELANA R.U.C./C.I.: 070167634901
 Att.: _____ Guía de Remisión: _____ Teléfono: 062880577

FORMA DE PAGO: Contado Crédito Cheque No. Días: 23/01/12

COD.	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
734646957595	3.00	CARTUCHO LEXMARK 18C0034 NEGRO	25.70	77.10
734646961127	3.00	CARTUCHO LEXMARK 18C1524 COLOR	21.39	64.17
734646878999	2.00	CARTUCHO LEXMARK 10N0217 NEGRO	20.34	40.68
635753611694	3.00	TONER SAMSUNG SCX 4521 D3 /4321 LAS	81.90	245.70
635753620443	5.00	TONER SAMSUNG MLT D105 ML 1915-4623	60.02	300.10
101	1.00	FLETE	6.00	6.00
ENTREGADO				
NOTA: Según el Artículo 50 de la L.R.T.I., las retenciones se recibirán hasta los cinco días posteriores a la fecha de recepción del comprobante de venta. Una vez salida la mercadería NO se aceptan devoluciones. Para garantías de Equipos HP llame gratis al 1999 119 y solicite que lo conecten con el 1800 711 2284. Por favor emitir el cheque y retención a nombre de COMPUTONER. Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de COMPUTONER el valor total expresado en este documento, sujetándome a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley, más los impuestos legales respectivos y máximo interés legal por mora autorizado por el Banco Central del Ecuador, más todos los gastos que ocasione a su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la mera aseveración del acreedor.				SUBTOTAL CON IVA 0%: 6.00 ✓ SUBTOTAL CON IVA 12%: 727.75 ✓ I.V.A 12%: 87.33 TOTAL: \$ 821.08
RECIBI CONFORME		MERCEDES FIRMA AUTORIZADA		

ORIGINAL: CLIENTE * 1era. COPIA: EMISOR-CONTABILIDAD * 2da. COPIA: ARCHIVO (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)

Válido para su Emisión hasta 6 Diciembre/12



Dirección:
 Pasaje Lara Manriquez N43-59 (Nº 155)
 y Tomás de Berlanga • Telf.: 2240-982
 Cel.: 094-588-872 • Quito - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

John Oswaldo Lema Yujato
 R.U.C.: 1708253545001

FACTURA
 002-001
 0003112

S O L U C I O N E S T E C N O L Ó G I C A S



Autorización S.R.I.: 1109873444

0020010003112

FECHA DE EMISIÓN: 23/01/2012

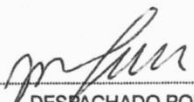
CLIENTE: **JULIO CESAR PORRAS**

DIRECCIÓN: CUENCA Y QUITO

R.U.C.: 0701673634001


TELEFONO: 062880-577

ARTICULO	UND	PRECIO UNIT	PRECIO TOTAL
BANDEJA DE HOJAS SUELTAS EPSON FX 890	1.00	24.00	24.00
			24.00
		SUBTOTAL	
		12.00	2.88
		I.V.A. %	26.88
		TOTAL \$	

 DESPACHADO POR
 RECIBI CONFORME

Todo pago debe realizarse a nombre de **ComDu Printer** Salda la mercadería no se admite devoluciones. La mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador.

ComDu Printer S.A. - TEL: 094-588-872 • D.I.C.: 1708253545001 • A.U.: 2684 • Fecha Elaboración: 20-07-2011 • Fecha Caducidad: 20-07-2012 • Del 0002.601 Al 0003.600



Marketing & Technology Martec Cía. Ltda.
 Matriz: Av. Amazonas N35-17 y Juan Pablo Sanz
 Edif. Xerox Planta Baja
 Telf.: 246 9577/578/579 • 2469 658
 Quito Ecuador

Sucursal: Av. Rodrigo Pachano 15 89 y Delera
 Ciudadela FICOA
 Telf.: (03) 2826 180 • (03) 2424 244
 Ambato Ecuador

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
 RESOLUCIÓN No.214 del 26 de marzo del 200

FACTURA COMERCIAL
 SERIE 001-001
 N° 000050380

RUC: 1791879791001 050380

Fecha de Autorización: 5 de Octubre del 2011
 Fecha de Caducidad: 5 de Octubre del 2012
 Número de Autorización: 1110183613

SA00000017

CÓDIGO: SA00000017

NOMBRE DEL CLIENTE: PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR

RUC/CI: 0701673634001

DIRECCIÓN: QUITO S/N Y 9 DE OCTUBRE

TÉLEFONO: 062990577

CIUDAD: COCA

FECHA DE EMISIÓN: 20 de Enero del 2012

NOTA DE PEDIDO:

VENDEDOR: KARLA AGUIRRE

FORMA DE PAGO: 2 DIAS

VENCIMIENTO: 20 de Enero del 2012

CÓDIGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	N° Serie	P. UNITARIO	P. TOTAL
106R1159	1	XEROX PRINT CARTRIDGE P3117/3122		121.65	121.65
TRANSPORTE	1	TRANSPORTE		3.00	3.00

<p>OBSERVACIONES:</p> <p>FACTURA NO NEGOCIABLE</p> <p>Hemos recibido a entera satisfacción los bienes detallados en la presente factura. Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de MARTEC CÍA LTDA. el monto de USD\$ Ciento Treinta y Nueve 25/100</p> <p>contenido en esta factura comercial, en esta ciudad de Quito en la calle Av. Amazonas N35-17 y Juan Pablo Sanz Edif. Xerox Planta Baja hasta el día: 20-01-2012 dicho pago se efectuará mediante abonos detallados a continuación:</p> <table style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>#</th> <th>Costo</th> <th>Saldo</th> <th>Fecha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: right;">139.25</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">22-01-2012</td> </tr> </tbody> </table>	#	Costo	Saldo	Fecha	1	139.25	0.00	22-01-2012	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">SUB TOTAL 12%</td> <td style="text-align: right;">121.65</td> </tr> <tr> <td>SUB TOTAL 0%</td> <td style="text-align: right;">3.00</td> </tr> <tr> <td>DESCUENTO</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> </tr> <tr> <td>SUB TOTAL</td> <td style="text-align: right;">124.65</td> </tr> <tr> <td>IVA 12%</td> <td style="text-align: right;">14.60</td> </tr> <tr> <td>VALOR TOTAL</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">139.25</td> </tr> </table>	SUB TOTAL 12%	121.65	SUB TOTAL 0%	3.00	DESCUENTO	0.00	SUB TOTAL	124.65	IVA 12%	14.60	VALOR TOTAL	139.25
#	Costo	Saldo	Fecha																		
1	139.25	0.00	22-01-2012																		
SUB TOTAL 12%	121.65																				
SUB TOTAL 0%	3.00																				
DESCUENTO	0.00																				
SUB TOTAL	124.65																				
IVA 12%	14.60																				
VALOR TOTAL	139.25																				

**FAVOR CANCELAR CON
 CHEQUE CRUZADO
 A NOMBRE DE
 MARTEC CÍA. LTDA.**

ACEPTADO POR: KARLA AGUIRRE RUC: - C.I.:

GIRADOR: MARTEC CÍA LTDA. RUC: 1791879791001.





SELECCIONES

IMPRENTA

López Lucas Milton Saúl

R.U.C. 1802251528001

FACTURA 002-001



FACTURAS, KARDEX, LIBRETAS DE CALIFICACIONES, ARCHES, BOLETOS DE RIFA, SELLOS, MATERIAL DE OFICINA, FORMAS CONTINUAS, ROLLOS Y BORDADOS, ETC

Dir. Cotacachi Av. Alejandro Laboza s/n y Cuenca Telf: 06 2890896
COCA - ORELLANA - ECUADOR

Nº 0074891

AUTS.R.I. 1110515530

CALIFICACION ARTESANAL: 94151

Cliente: Porras Escobar Julio
 Fecha: 16-02-2012 RUC: 0701673634001
 Dirección: Cuenca y Quito Telf: 2880577

Cant.	DETALLE	V. Unit	V. TOTAL
20	Lib. Facturas. 1100p. copia	10,00	200,00
	Abono = 80,00		
	Saldo = 120,00		

VALIDO HASTA 27 DE DICIEMBRE 2012

Son: Dieciséis con 00/100

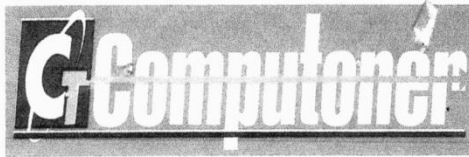
Señores Clientes, contribuyentes obligados a llevar contabilidad y especiales, se les recuerda que la ley de régimen tributario determina 5 días para entrega de retenciones, pasado este tiempo la imprenta NO LES RECIBIRÁ este documento; y se cobrará el total de la factura; CREDITO MAXIMO 15 DÍAS, para empresas e instituciones

Base Tarifa 12%:
 Base Tarifa 0%: 200,00
 Sub Total Factura: 200,00
 Importe del IVA 12%:
TOTAL FACTURA: 200,00

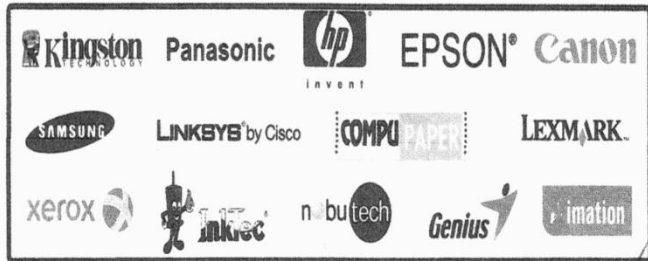
F. Cliente:
 F. Autorizada: [Signature]

MILTON SAUL LOPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Forma 14501 14900Imp. 27 de Diciembre 2011
Email: Impselec@uio.satnet.net

Original Cliente _ Copia Rosada Emisor 2da Copia Amarilla Sin Credito



Av. Jacinto Collaguazo S9-557 y Cañaris (Sector La Magdalena)
 Call Center: 266-4756 / 265-1937 / 6043-769 / 6043-768
 e-mail / msn: ventas1@computoner.com.ec
 ventas2@computoner.com.ec
 www.computoner.com.ec



0029954 R.U.C. 1792183669001 FACTURA N° 001-001- 00 0029964/
 N° AUT.: 1110423835

Cliente: 86380 SERVI COMPU: JULIO CESAR PORRAS E Fecha: 01/02/12
 Dirección: EL COCA OPELANA R.U.C./C.I.: 0701673634991
 Att.: _____ Guía de Remisión: _____ Teléfono: 062999577
 FORMA DE PAGO: Contado Crédito Cheque No. Días: 01/02/12

COD.	CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
808736558136	2.00	TONER HP 02612A LASER	68.65	137.30
635753620443	2.00	TONER SAMSUNG MLT D105 ML 1915-4623	60.02	120.04
013803099003	5.00	CARTUCHO CANON PG 210 NEGRO 2600240	15.41	77.05
013803099002	4.00	CARTUCHO CANON CL 211 COLOR 2400480	19.86	79.44
884962983546	6.00	CARTUCHO HP CH561 HL (122) NEGRO	10.43	62.58
7805540001073	5.00	SET LIMPIEZA K-BYTE	7.25	36.25
101	1.00	FLETE	4.00	4.00

ORIGINAL: CLIENTE * 1era. COPIA: EMISOR-CONTABIL * 2da. COPIA: ARCHIVO (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)

NOTA: Según el Artículo 50 de la L.R.T.I., las retenciones se recibirán hasta los cinco días posteriores a la fecha de recepción del comprobante de venta.

Una vez salida la mercadería NO se aceptan devoluciones.
 Para garantías de Equipos HP llame gratis al 1999 119 y solicite que lo conecten con el 1800 711 2284.
 Por favor emitir el cheque y retención a nombre de COMPUTONER.
 Debo y pagaré incondicionalmente a la orden de COMPUTONER el valor total expresado en este documento, sujetándome a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley, más los impuestos legales respectivos y máximo interés legal por mora autorizado por el Banco Central del Ecuador, más todos los gastos que ocasione a su cargo, siendo suficiente prueba de ellos, la mera aseveración del acreedor.

SUBTOTAL CON IVA 0%:	4.00
SUBTOTAL CON IVA 12%:	512.66
I.V.A 12%:	61.52
TOTAL: \$	579.18

RECIBI CONFORME _____ FIRMA AUTORIZADA _____
 CRISTY

Valido para su Emisión hasta 5 Diciembre 2012

ANEXO N°6
RESUMEN DEL PROYECTO APROBADO

a. TEMA

“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL CENTRO COMERCIAL “SERVI COMPU” DE LA PROVINCIA DE ORELLANA. PERIODO ENERO A MARZO DEL DOS MIL DOCE”

b. PROBLEMÁTICA

La implementación de un sistema de contabilidad en las empresas es fundamental, ya que ésta es la que permite llevar un control de las negociaciones mercantiles y financieras, además por medio de ella se puede obtener información verídica, con el fin de elevar la productividad y aprovechamiento de los recursos , aun así en la actualidad no se la lleva de una manera correcta, debido a que muchos empresarios evaden los impuestos y las leyes que se dictan; esta situación provoca que muchas organizaciones fracasen debido a que no puedan llevar un control permanente, y sobretodo actualizado de todas las actividades y operaciones contables.

Hoy en día existe un alto índice de evasión de impuestos debido a que los propietarios de negocios no efectúan el pago de los tributos establecidos por la ley de Régimen Tributario Interno de acuerdo a los movimientos que efectivamente se realizan en la entidad; lo cual constituye una actividad ilícita y habitualmente está contemplado como delito o como infracción administrativa en la mayoría de los ordenamientos. Por ende cabe indicar que una gran parte de empresas Comerciales Obligadas a llevar Contabilidad evaden esta responsabilidad, llevando solo un registro de compras y ventas, pagando en forma mensual a un Contador para que realice la declaración de los impuestos, así mismo no se factura la totalidad de las ventas realizadas, solamente entregan el comprobante al cliente que lo solicita.

Tomando en consideración las circunstancias antes mencionadas, se debe destacar que en la Provincia de Orellana, las Empresas comerciales no pagan sus impuestos de manera adecuada, además no llevan la contabilidad correctamente, mediante la utilización de registros contables, también se debe indicar que no cuentan con personal capacitado y que posea un título profesional.

En la Ciudad de Puerto Francisco de Orellana (Coca), se encuentra el Centro Comercial "SERVI COMPU" del Sr. PORRAS ESCOBAR JULIO CESAR, Persona Natural Obligada a llevar contabilidad, con número de RUC: 0701673634001, ubicado en las calles Cuenca y Quito, quién se dedica al mantenimiento y reparación de maquinarias de informática, equipo periférico conexo, venta de partes y piezas de computadoras, artículos de papelería y muebles para computadoras, emprendiendo su actividad económica desde el 10 de Agosto del año 2004.

Previo a una entrevista realizada al propietario de la empresa, se pudo detectar los siguientes inconvenientes:

- Por situaciones de desconocimiento y debido al costo elevado de remuneraciones del personal técnico, en la empresa no cuentan con un contador permanente, ello no permite llevar un control adecuado de los movimientos financieros que se efectúan en la empresa, producto del servicio que prestan.
- Solo se efectúa un registro de ingresos y egresos, es decir no se realiza el proceso contable, lo cual en primera instancia dificulta conocer la situación financiera real de la empresa "SERVI COMPU", y al ser una persona obligada a llevar contabilidad esta incurriendo en una falta grave, considerada como un fraude tributario, de seguir la situación descrita la empresa corre el riesgo de recibir sanciones que van desde multas por parte del SRI; hasta el cierre de la empresa.

- El manejo del efectivo se lo realiza de una forma empírica, ya que no se efectúa el depósito íntegro de los valores recaudados producto de las ventas generadas; de los valores existentes en caja se toma para los diferentes gastos del negocio, impidiendo un adecuado control; además, no poseen una cuenta de uso exclusivo de la empresa, sino una cuenta personal que es manejada por el propietario, quien realiza los retiros para sus gastos personales.
- La empresa “SERVI COMPU”, posee una serie de activos fijos, los cuales no han sido registrados, así como tampoco se efectúa la depreciación correspondiente, además no poseen las respectivas facturas que respalden la propiedad de los bienes, de igual manera se desconoce el costo real de esos bienes.
- En cuanto a las declaraciones, éstas son realizadas por una persona ajena a la entidad, a quien mensualmente se le entrega las facturas tanto de compra como de venta, en base a ellas efectúa la declaración, cabe recalcar que no se entregan facturas por todas las ventas que se realizan, por tal motivo las declaraciones no están efectuadas con base a información real, infringiendo la Ley de Régimen Tributario Interno; exponiendo a la empresa a multas y sanciones que pueden afectar su estabilidad económica.
- Al no poseer un sistema contable que reúna toda la información financiera que se genera en la empresa, no se elaboran estados financieros reales, por tal motivo la información presentada a los organismos de control no es verídica, siendo causal de severas sanciones económicas, que puede afectar la liquidez de la entidad.

Tomando en consideración las circunstancias antes mencionadas, se determino el siguiente problema: LA AUSENCIA DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD EN LA EMPRESA SERVI COMPU, NO PERMITE OBTENER INFORMACION FINANCIERA VERIDICA Y OPORTUNA.

c. JUSTIFICACIÓN

El trabajo de investigación se realizará con el objetivo de aplicar los conocimientos adquiridos durante el desarrollo de cada módulo y así poder fomentar una indagación acorde a los lineamientos que toda entidad o persona debe cumplir.

Beneficiará en gran parte a la empresa “SERVI COMPU”, tomando en cuenta que la aplicación de la contabilidad es de vital importancia, para obtener información real, además se cumplirá con los requerimientos establecidos por el Servicio de Rentas Internas, en cuanto a la declaración de impuestos, es decir la entidad cumplirá de manera adecuada con el pago de tributos al Estado. Se debe mencionar que dicha implementación permitirá que los directivos conozcan la situación financiera en que se encuentra la empresa, y de esta manera se puedan tomar las mejores decisiones.

Además el presente trabajo dará cumplimiento al requisito que la Universidad Nacional de Loja exige a los estudiantes, lo cual consiste en el desarrollo de una investigación de campo.

d. OBJETIVOS

General

Implantar la Contabilidad en el Centro Comercial “SERVI COMPU”, para establecer la situación financiera de la entidad.

Específicos

- Elaborar un plan y manual de cuentas, para dar inicio con el proceso contable.
- Diseñar los documentos fuente que se necesitarán para respaldar cada una de las transacciones.
- Efectuar el inventario inicial para la empresa “SERVI COMPU”, con el fin de obtener un registro de todos los bienes que posee la organización.

- Realizar el registro de las transacciones que se realicen durante el periodo enero a marzo del 2012.
- Elaborar el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Estado de Flujo de Efectivo, con el fin de conocer la situación financiera de la entidad.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

Concepto

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa, con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.”²⁵

Objetivo General de la Contabilidad

“Proporcionar información de los hechos económicos y financieros suscitados en una empresa, de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y sus objetivos trazado, con el objetivo de llevar la cuenta y razón del movimiento de las riquezas publicas y privadas con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones.”²⁶

Importancia

“La contabilidad es importante porque proporciona datos para convertirlos en indicadores de actuación, en cierto modo coadyuvan a evaluar la trayectoria de la

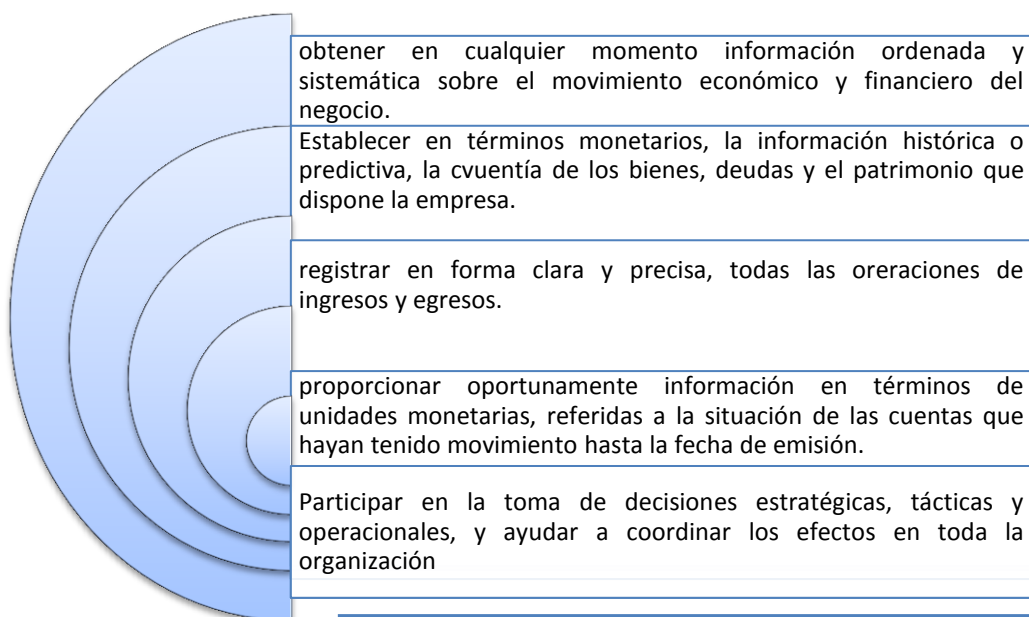
²⁵BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 1.

²⁶TERÁN, Gonzalo. “Temas de contabilidad básica e intermedia”. Editorial Educación y Cultura. Pág.27.

organización, da un parámetro general del valor de la misma en el tiempo que se precisa dicha información.”²⁷

La información que proporciona, es muy útil a la hora de tomar decisiones, puesto que se conoce de manera detallada los elementos financieros que dispone la entidad para efectuar su actividad económica.

Objetivos específicos de la Contabilidad



Fuente: TERÁN, Gonzalo. “Temas de contabilidad básica e intermedia”. Editorial Educación y Cultura. Pág.26.
Elaborado por: La Autora

Clasificación

Según el origen de los recursos de la empresa	
Contabilidad Privada	Es aquella que tiene por objeto el registro y control de las operaciones que realizan las empresas de propiedad particular.
Contabilidad Pública	Esta contabilidad tiene como objetivo el control y registro de las operaciones efectuadas por las entidades del sector público nacional.
Según la actividad de la empresa	
Contabilidad Comercial	Es aquella que controla las operaciones que realizan las empresas dedicadas a la compra-cuenta de un producto o artículo

²⁷TERÁN, Gonzalo. “Temas de contabilidad básica e intermedia”. Editorial Educación y Cultura. Pág.30.

	determinado.
Contabilidad Industrial	Es la que controla las operaciones de las empresas dedicadas a la transformación de la materia prima en productos elaborados.
Contabilidad de Servicios	Es aquella cuyo objeto es el control de las operaciones de las empresas dedicadas a la prestación de servicios.
Según el tipo de información que genera la empresa	
Contabilidad Financiera	Su objetivo es presentar información financiera de propósitos o usos generales en beneficio de la gerencia de la empresa.
Contabilidad Administrativa	Está orientada a los aspectos administrativos de la empresa y sus informes no trascenderán la compañía, es decir, su uso es estrictamente interno y serán utilizados por los administradores y propietarios para juzgar y evaluar el desarrollo de la entidad a la luz de las políticas, metas u objetivos preestablecidos.
Contabilidad de Costos	Es una rama de la contabilidad financiera, que permite a las empresas industriales conocer el costo de producción de los artículos, así como el costo de venta y el costo unitario
Contabilidad Fiscal	Es el registro sistemático de las transacciones a que da lugar la ejecución del presupuesto; se usa con fines de fiscalización administrativa corriente de las operaciones, y sirve también para medir los resultados de la gestión administrativa.
Fuente: MASTER DIRECCIÓN FINANCIERA. Virtual. "Clasificación de la Contabilidad". Pág. 1-10.	
Elaborado por: La Autora	

Principios Contables

- ❖ **“Empresa en funcionamiento:** Se considerará que la gestión de la empresa tiene prácticamente una duración ilimitada. En consecuencia, la aplicación de los principios contables no irá encaminada a determinar el valor del patrimonio a efectos de su enajenación global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación.
- ❖ **Registro:** Los hechos económicos deben registrarse cuando nazcan los derechos u obligaciones que los mismos originen.
- ❖ **Devengo:** La imputación de ingresos y gastos deberá hacerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ella.
- ❖ **Correlación de ingresos y gastos:** El resultado del ejercicio estará constituido por los ingresos de dicho periodo menos los gastos del mismo

realizados para la obtención de aquellos, así como los beneficios y quebrantos no relacionados claramente con la actividad de la empresa.

- ❖ **Importancia relativa:** Podrá admitirse la no aplicación estricta de algunos de los principios contables, siempre y cuando la importancia relativa en términos cuantitativos de la variación que tal hecho produzca, sea escasamente significativa, y, en consecuencia, no altere las cuentas anuales.”²⁸

Plan de Cuentas

“Denominado También Catálogo de Cuentas, es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicables a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas

El Plan de cuentas facilita la aplicación de los registros contables y depende de las características de la empresa: comercial, de servicios, industrial, entre otras.”²⁹

- **Objetivos del Plan de Cuentas**

1. Hacer más fácil el registro contable a través de la uniformidad de método.
2. Conservar las cuentas en clases y grupos para estar en condiciones de seguir la magnitud de los diferentes grupos de gastos e ingresos.

Manual de Cuentas

“Es una lista de cuentas acompañada de una descripción de su uso y operación general de cada cuenta en los libros de contabilidad.”³⁰

El Manual de Cuentas es una herramienta importante para obtener la información contable requerida. Al establecer este manual, cualquier compañía debe tomar en consideración sus objetivos contables particulares, y asegurarse que el manual apoye al cumplimiento de estos objetivos.

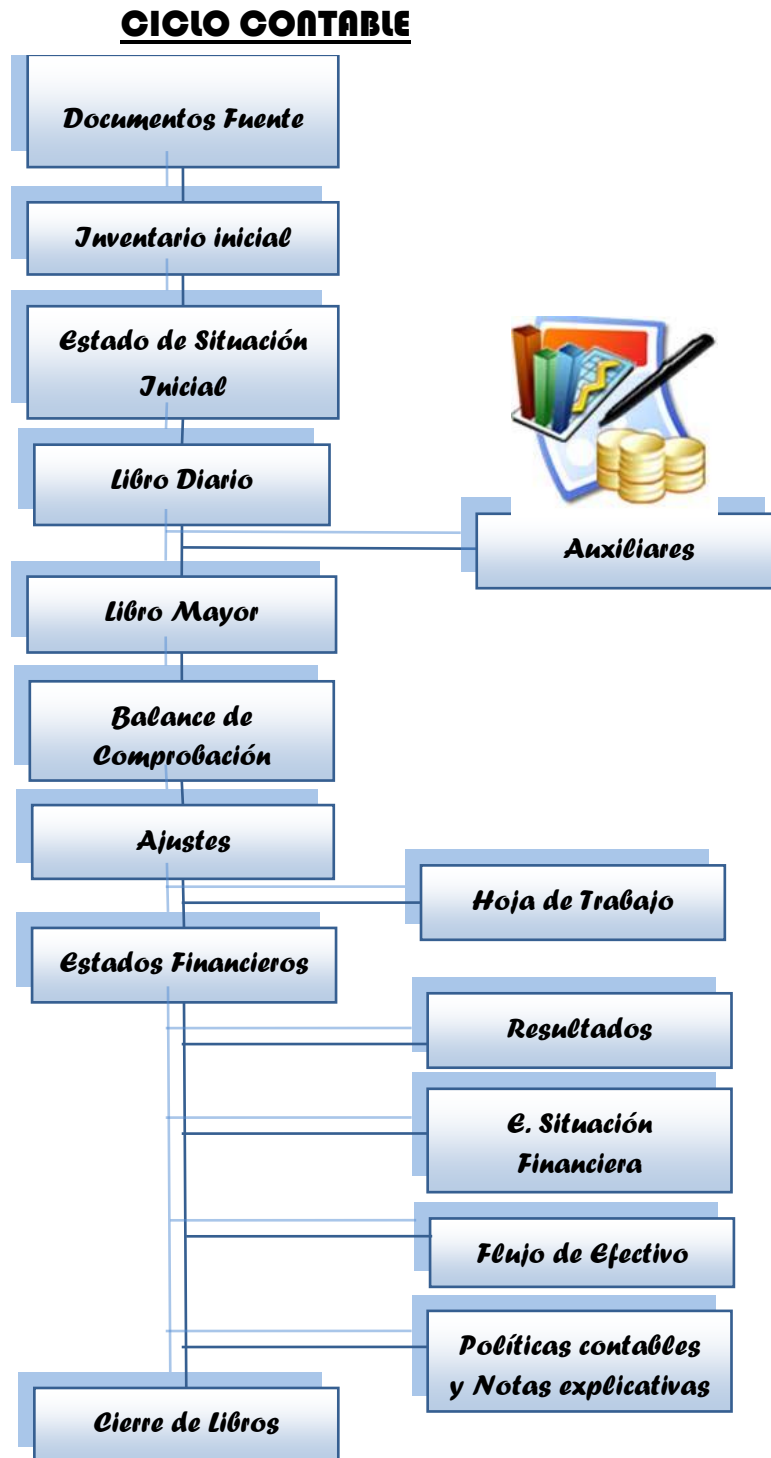
Proceso Contable

²⁸Omeñaca, Jesús. “Plan General de Contabilidad y PGC de PYMES Comentados.”. Gestión 2009. Pág. 28-29

²⁹BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 22

³⁰BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 22

“Se denomina también ciclo contable, constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos), hasta presentar los Estados Financieros.”³¹



³¹BRAVO, Mercedes. “Contabilidad General”. Séptima Edición. Pág. 42.

DOCUMENTACIÓN FUENTE

“Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa.

Los comprobantes más utilizados son:

- Comprobantes de ingreso
- Comprobantes de egreso
- Contratos
- Cheques
- Comprobantes de venta
- Facturas
- Letras de cambio, entre otros.

Los documentos mercantiles 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 comprobantes en caso de desacuerdo legal.”³²

INVENTARIO INICIAL

“Es la recopilación ordenada y detallada de las pertenencias que posee una empresa o persona en su actividad económica. Así mismo las obligaciones que tiene que cancelar, integra los elementos del activo pasivo y patrimonio.”³³

**“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU”
INVENTARIO INICIAL
AL 01 de enero del 2012
EXPRESADO EN DOLARES**

<i>N.- ORDEN</i>	<i>CANT</i>	<i>DETALLE</i>	<i>REF.</i>	<i>V/U</i>	<i>V/T</i>	<i>OBSERVACIONES</i>

f. Gerente

f. Contador

³²BRAVO, Mercedes. “Contabilidad General”. Séptima Edición. Pág. 33

³³ INTRODUCCION A LA GESTION DE STOCKS. Editorial Ideas Propias. 2006. Pág. 1.

LIBRO DIARIO

“Registrará día a día cronológicamente todas las operaciones de la Empresa. El primer registro que se realiza en el diario general es el estado de situación inicial, debido a que es la fase inicial de un proceso contable, por construir valores de Activos, Pasivos y patrimonios que son resultado de un periodo contable.”³⁴

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU”
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo del 2012
EXPRESADO EN DOLARES

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

f. Gerente

f. Contador

LIBROS AUXILIARES

Respaldan y registran las cuentas auxiliares.

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU”
LIBRO MAYOR
Del 01 enero al 31 de marzo del 2012
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA:

FECHA	DETALLE	N.ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO

f. Gerente

f. Contador

BALANCE DE COMPROBACION

“Es un instrumento financiero que se utiliza para visualizar el resumen ordenado tanto del libro diario como del libro mayor verificando el principio de la partida doble suman iguales debe y haber.”³⁵

³⁴ OMEÑACA, Jesús. “Contabilidad General”. Onceava edición 2009. Pág. 109.

³⁵ CERTIFICACIÓN UNIVERSITARIA. Cursos a Distancia (en línea)

<http://www.slideshare.net/albertogalvan/balance-de-comprobacion-s-y-j>

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU”
LIBRO MAYOR
BALANCE DE COMPROBACION
Del 01enero al 31 de marzo del 2012
EXPRESADO EN DOLARES

N.-	CUENTA	CODIGO	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
	f. Gerente			f. Contador		

AJUSTES

“Se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa, demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.”³⁶

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los Saldos del Balance de Comprobación, y contiene ajustes, Balance Ajustado, Estado de pérdidas y Ganancias Retenidas y Estado de Situación Financiera.

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU”
HOJA DE TRABAJO
Del 01enero al 31 de marzo del 2012
EXPRESADO EN DOLARES

N.-	CUENTA	CODIGO	Saldos		Ajustes		Bal. Ajustado		Est. Sit. Económica		Est. Superávit		E. Sit. Financiera	
			D	H	D	H	D	H	D	H	D	H	D	H

Contador

³⁶BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 52

ESTADO DE RESULTADOS

“Es el Informe que muestra el resultado neto, utilidad o pérdida, proveniente de las operaciones efectuadas por el ente económico durante un periodo determinado. Este estado compara todos los ingresos realizados en el periodo con los gastos incurridos para generar dichos ingresos. De esta comparación se genera la utilidad cuando los ingresos exceden los gastos; o la pérdida, en el caso contrario.”³⁷

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU” ESTADO DE RESULTADOS Del 01 enero al 31 de marzo del 2012 EXPRESADO EN DOLARES		
INGRESOS OPERACIONALES		XXX
Comisiones ganadas	XXX	
Intereses ganados	XXX	
(-) GASTOS OPERACIONALES		XXX
Gasto arriendos	XXX	
Gasto publicidad	XXX	
Gasto de oficina	XXX	
Gastos generales	XXX	
Gasto transporte	XXX	
UTILIDAD NETA		XXX

31 de marzo del 2012

f. Gerente

f. Contador

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

“Denominado también Balance General, se elabora al finalizar el periodo contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada.”³⁸

³⁷SINIESTRA Gonzalo; POLANCIO Luis. Contabilidad Administrativa. Pág. 25

³⁸BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 215

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU” ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de marzo del 2012 EXPRESADO EN DOLARES			
ACTIVO		PASIVO	
Caja	xxx	Cuentas por pagar	XXXX
Bancos	xxx	IESS por pagar	XXXX
Cuentas por cobrar	xxx	Préstamos bancarios por pagar	XXXX
(-) Provisión de Cuentas incobrables	xxx	Préstamos bancarios por pagar	XXXX
Inventario de Mercadería	xxx	<u>IVA por pagar</u>	<u>XXXX</u>
		Total Pasivo	xxxx
		PATRIMONIO	
		Capital Pagado	XXX
		Reserva Legal	XXX
		Reserva Estatutaria	XXX
		Total Patrimonio	xxxx
Total del activo <u>XXX</u>		Total Pasivo y Patrimonio	<u>XXX</u>
f. Gerente		f. Contador	

FLUJO DE EFECTIVO

“Este Estado Financiero se lo elabora al final de un ejercicio económico o periodo contable, para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”³⁹

“CENTRO COMERCIAL SERVICOMPU” ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Del 01 enero al 31 de marzo del 2012 EXPRESADO EN USD \$	
5. Flujo de Efectivo por Actividades Operativas	
Ingresos en efectivo de los clientes	xxx
Efectivo pagado a proveedores	xxx
6. Flujo de efectivo por Actividades de Inversión	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	xxx
Intereses recibidos	xxx
7. Flujo de efectivo por actividades de financiamiento	
Emisión y venta de acciones	xxx
Dividendos pagados	xxx
8. Aumento neto en Efectivo y sus Equivalentes	
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	xxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	<u>xxx</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	xxx
f. Gerente	f. Contador

³⁹BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 198

CIERRE DE LIBROS

“Los asientos de cierre de libros se elaboran al finalizar el ejercicio económico o periodo contable con el objeto de:

- Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso.
- Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso
- Determinar el resultado final, el mismo que puede ser:
 6. Ganancia, Utilidad o Superávit.
 7. Pérdida o déficit.”⁴⁰

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Impuestos

Son impuestos las prestaciones en dinero o en especie, exigidas por el Estado en virtud del poder de imperio, a quienes se hallen en las situaciones consideradas por la ley como hecho imponible.

Comprobantes de Retención

“Son los documentos que acreditan la retención del impuesto al valor agregado y del impuesto a la renta, que efectúan las personas o empresas que actúan como agentes de retención”⁴¹

⁴⁰ BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007. Pág. 54

⁴¹ SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)

<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>

Formularios Tributarios

Formularios	Concepto
101	Impuesto a la renta para sociedades
102	Impuesto a la renta para personas naturales y sucesiones indivisas
102 A	Impuesto a la renta pe5sonas naturales no obligadas a llevar contabilidad
103	Retención en la fuente del impuesto a la renta
104	Impuesto al valor agregado sociedades
104A	Impuesto al valor agregado
105	Impuesto a los consumos especiales
106	Formulario múltiple de pago
107	Retenciones en la fuente en relación de dependencia
108	Impuesto a la renta sobre ingreso de herencias, legados y donaciones.
Fuente: SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea) http://www.sri.gob.ec/web/guest/home Elaborado por: La Autora	

AGENTES DE RETENCION

Retención del IVA

“Son agentes de retención del IVA, las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, a las que el SRI las haya calificado y notificado como contribuyentes especiales. Así mismo, se constituyen en Agente de retención del IVA, toda sociedad o persona natural obligada a llevar contabilidad, que adquieren bienes y servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.”⁴²

⁴²SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>

Porcentajes de Retención del IVA

Sobre el 12% del IVA causado, se retendrá en la adquisición de bienes el 30% y en servicios el 70%. La retención será el 100% del 12% a los servicios prestados por profesionales con instrucción superior; en arrendamiento de inmuebles a personas naturales y en adquisiciones con liquidaciones de compra.

Liquidación del Impuesto

Los sujetos pasivos liquidarán el impuesto en base a las tarifas 12% o 0%, sobre el valor total de las operaciones gravadas (ventas), del impuesto resultante se deducirá el valor del Crédito Tributario a que hubiere lugar (compras), la diferencia se constituye el valor a pagar por el mes declarado.

Tarifa y base imponible

“La retención se efectúa sobre el impuesto, es decir, sobre el 12% de IVA que se debe pagar en las adquisiciones de bienes o en la prestación de servicios, gravados con este impuesto.”⁴³

⁴³SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>

f. METODOLOGÍA

La Metodología que será utilizada en la investigación se basará en las siguientes técnicas y métodos.

- ✓ **Método Científico:** Permitirá llevar un proceso sistemático para el tratamiento de la información financiera de la entidad en estudio, finalizando en la elaboración de los Estados Financieros.
- ✓ **Método Deductivo:** Contribuirá en el análisis de las operaciones contables lo cual servirá para la preparación de la información contable, la misma que estará reflejada en los estados Financieros del Comercial "SERVÍ COMPU".
- ✓ **Método Inductivo:** Parte de los aspectos específicos a los generales. Po medio de él se abordará la investigación de leyes y principios contables, que luego serán aplicados en todo el proceso contable.
- ✓ **Método Analítico:** Apoyará el estudio de los documentos fuente y movimientos económicos que realizan el Centro Comercial "SERVÍ COMPU".
- ✓ **Método Sintético:** Resumirá los conceptos que se aplican en el proceso investigativo. Admitirá desplegar sugerencias para el tratamiento contable dentro del Centro Comercial "SERVÍ COMPU".

Técnicas

Observación.- Se realizará una inspección y estudio, con o sin ayuda de aparatos técnicos, de las cosas o hechos de interés, se utilizará de manera sistemática para definir los problemas existentes en la entidad al momento de registrar cada uno de los movimientos y transacciones realizadas.

Entrevista.- Esta técnica será necesaria para promover un diálogo con el Gerente del Centro Comercial “SERVÍ COMPU”, Tecnólogo Julio Porras, y conseguir información real y precisa para el desarrollo del proceso investigativo.

g. CRONOGRAMA

ACTIVIDADES	AÑO 2012-2013																																			
	Agosto				Septiemb.				Octubre				Noviemb.				Diciembre				Enero				Febrero				Marzo				Abril			
	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. PRESENTACIÓN DEL PROYECTO		■																																		
2. REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL PROYECTO			■																																	
3. REVISIÓN DE LITERATURA				■	■	■																														
4. EJECUCIÓN DEL TRABAJO DE CAMPO						■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																
5. ELABORACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																	■	■	■	■	■	■														
6. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																							■	■	■											
7. TRÁMITES PREVIO A LA SUSTENTACIÓN DE TESIS																									■	■	■	■	■							
8. SUSTENTACION PÚBLICA Y GRADUACIÓN																															■	■				

h. Presupuesto y Financiamiento

TALENTO HUMANO

Aspirante: Zara Mercedes Moreno Flores

Gerente: Tecnólogo Julio Porras

RECURSOS MATERIALES

Para cumplir con el presente trabajo de investigación se utilizará lo siguiente:

- ◆ Suministros
- ◆ Equipo de computación
- ◆ Equipos de oficina
- ◆ Muebles y enseres
- ◆ Impresiones
- ◆ Movilización
- ◆ Imprevistos

PRESUPUESTO

Para la realización de la investigación se presupuestó el valor de \$ 990.00 los cuales servirán para financiar la investigación, a continuación se presenta el detalle de los valores que se estimó hasta la culminación del trabajo de tesis.

ASPIRANTE	CANTIDAD	VALOR
Zara Moreno	1	990.00
DETALLE	CANTIDAD	VALOR
Anillados	-	90.00
Empastados	8	100.00
Restas de hojas	15	50.00
Alquiler de internet (horas)	150	150.00
Alimentación	-	180.00
Tinta (cartuchos)	25	170.00
Transporte	-	250.00
TOTAL		990.00

i. BIBLIOGRAFÍA

Libros

- ✓ BRAVO, Mercedes. “Contabilidad general”. Séptima Edición. Quito – Ecuador 2007.
- ✓ INTRODUCCION A LA GESTION DE STOCKS. Editorial Ideas Propias. 2006.
- ✓ MASTER DIRECCIÓN FINANCIERA. Virtual. “Clasificación de la Contabilidad”.
- ✓ OMEÑACA, Jesús. “Contabilidad General”. Onceava edición 2009.
- ✓ SINIESTRA Gonzalo; POLANCIO Luis. Contabilidad Administrativa. ECOE Ediciones. Año 2007. Bogotá.
- ✓ TERÁN, Gonzalo. “Temas de contabilidad básica e intermedia”. Editorial Educación y Cultura.

Paginas Web

- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://cef.sri.gov.ec/virtualcef/file.php/1/MaterialCursosVirtuales/CVR.pdf>
- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNA. (en línea)
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/home>
- ✓ CERTIFICACIÓN UNIVERSITARIA. Cursos a Distancia (en línea)
<http://www.slideshare.net/albertogalvan/balance-de-comprobacion-s-y-j>

ANEXO N°7
PROVISIONES Y CONSUMO

PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES		
DATOS:	CÁLCULO	
VA	6.618,76	6.618,76 * 1%
VR	LEGAL	
PORCENTAJE	1% ANUAL	79,71 ANUAL
PER.CONT	3 Meses	6,64 MENSUAL 19,92 PERIODO CONTABLE

CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA		
DATOS:	CÁLCULO	
VA	49,4	49,40*0,40
MÉTODO	PORCENTUAL	19,76 ANUAL
PORCENTAJE	40%	1,65 MENSUAL
PER.CONT	3 Meses	4,94 PERIODO CONTABLE

CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		
DATOS:	CÁLCULO	
VA	49,4	49,40*0,40
MÉTODO	PORCENTUAL	19,76 ANUAL
PORCENTAJE	40%	1,65 MENSUAL
PER.CONT	3 Meses	4,94 PERIODO CONTABLE

INDICE GENERAL

CARATULA	I
CERTIFICACION	II
AUTORIA	III
CARTA DE AUTORIZACION	IV
AGRADECIMIENTO	V
DEDICATORIA	VI
a. TITULO	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLES	2
c. INTRODUCCION	4
d. REVISION DE LITERATURA	5
e. MATERIALES Y METODOS	28
f. RESULTADOS	30
g. DISCUSIÓN	180
h. CONCLUSIONES	181
i. RECOMENDACIONES	182
j. BIBLIOGRAFIA	183
k. ANEXOS	184