UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

"APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA LOJANET CIA. LTDA. EN LA CIUDAD DE LOJA PERIODO: ENERO/2014"

Tesis previo a optar al grado de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría CPA.

Autora:

Ana Cecilia Quezada Correa

Directora:

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

Loja-Ecuador

2015

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero, 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 "APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA LOJANET CIA. LTDA. EN LA CIUDAD DE LOJA PERIODO: ENERO/2014" elaborado por Ana Cecilia Quezada Correa previo a optar al grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA; ha sido orientado, revisada y corregida, por lo que autorizo la impresión y presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, diciembre del 2015

.....

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Ana Cecilia Quezada Correa 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.

Autora: Ana Cecilia Quezada Correa

Firma: Ana Quezada C.

Cédula: 0703969253

Fecha: diciembre del 2015

Yo, Ana Cecilia Quezada Correa declaro ser autora de la tesis titulada: APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA LOJANET CÍA. LTDA. EN LA CIUDAD DE LOJA PERIODO: ENERO/2014" 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 plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 02 días del mes de diciembre del dos mil quince, firma la autora.

Firma:

Autora: Ana Cecilia Quezada Correa
Cedula: 0703969253
Dirección: Cuenca
Correo Electrónico: anacel_80@hotmail.com
Teléfono: 4091417 Celular: 0992387426

DATOS COMPLEMENTARIOS

Directora de tesis: Mg. María del Rocío Delgado Guerrero
Tribunal de grado: Mg. Natalia Largo Sánchez
Mg. Liliana Matailo
Mg. Rita Martínez

D E D I C A T O R I A

Al creador de todas las Cosas, él me ha dado fortaleza para continuar cuando ha estado a punto de rendirme, por ello con toda humildad dentro de mi corazón dedico principalmente este trabajo a Dios.

A mi amado esposo Celso, que ha sido el impulso durante toda mi carrera y el pilar principal para la culminación de la misma, que con su apoyo constante y amor incondicional ha sido amigo y compañero inseparable, fuente de sabiduría, calma y consejo en todo momento.

A mis preciosos hijos Stephany, Jean Carlos y Amelia para quien ningún sacrificio es suficiente, que con su luz ha iluminado mi vida y hace mi camino más hermoso y claro.

A mis padres y hermanos que son guías desde mi infancia, con su amor y enseñanza han sembrado las virtudes que se necesitan para vivir con anhelo y felicidad.

En si dedicado para toda mi familia fuente de apoyo constante e incondicional en toda mi vida y más aún en mis duros años de carrera profesional y en especial quiero expresar a todas aquellas personas que de una u otra forma contribuyeron a la elaboración de este proyecto.

Ana Cecilia

A G R A D E C I M I E N T O

Agradezco Universidad Nacional de Loja y a la Modalidad de Estudios a Distancia por haberme dado la oportunidad de estudiar en su digna institución.

Con todo el corazón me gustaría agradecer sinceramente a la directora de tesis, Mg. Natalia Largo Sánchez por su esfuerzo y dedicación para lograr la culminación de mi proyecto.

Por último y no menos importante un agradecimiento especial a la empresa LOJANET Cía. Ltda. Al representante el Ing. Luis Enryque Romero Juelas, por haberme brindado información oportuna para la investigación de mi proyecto.

Ana Cecilia

a. Título

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA LOJANET CIA. LTDA. EN LA CIUDAD DE LOJA PERIODO: ENERO/2014”

b. Resumen en castellano y traducido al inglés

En la actualidad la importancia del comercio se ve reflejada en el progreso general, ya que el comercio justo y libre es una herramienta esencial para la creación de riqueza y por ende la generación de bienestar económico de su población.

La elaboración de este trabajo permitió a la empresa LOJANET CÍA LTDA., contar con una base de información de Contabilidad Comercial que permita establecer el registro de los movimientos económicos de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad para generar reportes oportunos en la toma de decisiones por parte del gerente en cuanto a líneas de producción con mayor rentabilidad, lo que servirá para que la empresa se proyecte con mayor fortaleza hacia el futuro en la expendía de productos informáticos.

En cumplimiento a los objetivos planteando en el proyecto de investigación se procedió realizar el inventario de los bienes, derechos y obligaciones que disponía la compañía al 01 de enero del 2014 para seguidamente controlar la mercadería por el sistema de cuenta permanente que permitió conocer las existencias de los artículos en bodega, dando inicio a la ejecución del proceso contable con el registro de los movimientos económicos en los libros hasta la obtención de Estados Financieros que permitirán la toma de decisiones oportunas.

Finalmente se concluye que se entregó a la compañía el registro contable de acuerdo a las Normas y principios de contabilidad de conformidad a lo solicitado por la Superintendencia de Compañía, información que será útil en la elaboración de Estados Financieros que se entregan a dicha entidad.

Summary

Today the importance of trade is reflected in the overall progress, as the free and fair trade is an essential tool for wealth creation and thus generating economic welfare of its people.

The preparation of this work allowed the company LOJANET CIA LTDA., Have an information base commercial accounting system which permits the registration of economic movements according to International Accounting Standards to generate timely reports in decision making as manager of the production lines with higher returns, which will help the company with stronger projected forward in expendía computer products.

In compliance with the objectives pose in the research project proceeded the inventory of the assets, rights and obligations available to the company at January 1, 2014 to then control the goods through the system of permanent account yielded information stocks Articles in the hold, starting with the implementation of the accounting process to the registration of the economic movements on the books until obtaining financial statements that will allow timely decision making.

Finally it is concluded that the company was given the accounting according to the rules and principles of accounting in accordance with the request of the Superintendency of Company information that will be useful to prepare Financial Statements that are delivered to that entity.

c. Introducción

La empresa Lojanet Cía. Ltda. se encuentra ubicada en el cantón Loja, parroquia el Sagrario en la calle 10 de agosto y Olmedo, representada por el Ingeniero Romero Juelas Luis Enryque, fue constituida el 16 de julio de 1995 siendo obligada a llevar contabilidad, mediante el RUC Nº 1190081423001, sus actividades comerciales son la venta al por mayor de computadoras incluidas partes y piezas, venta al por menor de programas de computación y la expendía de suministros de computación, las obligaciones tributarias son el anexo relación dependencia, anexo transaccional, declaración de impuesto a la renta sociedades, declaración de retenciones en la fuente, declaración mensual del IVA.

La contabilidad comercial se realizó mediante la aplicación de la Normas Internacionales de Información Financiera siendo de gran relevancia para registrar los movimientos de la actividad económica que permitió obtener el Estado de Resultado Integral, Estado de Situación Financiera, Flujo del Efectivo y por ultimo Estado de Cambio en el Patrimonio con la finalidad de que se tomen decisiones adecuadas para mejorar la rentabilidad de la compañía.

El siguiente trabajo se encuentra estructurado con las siguientes partes: **Título** de la tesis; **Resumen en castellano y traducido al inglés** donde se describen la justificación del tema, el cumplimiento de los objetivos, las principales conclusiones y recomendaciones obtenidas durante el proceso investigativo; **Introducción** resalta la importancia del tema, el aporte a la entidad y la estructura de la investigación; **Revisión de Literatura** describe los principales conceptos e ideas de la contabilidad comercial y su proceso contable; **Materiales y Métodos** constituyendo los materiales, métodos y técnicas

utilizadas; **Resultados** contiene la parte práctica iniciando con la elaboración del plan y manual de cuentas, el registro del proceso contable en los principales libros obteniendo los informes finales que se encuentran plasmados en los estados financieros; **Discusión** en donde se describe la situación encontrada en relación a la situación actual; **Conclusiones** hacen referencia a los resultados obtenidos; **Recomendaciones** donde se encuentran descritas las soluciones que se entrega a la compañía para que mejore la actividad comercial; **Bibliografía** describe el nombre de los autores y páginas de internet que sirvieron de consulta para la revisión de literatura; A**nexos** en el que constan los anexos de ventas, compras, kárdex, documentos de respaldo del registro, finalmente se adjuntó el proyecto aprobado e índice.

d. Revisión de literatura

CONTABILIDAD

"La contabilidad es una ciencia de naturaleza económica que tiene por objeto producir información para hacer posible el conocimiento pasado, presente y futuro de la realidad económica en términos cuantitativos a todos sus niveles organizativos, mediante la utilización de un método específico apoyado en bases suficientemente contrastadas, con el fin de facilitar la adopción de las decisiones financieras externas y las de planificación y control internas."[1]

Importancia

La utilización de la contabilidad en las compañías es necesaria para el correcto manejo de las finanzas, cerciorándose de si es posible realizar una inversión, un control exhaustivo de las deudas y por sobre todas las cosas, un manejo preciso de los Pagos Tributarios, manteniendo todo controlado, en regla y completamente legalizado.

Objetivo

"Proporcionar información de hechos económicos, financieros y sociales suscitados en una empresa u organización; de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y/o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y objetivos trazados, con el objeto de llevar cuenta y razón del movimiento de las riquezas públicas y privadas con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones."[2]

---

[1] Rodríguez, L. y López M. V. (2011). Contabilidad General. Madrid-España: Editorial Pirámide.
[2] http://www.promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html

Clases de contabilidad

Contabilidad comercial o general.- "Es aquella que se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías y servicios no financieros. Ejemplos: almacenes de calzado, de electrodomésticos; empresas de transporte, de seguridad y vigilancia, etc.

Contabilidad de costos.- Se aplica especialmente en empresas manufactureras, mineras, agrícolas y pecuarias. Ejemplos: fábricas y talleres; pero se puede usar también en empresas de servicios especializados o específicos. Ejemplos: hospitales, eléctricas y telefónicas.

Contabilidad gubernamental.- Se aplica en las empresas y organismos del Estado. Ejemplos: ministerios, universidades estatales, empresas públicas etc.

Contabilidad bancaria. Es aquella utilizada en las utilidades financieras para registrar los depósitos en cuentas corrientes y de ahorro, liquidación de intereses, comisiones, cartas de crédito, remesas, giros y otros servicios bancarios. Ejemplos: bancos, administradoras de fondos, casas de cambio, cooperativas de ahorro y crédito, mutualistas, etc."[3]

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC 01 "Presentación de estados financieros.- El objetivo de esta Norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósito de información general, para asegurar la comparabilidad de los

[3] Zapata P. (2011). Contabilidad General. Bogotá- Colombia: Editorial Mc Graw Hill.

mismos, tanto con los estados financieros de la propia entidad correspondientes a ejercicios anteriores, como con los de otras entidades.

NIC 02 Existencias.- El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de las existencias.

NIC 07 Estado de flujos de efectivo.- La información acerca de los flujos de efectivo es útil, porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez.

NIC 12 Impuesto sobre las ganancias.- El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable del impuesto sobre las ganancias.

NIC 18 Ingresos Ordinarios.- Los ingresos son definidos, en el Marco conceptual para la preparación y presentación de estados financieros, como incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del ejercicio en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa.

NIC 19 Retribuciones a los empleados.- El objetivo de esta norma, es prescribir el tratamiento contable y la revelación de información financiera respecto de las retribuciones a los empleados. En esta norma se obliga a las entidades a reconocer:

(a) un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y

(b) un gasto cuando la entidad ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

NIC 24 Información a revelar sobre partes vinculadas.- El objetivo de esta norma, es asegurar que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio, puedan haberse visto afectados por la existencia de partes vinculadas, así como por transacciones realizadas y saldos pendientes con ellas.

NIC 28 Inversiones en entidades asociadas.- Esta norma, se aplicará al contabilizar las inversiones en asociadas. No obstante, no será de aplicación a las inversiones en asociadas mantenidas por:

(a) organizaciones de capital riesgo, o

(b) instituciones de inversión colectiva

NIC 31 Participaciones en negocios conjuntos.- Esta norma se aplicará al contabilizar las participaciones en negocios conjuntos y para informar en los estados financieros sobre los activos, pasivos, ingresos y gastos de los partícipes e inversores, con independencia de las estructuras o formas que adopten las actividades de los negocios conjuntos.

NIC 32 Instrumentos financieros: El objetivo de esta norma consiste, en establecer principios para la presentación de los instrumentos financieros como pasivos o patrimonio neto, así como para la compensación de activos financieros y pasivos financieros.

NIC 33 Ganancias por acción.- El objetivo de esta norma, es establecer los principios para la determinación y presentación de la cifra de ganancias por acción de las entidades, cuyo efecto será el de mejorar la comparación de los rendimientos entre diferentes entidades en el mismo ejercicio, así como entre diferentes ejercicios para la misma entidad.

NIC 36 Deterioro del valor de los Activos.- El objetivo de esta norma, consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

NIC 37 Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.- El objetivo de esta norma, es asegurar que se utilicen las bases apropiadas para el reconocimiento y la valoración de las provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes."[4]

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Son aquellas normas y reglas emitidas por entidades de la profesión contable y que son aplicables para los procedimientos de las transacciones financieras de una organización para informar con mayor claridad la situación financiera y los resultados de una entidad.

Equidad.- "Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros. Al crear estos, deben ser equitativos con respecto a los intereses

[4] http://plancontable2007.com/niif-nic/nic-normas-internacionales-de-contabilidad.html

de distintas partes. Por ello no se saben reflejar datos que afecten intereses de unos, prevaleciendo los de otros.

Ente.- Los Estados Financieros se refieren, siempre a un ente donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero. El concepto de “ente” es distinto del de “persona” ya que una misma persona puede producir estados financieros de varios “entes” de su propiedad.

Bienes Económicos: Los estados financieros se refieren, siempre a bienes económicos, es decir, bienes materiales e inmateriales que posean valor económico y por ende susceptibles de ser valuados en términos monetarios.

Unidad de Medida (moneda).- Para reflejar el patrimonio de una empresa mediante los estados financieros, es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando precio de cada unidad. Generalmente, se utiliza como un denominador a la moneda que tiene curso legal en el país en que funciona el ente o la empresa.

Empresa en Marcha.- Salvo indicación expresa, se entiende que los estados financieros pertenecen a una “empresa en marcha”, considerándose que el concepto que informa la mencionada expresión, se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Valuación al Costo.- Este principio establece que los activos de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; así mismo, las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, sino que se harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos. Por ejemplo ante un fenómeno inflacionario.

Periodo (Ejercicio).- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que emplea para realizar esta medición se le llama periodo, el cual comprende doce meses y recibe el nombre de ejercicio.

Devengado.- Las variaciones patrimoniales que deben considerarse para establecer el resultado económico son las que competen a un ejercicio sin entrar a considerar si se han cobrado o pagado.

Objetividad.- Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben reconocerse formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible, medirlos objetivamente y expresar esa medida en moneda de cuenta.

Realización. Los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados o sea la utilidad, se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil, no antes. El concepto realizado o también llamado percibido, está relacionado con el de devengado, se debe considerar una compra o una venta como efectuada una vez realizada la operación económica con otros entes sociales o actividades económicas. Los resultados económicos solo se deben computar cuando se han realizado o sea cuando la operación que los origina queda perfeccionada desde el punto de vista de la legislación o prácticas comerciales aplicables; y, se hayan ponderado legítimamente todos los riesgos inherentes a tal operación. Se debe establecer con carácter general que el concepto "realizado" participa del concepto de "devengado".

Prudencia (Conservadurismo).- Significa que cuando se deba elegir entre dos valores por un elemento del activo, normalmente se debe optar por el más bajo, o bien que una operación se contabilice de tal modo que la alícuota del

propietario sea menor. Este principio general se puede expresar también diciendo: "contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen y las ganancias solamente cuando se hayan realizado".

Uniformidad.- Los principios generales, cuando fuere aplicable y las normas particulares utilizadas para preparar los estados financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro. Debe señalarse por medio de una nota aclaratoria, el efecto en los estados financieros de cualquier cambio de importancia en la aplicación de los principios generales y de las normas particulares.

Materialidad.- (Significancia Relativa). Al ponderar la correcta aplicación de los principios generales y de las normas particulares debe necesariamente actuarse con sentido práctico. Frecuentemente se presentan situaciones que no encuadran dentro de aquellos y que sin embargo, no presentan problemas porque el efecto que producen no distorsiona el cuadro general.

Exposición.- Los estados financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refieren."[5]

La partida doble: "Constituye el concepto de contabilidad generalmente aceptado (CCGA) más práctico, útil y conveniente para procesar las transacciones y producir los estados financieros. Consiste en que cada hecho u operación que se realice efectuará, por lo menos, a dos partidas o cuentas contables; por tanto, el uso de la partida propicia esta regla: no habrá deudor sin acreedor, y viceversa,

[5] BRAVO Valdivieso Mercedes, (2011) **CONTABILIDAD GENERAL**, 10ma Edición, Quito-Ecuador, Escobar impresores, Pág. 11

Esta regla se desarrolló a través de dos enunciados:

- Toda cuenta, sin excepción, debe ser personificada: a una cuenta se le considerará una persona pero en forma abstracta.

En toda transacción mercantil no hay deudor sin acreedor. Toda transacción que se realice en la empresa será registrada en cuentas débito, cuando este aumenta o disminuye; o crédito según corresponda."[6]

SISTEMAS DE CONTROL DE LA CUENTA MERCADERÍA

"Los Sistemas de Control de la Cuenta Mercaderías son:

1. Sistema de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico.
2. Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo.

Estos sistemas de control se aplican de conformidad con las disposiciones de la Ley del Régimen Tributario Interno.

Sistema de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico: consiste en controlar el movimiento de la Cuenta Mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que sí existe en la empresa en un momento determinado.

Sistema de Inventario Permanente: consiste en controlar el movimiento de la cuenta Mercaderías mediante la utilización de tarjetas kárdex las mismas

[6] ZAPATA Pedro, (2011) **CONTABILIDAD GENERAL**, 7ma Edición, Quito – Ecuador, McGraw-Hill-Interamericana.

que permiten conocer el valor y la existencia física de mercaderías en forma permanente.

Cuentas que intervienen: En este sistema se controla el movimiento de la cuenta mercaderías a través de las siguientes cuentas:

Inventario de mercaderías. En esta cuenta se registran los valores del inventario inicial de mercaderías, de las adquisiciones o compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería		xxxx	
1010701	IVA en Compras		xxxx	
2010301	Locales			xxxx
201070102	Retención en la Fuente por Pagar			xxxx
	P/r. valor de las compras del anexo Nº 001			

Ventas. En esta cuenta se registran todos los expendios o ventas de mercaderías sean estas al contado o a crédito y las devoluciones en ventas a precio de venta.

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1010101	Caja		xxxx	
4101	Venta de Bienes			xxxx
201070101	IVA en Ventas			xxxx
	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002			

Costo de ventas. En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas, al costo.

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		xxxx	
1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			xxxx
	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 002			

Utilidad bruta en ventas. En esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas obtenida durante el ejercicio.

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
4101	Venta de Bienes		4.946,18	
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos			3.709,64
4201	Utilidad Bruta en Ventas			1.628,55
	P/r la utilidad bruta en ventas del periodo			

Pérdida en ventas. En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas, establecida en el ejercicio, cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas."[7]

PLAN DE CUENTAS

Denominado también Catálogo de cuentas, es la numeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicables a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas.

Es una lista de cuentas, acompañada de una descripción del uso y operación general de cada cuenta en los libros de contabilidad, da lugar a una clasificación o manual de cuentas.

[7]Bravo M. (2010). Contabilidad General. Quito-Ecuador: Editorial Escobar. pág. 107-117

El plan general de cuentas constituye un listado lógico y ordenado de las cuentas de Mayor general y de las subcuentas aplicables a una entidad específica con su denominación y código correspondiente.

MANUAL DE CUENTAS

"Está constituido por el plan de cuentas e Instrucciones acerca del uso de las diversas cuentas, que pueden complementarse con indicaciones acerca del significado de los saldos de las cuentas y de los controles a practicar sobre los mismos.

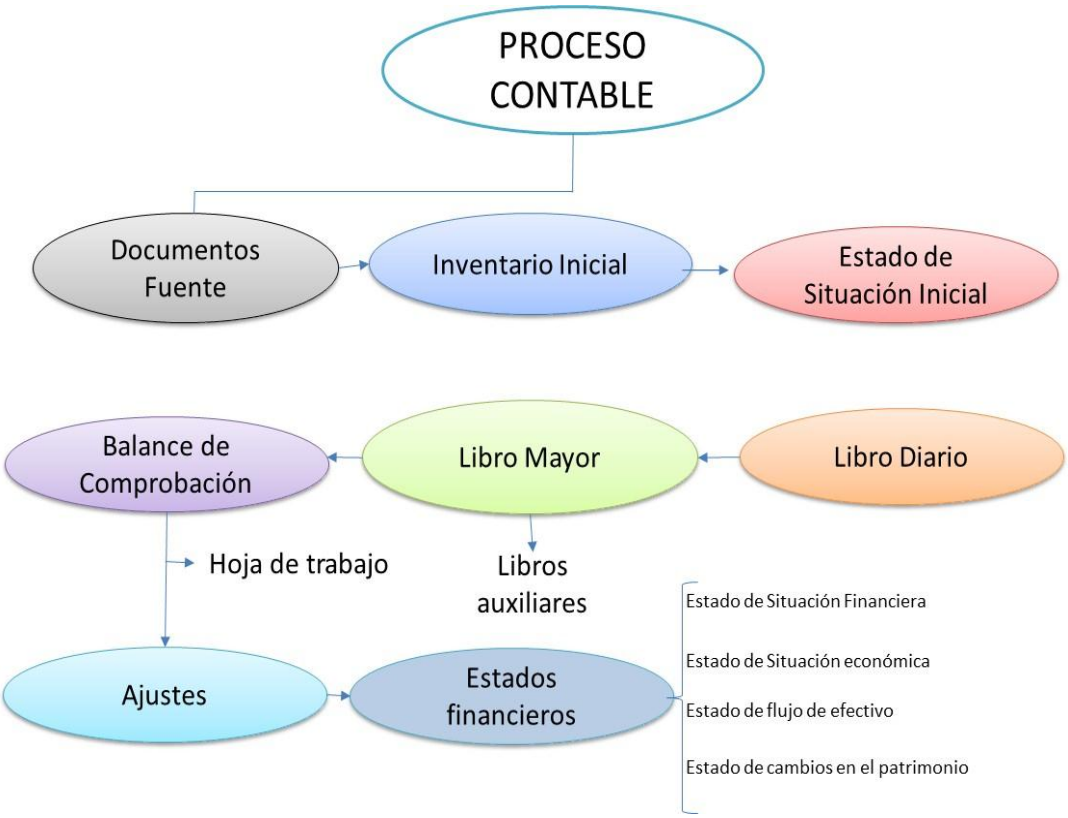
Finalidades de los planes de cuenta.

- Facilitar el logro de los objetivos de la contabilidad general, en cuanto a:
  - ✓ Suministrar informaciones útiles para la toma de decisiones económicas.
  - ✓ Permitir un mejor control
- Facilitar la imputación contable de los registros."[8]

PROCESO CONTABLE

El ciclo contable, es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente y el registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de los estados financieros que servirán de base a los diferentes usuarios para la toma de decisiones.

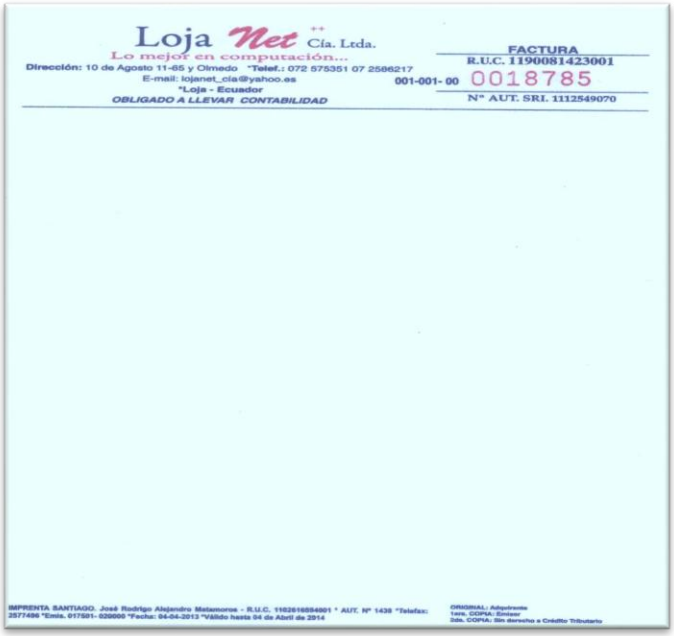
[8] http://www.ccee.edu.uy/ensenian/catcont1/material/planesdecuentas.pdf



DOCUMENTOS FUENTE

Son los documentos que sirven de base para registrar las operaciones comerciales de una empresa, todas las operaciones económicas que realizan las empresas deben ser registradas en los libros de contabilidad, pero a su vez para que cada uno de estos registros sean justificables deben respaldarse con los documentos pertinentes.

Factura. Se emiten y entregarán facturas, cuando las operaciones se realicen para transferir bienes o prestar servicios a sociedades o personas naturales que tengan derecho al uso de crédito tributario; y, en operaciones de exportación.



Loja Net ++ Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018785
Nº AUT. SRI. 1112549070

IMPRENTA SANTIAGO. José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. Nº 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 020000 *Fecha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014

ORIGINAL: Adquirente
1era. COPIA: Emisor
2da. COPIA: Sin derecho a Crédito Tributario

Comprobante de retención. Es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes de retención.

Loja Net ++ Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
R.U.C. 1190081423001
001-001- Nº 000006653
Nº AUT. SRI. 1113510934

Sr. (es): .....
Fecha de Emisión: .....
RUC /C.I: .....
Tipo de Comprobante de Venta: .....
Dirección: .....
Nº de Comprobante de Venta: .....

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código del impuesto	% de retención	Valor retenido

IMPRENTA SANTIAGO. José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. Nº 1438
*Telefax: 2577496.. Emis. 006551- 007150 *Fecha: 11-09-2013 * Válido hasta 11 de Septiembre de 2014

TOTAL RETENIDO $.

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1COPIA: AGENTE DE RETENCION
2COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Cheque.- Es un documento contable de valor en el que la persona que es autorizada para extraer dinero de una cuenta

INVENTARIO INICIAL

"Es la relación, detallada y valorada, del conjunto de bienes, derechos y obligaciones que constituyen el patrimonio de la empresa, en un momento determinado. Puede considerarse como origen de todo el ciclo contable, puesto que contiene la medida de la situación de la empresa en un instante de tiempo, instante que se considera como inicial."[9]

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al……. de 20……..

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL

Loja, 01 de enero del 2014

Representante Legal: F…… Contadora: F……..

[9] Rodríguez L. Y López, M. V. (2011). Contabilidad General Teoría y práctica. Madrid-España: Editorial Pirámide. Pág. 125

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un documento contable que refleja la situación financiera de un ente económico al inicio de un periodo, que permite efectuar un análisis comparativo de la misma; incluye el activo, el pasivo y el capital contable. Se formula de acuerdo al formato establecido en la Superintendencia de Compañías para que la información básica de la empresa pueda obtenerse uniformemente.

Loja Net Cía. Ltda.
Estado de situación inicial
Al.....de.....de 20
Expresado en dólares USD

1	**ACTIVOS**			
101	**ACTIVOS CORRIENTES**			
10101	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**xxxx**	
1010101	Caja	xxxx		
101010201	Bancos	xxxx		
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**xxxx**	
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacic	xxxx		
10103	**INVENTARIOS**		**xxxx**	
1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser utilizad	xxxx		
1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros	xxxx		
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS**		**xxxx**	
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	xxxx		
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**		**xxxx**	
1010702	Anticipo Retención en la Fuente	xxxx		
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**xxxx**
102	**ACTIVOS NO CORRIENTES**			
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**	
1020105	Muebles y Enseres	xxxx		
1020109	Equipo de Oficina	xxxx		
1020108	Equipo de Computación	xxxx		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**xxxx**
	TOTAL ACTIVOS			**xxxx**
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**xxxx**	
2010301	Locales	xxxx		
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**xxxx**	
201070102	Retención en la Fuente por Pagar	xxxx		
201070103	Retención IVA por Pagar	xxxx		
2010703	**Con el IESS**		**xxxx**	
201070301	Aporte Patronal 12.15%	xxxx		
201070302	Aporte Individual 9.35%	xxxx		
2010704	**Por Beneficios de Ley a Empleados**		**xxxx**	
201070401	Décimo Tercer Sueldo	xxxx		
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	xxxx		
201070403	Vacaciones	xxxx		
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES			**xxxx**
	TOTAL DE PASIVOS			**xxxx**
3	**PATRIMONIO NETO**			
30101	Capital Suscrito o Asignado	xxxx		
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**			
30201	Capitalización	xxxx		
304	**RESERVAS**			
30401	Reserva Legal	xxxx		
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**			
30601	Ganancias Acumuladas	xxxx		
	TOTAL PATRIMONIO			**xxxx**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**xxxx**

Loja,.....

Representante Legal: F..... Contadora: F.....

LIBRO DIARIO

"El libro diario recoge todas las transacciones contables susceptibles de presentarse en la empresa, por su parte, entendemos por transacción económica el intercambio comercial entre dos agentes económicos: uno compra algo a la otra a cambio de entrega de dinero o entrega de bienes o mediante un compromiso de pago. La transacción contable es la representación de la transacción económica en el libro diario."[10]

Loja Net Cía. Ltda.
Libro Diario
Del …….al……..de…..de 20….
Expresado en dólares USD

Folio: Nº 019

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR

"Las transacciones que se vayan contabilizando en el libro diario deben ser traspasadas al Libro Mayor. El libro mayor es un libro que contiene un registro de cada cuenta, de forma individualizada, en forma de libro. Los traspasos corresponde el simple proceso de transferir la información desde el libro Diario al Libro Mayor."[11]

[10] Vicente G.M (2011) Contabilidad. (2da Ed.) Madrid: Pirámide. Pág. 36
[11] Wayne A. L. (2011) Contabilidad (3ra. Ed.) Madrid: Ediciones Pirámide. Pág. 112

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del……. al …….de …… de 20…..
Expresado en dólares USD

CUENTA: **CÓDIGO:**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un formato que permite agrupar a un listado de cuentas y saldos que se trasladan del libro mayor, tiene por objeto determinar la igualdad de los débitos y créditos asentados.

Loja Net Cía. Ltda.
Balance de comprobación
Del….. al ….. de ….. del 20…..
Expresado en dólares USD

FOLIO 001

Nº	CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
		SUMAN				

HOJA DE TRABAJO

Es uno de los papeles de trabajo que mayor utilidad tiene en la actividad de la empresa y que su elaboración depende en gran parte del criterio del contador, hacemos contadores que lo elevamos a gran utilidad, pero muy contados se resisten aceptar que su uso es de gran ayuda; bajo esta perspectiva lo enfocaremos."[12]

Loja Net Cía. Ltda.

Hoja de trabajo

Del …..al ……de ….. de 20…..

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	*CUENTA*	*SALDO*		*AJUSTES*		*ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA*		*ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA*	
		DEBE	*HABER*	*DEBE*	*HABER*	*DEBE*	*HABER*	*DEBE*	*HABER*

AJUSTES.- "Al finalizar el período contable es necesario realizar una serie de ajustes con el objetivo de que cada una de las cuentas demuestren su saldo real o verdadero. Los ajustes corrigen y regulan el proceso de datos del período contable, corrigen los saldos de las cuentas que se obtiene de los procedimientos de registro ordinario de un día a otro."[13]

Ajustes por provisiones.- Es un tipo de cuenta de salvaguardia establecidas por muchas empresas. La función principal de este tipo de cuenta es

[12] Naranjo Salguero, M. Y J. (2009). Contabilidad comercial y de servicios. Quito-Ecuador: Editorial Don Bosco Pág.34-48

[13]BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007, pág.165

proporcionar un colchón contra las facturas de clientes que estén pendientes de pago durante períodos prolongados de tiempo.

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31-ene.		96			
	520402	Cuentas Incobrables		xxxx	
	1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables			xxxx
		P/r La Provisión de Cuentas Incobrables			

Ajustes por depreciaciones.- Es el gasto en el que incurre una empresa a medida que sus activos tangibles se desgastan durante la vida útil.

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31-ene.		97			
	52012101	Depreciación Muebles y enseres		xxxx	
	52012102	Depreciación Equipo de Computación		xxxx	
	52012103	Depreciación Equipo de Oficina		xxxx	
	102011201	(-)Depreciación Acum. Muebles y Enseres			xxxx
	102011202	(-)Depreciación Acum. Equipo de Computación			xxxx
	102011203	(-)Depreciación Acum. Equipo de Oficina			xxxx
		P/r el ajuste por las depreciaciones que han sufrido los activos fijos			

ESTADOS FINANCIEROS

Son informes que utilizan las instituciones para dar a conocer la situación económica y financiera y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información resulta útil para la administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios.

Estado de Resultado Integral

El estado de resultados presenta un resumen de los ingresos, costos y los gastos obteniendo de la diferencia la utilidad o pérdida del ejercicio económico durante un periodo de tiempo, tal como un mes, un trimestre o un año.

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

Gastos.- Los gastos representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.

Loja Net Cía. Ltda.
Estado de Resultado Integral
Del.....al.....de.....de 20
Expresado en dólares USD

4	**INGRESOS**				
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**				
4101	Venta de Bienes	xxxx			
4102	Prestación de Servicios	xxxx			
4103	Transporte en Ventas	xxxx			
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	xxxx			
4201	Utilidad Bruta en Ventas		**xxxx**		
	TOTAL INGRESOS			**xxxx**	
52	**GASTOS**				
5201	**VENTAS**				
520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	xxxx			
520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)	xxxx			
520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	xxxx			
520109	Arrendamiento Operativo	xxxx			
520114	Servicios de Empaque de Mercadería	xxxx			
520115	Transporte	xxxx			
520108	Mantenimiento y Reparación	xxxx			
520117	Seguro Crediticio	xxxx			
520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería	xxxx			
520402	Cuentas Incobrables	xxxx			
520403	Gastos Varios	xxxx			
520121	**DEPRECIACIONES**				
52012101	Depreciación Muebles y enseres	xxxx			
52012102	Depreciación Equipo de Computación	xxxx			
52012103	Depreciación Equipo de Oficina	xxxx			
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**xxxx**		
	TOTAL GASTOS			**xxxx**	
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**				
30702	(-) Perdida Neta del Periodo				***xxxx***

Loja,.....

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

Estado de Situación Financiera

Es un estado financiero básico que tiene como fin indicar la posición financiera de un ente económico en una fecha determinada. Comprende los activos, el pasivo y el patrimonio de la empresa en la fecha señalada.

Activo.- Es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa.

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

Activos no corrientes. Agrupa los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

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

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

Pasivos no corrientes. El pasivo corriente representa las deudas contraídas por la empresa, cuya cancelación supera un año.

Patrimonio.- El patrimonio está constituido por el capital aportado por el empresario, más las reservas, superávit y los resultados.

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de Situación Financiera

Al…….. del 20……..

Expresado en dólares

1	**ACTIVOS**				
101	**ACTIVOS CORRIENTES**				
10101	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**xxxx**		
1010101	Caja	xxxx			
101010201	Bancos	xxxx			
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**xxxx**		
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	xxxx			
1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables	xxxx			
1010304	**Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios**		**xxxx**		
1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser utiliza	xxxx			
1010306	**Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros**		**xxxx**		
101030601	Inventario de Mercaderia	xxxx			
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS**		**xxxx**		
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	xxxx			
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**		**xxxx**		
1010702	Anticipo Retención en la Fuente	xxxx			
1010703	Anticipo IVA Retenido	xxxx			
	Total Activos Corrientes			**xxxx**	
102	**ACTIVOS NO CORRIENTES**				
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**		
1020105	Muebles y Enseres	xxxx			
1020109	Equipo de Oficina	xxxx			
1020108	Equipo de Computación	xxxx			
1020112	**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**		
	Total Activos no Corrientes			**xxxx**	
	Total Activos				**xxxx**
2	**PASIVO**				
201	**PASIVO CORRIENTE**				
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**xxxx**		
2010301	Locales	xxxx			
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**xxxx**		
201070102	Retención en la Fuente por Pagar	xxxx			
201070103	Retención IVA por Pagar	xxxx			
2010703	**Con el IESS**	xxxx	**xxxx**		
2010704	**Por Beneficios de Ley a Empleados**	xxxx	**xxxx**		
	Total Pasivo Corriente			**xxxx**	
	Total Pasivo				**xxxx**
3	**PATRIMONIO NETO**				
30101	Capital Suscrito o Asignado	xxxx			
30201	Capitalización	xxxx			
30401	Reserva Legal	xxxx			
30601	Ganancias Acumuladas	xxxx			
30702	(-) Perdida Neta del Periodo	xxxx			
	TOTAL PATRIMONIO			**xxxxx**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**xxxx**

Loja,……..

…….. ……..…..……

GERENTE **CONTADORA**

Estado de Flujo del Efectivo

"Es uno de los cuatro estados financieros que se requieren. Este estado muestra el origen del efectivo y cómo fue gastado en el año que está siendo contabilizado."[14]

Se conoce como flujo de efectivo al estado de cuenta que refleja cuánto efectivo conserva alguien después de los gastos, los intereses y el pago al capital. La expresión que en el ámbito de la Contabilidad se conoce como estado de flujo de efectivo, por lo tanto, es un parámetro de tipo contable que ofrece información en relación a los movimientos que se han realizado en un determinado período de dinero o cualquiera de sus equivalentes.

Actividades de operación.- Comprenden las transacciones de entrada y salida de efectivo que constituyen la principal fuente de actividades ordinarias de la entidad, entre ella tenemos las siguientes

Actividades Inversión.- Son los pagos que tienen su origen en la adquisición de activos no corrientes y otros activos no incluidos en el efectivo y otros activos líquidos equivalentes, tales como inmovilizados intangibles, materiales, inversiones inmobiliarias o inversiones financieras, así como los cobros procedentes de su enajenación o de su amortización al vencimiento.

Actividades Financiamiento.- Comprenden los cobros procedentes de la adquisición por terceros de títulos valores emitidos por la empresa o de recursos concedidos por entidades financieras o terceros, en forma de préstamos u otros instrumentos de financiación, así como los pagos realizados

[14] Label, W. A. y León J. (2011).Contabilidad para no contables. Madrid-España: Editorial Pirámide. Pág. 89-170

por amortización o devolución de las cantidades aportadas por ellos. Figurarán también como flujos de efectivo por actividades de financiación los pagos a favor de los accionistas en concepto de dividendos.

Loja Net Cía. Ltda.
Estado de flujo del efectivo
Del…. al …..de …. 20….
Expresado en dólares USD

A. FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
(+)CLASES DE OPERACIÓN		**XXXX**	
COBROS PROCEDENTES DE LA VENTA DE BIENES	XXXX		
COBROS PROCEDENTES DE LOS CRÉDITOS A CLIENTES (CUENTAS POR COBRAR RECUPERADOS)	XXXX		
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**XXXX**	
COMPRA DE MERCADERÍA	XXXX		
(-) PROVEEDORES - PAGOS	XXXX		
PAGO A TRABAJADORES	XXXX		
PAGO AL SRI	XXXX		
PAGO OBLIGACIONES AL IESS	XXXX		
POR TRANSPORTE DE MERCADERÍA	XXXX		
SEGURO EQUIFAX	XXXX		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	XXXX		
PAGO ARRIENDO OPERATIVO	XXXX		
VARIOS	XXXX		
(=)FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			**-XXXX**
B.- FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			XXXX
FLUJO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	XXXX		
C.- FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			XXXX
FLUJO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	XXXX		
(+)(-)AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO			**-XXXX**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DEL PERÍODO			XXXX
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO			XXXX

Loja, 31 de enero 2014

…….. ……..…..……

GERENTE **CONTADORA**

Estado de Cambio en el Patrimonio

Se elabora al final del ejercicio y tiene como finalidad demostrar los cambios que ha tenido el patrimonio ya se por pérdidas o utilidad del ejercicio, aumento de capital por la aportación de socios entre otros.

Loja Net Cía. Ltda.
Estado de cambio de efectivo
Del….. al…..de…..de 20...
Expresado en dólares USD

CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAR	OTRAS RESERVAS	(-) PERDIDAD NETA DEL EJERCICIO	TOTAL
Al 31 de diciembre del 2013 Emisión de capital de acciones Aumento de capital mediante aprobaciones de reservas (-) Pérdida neta del periodo Acumulados Dividendos Apropiación para reservas Emisión de capital de acciones Saldo al 31 de Enero del 2014						

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL FIRMA DEL CONTADORA

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La obligación tributaria formal comprende prestaciones diferentes de la obligación de pagar el impuesto; consiste en obligaciones instrumentales o deberes tributarios que tienen como objeto obligaciones de hacer o no hacer, con existencia jurídica propia, dirigidas a buscar el cumplimiento y la correcta

determinación de la obligación tributaria sustancial, y en general relacionadas con la investigación, determinación y recaudación de los tributos

RUC.- Es el registro informático que contiene los datos de identificación y de las obligaciones tributarias de los contribuyentes.

SOCIEDADES

Son organizaciones con personalidad jurídica y que persiguen fines de lucro, las sociedades pueden ser de personas o de capitales. Las de personas se constituyen en atención a las personas que la integran y la de capitales en razón de los aportes, por tanto en esta última los socios pueden cambiar sin necesidad de autorización de los demás los que ocurre precisamente en las anónimas. Hay sociedades mixtas como la en comandita por acciones. Las sociedades de personas el contrato para crearla, modificarla o extinguirla requiere acuerdo o consentimiento de todos los socios. En cambio en las sociedades de capitales es suficiente el acuerdo de las mayorías sobre las minorías.

Sociedad compañía limitada.- “Es un tipo de sociedad mercantil en la cual la responsabilidad está limitada al capital aportado, y por lo tanto, en el caso de que se contraigan deudas, no se responde con el patrimonio personal de los socios.

Las participaciones sociales no son equivalentes a las acciones de las sociedades anónimas, dado que existen obstáculos legales a su transmisión. Además, no tienen carácter de "valor" y no puede estar representada por medio de títulos o anotaciones en cuenta, siendo obligatoria su transmisión por medio de documento público que se inscribirá en el libro registro de socios.

Se constituye en escritura pública y posterior inscripción en el registro mercantil, momento en el que adquiere personalidad jurídica."[15]

Obligaciones de la compañía Lojanet

- ✓ Declaración mensual del IVA
- ✓ Declaración de retenciones en la fuente
- ✓ Declaración del impuesto a la renta sociedades
- ✓ Anexo Transaccional
- ✓ Anexo relación de dependencia

Declaración Mensual del IVA.

"Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se hayan registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto. En una sola declaración por periodo se establece el IVA sea como agente de Retención o de Percepción.

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración
2	12 del mes siguiente

Declaración de Retención en la Fuente.

Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, aun cuando no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales.

[15] http://es.wikipedia.org/wiki/Sociedad_de_responsabilidad_limitada

Las sociedades son agentes de retención, razón por la cual se encuentran obligadas a llevar registros contables por las retenciones en la fuente realizadas y de los pagos por tales retenciones, adicionalmente debe mantener un archivo cronológico de los comprobantes de retención emitidos y de las respectivas declaraciones.

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)
2	12 del mes siguiente

Declaración de Impuesto a la Renta Sociedades.

La declaración del Impuesto a la Renta se debe realizar cada año en el Formulario 101, consignando los valores correspondientes en los campos relativos al Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y conciliación tributaria.

Noveno Dígito	Sociedades
2	12 de abril

Anexos

Corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo Transaccional

Es un reporte detallado de compras, ventas, exportaciones, retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta. Esta información se entrega en medio magnético y

puede ser enviado por internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI.

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)
2	12 del mes siguiente

Anexos Relación Dependencia

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero."[16]

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Año siguiente
2	12 de febrero

[16] http://www.sri.gob.ec/web/guest/136@public

e. Materiales y métodos

Materiales

- ✓ Materiales de oficina (lápices, esferográficos, calculadora, etc)
- ✓ Facturas de compra y venta
- ✓ Comprobantes de retención
- ✓ Facturas de gastos administrativos.
- ✓ Adquisición de revisión de literatura.
- ✓ Computadora y suministros de computación.
- ✓ Impresión y reproducción de borradores.
- ✓ Empastados.
- ✓ Otros.

MÉTODOS

Científico.- Se le aplicó para obtener información científica y contrastarla con la parte práctica de la investigación mediante la cual sirvió para conocer procedimiento, que tiene la contabilidad comercial para ser plasmado en los resultados.

Deductivo.- Se lo utilizó para obtener información acerca de las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y la Normas Internacionales de Información Financiera, además sirvió para fundamentar el marco teórico mediante conceptos relacionados a la contabilidad comercial.

Inductivo. Fue aplicado en la revisión de la documentación soporte que sirvió para realizar el memorándum de operaciones, seguidamente se cuantificó los

bienes, derechos y obligaciones que fueron registrados en el Inventario Inicial, se continuó con el registro de los movimientos económicos en los libros contables hasta culminar la elaboración de los estados financieros como: el estado de situación del resultado integral, estado de situación financiera, estado de flujo del efectivo y el estado de cambio en el patrimonio.

Analítico- Al término de esta investigación el método analítico se lo utilizó en la elaboración del resumen en castellano y traducido al inglés, introducción, discusión, además sirvió para la ejecución de las conclusiones y recomendaciones que se entregaron al señor gerente para que tome decisiones productivas.

TÉCNICAS

Entrevista

Se realizó una entrevista al Ing. Luis Romero para solicitarle la información correspondiente, a facturas comprobantes de retención y otros documentos que fueron necesarios para el registro de las transacciones en los libros contables.

Observación

Ésta técnica fue aplicada directamente en la realización de inventarios de los productos que se comercializan en Lojanet, información que sirvió para elaborar el proceso contable.

f. Resultados

Loja Net Cía. Ltda.
PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTAS
1	**ACTIVOS**
101	**ACTIVOS CORRIENTES**
10101	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**
1010101	Caja
101010201	Bancos
10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados
1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables
10103	**INVENTARIOS**
1010304	**Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios**
1010306	**Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros**
101030601	Inventario de Mercaderia
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS**
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**
1010701	IVA en Compras
1010702	Anticipo Retención en la Fuente
101070201	Anticipo Retención Fuente 1%
101070202	Anticipo Retención Fuente 2%
1010703	Anticipo IVA Retenido
101070301	Anticipo IVA Retenido 30%
102	**ACTIVOS NO CORRIENTES**
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**
1020105	Muebles y Enseres
1020108	Equipo de Computación
1020109	Equipo de Oficina
1020112	**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**
102011201	(-)Depreciación Acum. Muebles y Enseres
102011202	(-)Depreciación Acum. Equipo de Computación
102011203	(-)Depreciación Acum. Equipo de Oficina
2	**PASIVO**
201	**PASIVO CORRIENTE**
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**
2010301	Locales
20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**
201070101	IVA en Ventas

Loja Net Cía. Ltda.
PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTAS
201070102	Retención en la Fuente por Pagar
20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%
20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%
20107010203	Retención en la Fuente por Pagar 8%
201070103	Retención IVA por Pagar
20107010301	Retención IVA 30% por Pagar
20107010302	Retención IVA 70% por Pagar
20107010303	Retención IVA 100% por Pagar
2010703	Con el IESS
201070301	Aporte Patronal 12.15%
201070302	Aporte Individual 9.35%
2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados
201070401	Décimo Tercer Sueldo
201070402	Décimo Cuarto Sueldo
201070403	Vacaciones
3	**PATRIMONIO NETO**
301	**CAPITAL**
30101	Capital Suscrito o Asignado
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**
30201	Capitalización
304	**RESERVAS**
30401	Reserva Legal
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**
30601	Ganancias Acumuladas
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**
30701	Ganacia Neta del Periodo
30702	(-) Perdida Neta del Periodo
4	**INGRESOS**
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**
4101	Venta de Bienes
4102	Prestación de Servicios
4103	Transporte en Ventas
42	**GANANCIA BRUTA**
4201	Utilidad Bruta en Ventas
5	**COSTOS**
51	**COSTOS DE VENTA Y PRODUCCIÓN**
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos
52	**GASTOS**
5201	**VENTAS**
520101	**Sueldos Salarios y demás Remuneraciones**
520102	**Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)**
52010201	Fondos de Reserva

Loja *Net* Cía. Ltda.

MANUAL DE CUENTAS

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

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

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO. Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos Bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses)

1010101 Caja. Controla el movimiento del dinero recaudado y entregado

Debe. Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.) y por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.

Haber. Por depósitos realizados en las cuentas bancarias, por pagos en efectivo, y por faltantes en caja al realizar arqueos.

Saldo. Deudor

1010102 Bancos. Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.

Debe. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Haber. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Saldo. Deudor

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

1010206 Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados. Figuran los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por concepto de la venta de servicios y mercadería.

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

Haber. Por valores cancelados por los deudores.

Saldo. Deudor

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

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

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

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

1010304 Inventario de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación del servicio. Representa la compra de suministros de oficina.

Debe. Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.
Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.
Saldo. Deudor

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

101030601 Inventario de mercadería. Mercadería que dispone la empresa con IVA
Debe. Se debita por el inventario inicial de mercaderías, por la adquisición o compra de mercaderías y por devolución de mercaderías por parte de los clientes (al precio de costo).

Haber. Se acredita por la salida de mercadería al precio de costo y por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo. Deudor

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

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

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

1010701 IVA en compras. Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y /o servicios que se encuentren grabados con este impuesto.
Debe. Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.

Haber. Por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo. Deudor

1010701 Anticipo de retenciones en la fuente. Valores que son retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del Impuesto a la Renta.

101070101 Anticipo de impuesto a la renta 1%. Valores que son retenidos en la venta de bienes.

101070102 Anticipo de impuesto a la renta 2%. Valores que son retenidos en la prestación de servicios.
Debe. Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en empresas que actúan como agentes de retención.
Haber. Al momento de realizar las declaraciones anuales del impuesto a la renta.
Saldo. Deudor

1010703 ANTICIPO IVA RETENIDO. Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios.

101070301 Anticipo IVA retenido 30%.- Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes

Debe. Se debita por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en la empresa que actúan como agente de retención.
Haber. Se acredita por la declaración del impuesto al valor agregado.

Saldo. Deudor

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

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

1020105 Muebles y enseres. Representa los diferentes muebles de propiedad de la empresa y que son utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

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

1020108 Equipo de computación. Determina los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

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

1020109 Equipo de oficina. Determina los equipos de oficina de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

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

1020112 (-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo. Registra el valor de disminución de la maquinaria y equipo y equipos de computación, por el efecto del uso u obsolescencia.

102011201(-) Depreciación acumulada muebles y enseres.- Registra el valor de disminución de los maquinaria y equipo por el efecto del uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.
Haber. Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por el método legal
Saldo. Acreedor

102011202(-) Depreciación acumulada equipo de computación.- Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

Haber. Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por el método legal **Saldo.** Acreedor

102011203(-) Depreciación acumulada equipo de oficina.- Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto del uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

Haber. Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por el método legal **Saldo.** Acreedor

2 PASIVO

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

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

20103 Cuentas y documentos por pagar.- Son las obligaciones que tiene la empresa

2010301 Locales. Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones de compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.

Debe. Por la cancelación parcial o total de las obligaciones

Haber. Por las obligaciones contraídas.

Saldo. Acreedor

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

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

201070101 IVA en ventas.- Representa los valores de los impuestos al valor adeudado que se recauda el momento de la venta de bienes gravados con IVA.

Debe. Se debita por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza las declaraciones del impuesto al valor agregado.

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

Saldo. Acreedor

201070102 Retención en la fuente por pagar. Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes y/ o servicios.

20107010201 Retención en la fuente por pagar 1%.- Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes.

20107010202 Retención en la fuente por pagar 2%.- Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la prestación de servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el intelecto.

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

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

20107010301 Retención IVA 30% por pagar. Registra las retenciones del 30% del IVA en la adquisición de bienes.

20107010302 Retención IVA 70% por pagar. Registra las retenciones del 70% del IVA en la compra de servicios

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

Debe. Cuando se realiza el pago del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.
Haber. Cuando se realiza las retenciones de IVA en la compra de bienes y/o servicios.
Saldo. Acreedor

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

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

201070302 APORTE PERSONAL.- Controla los aportes del personal que labora en la empresa que del 9,35%
Debe. Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.
Haber. Por el valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.
Saldo. Acreedor

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

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

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

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

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

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

Saldo. Acreedor

3 PATRIMONIO NETO

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

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

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

Debe. Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.

Haber. Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas y por capitalizaciones de las utilidades.

Saldo. Acreedor.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4 INGRESOS

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

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

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

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

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

4103 TRANSPORTE EN VENTAS. Se registran los ingresos por la prestación de servicio de transporte, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

Debe. Al cierre del ejercicio económico.
Haber. Por el valor de los servicios prestados.
Saldo. Acreedor

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

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

5. COSTOS

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

51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN.- Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

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

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

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

Saldo. Deudor

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

gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

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

520101 SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES. Representa las remuneraciones que la empresa abona a su personal.
Debe. Por los valores devengados que constan en el respectivo rol de pagos.
Haber. Por ajustes y cierre al final del período contable.
Saldo. Deudor.

520102 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE RESERVA). Registra el valor pagado o causados por la empresa por concepto de aportes patronales al IESS y de fondos de reserva de conformidad con las disposiciones legales.

52010201 FONDOS DE RESERVA.- Son el equivalente a un mes de sueldo o salario, por cada año completo de trabajo que se acumula luego de cumplido el primer año de servicio en una misma empresa.
Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales al IESS y fondos de reserva del personal que labora en la empresa.
Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo. Deudor

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

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

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

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

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto vacaciones del personal que labora en la empresa.

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

Saldo. Deudor

520114 Arrendamiento operativo. Son valores pagados por arrendamiento donde funciona la empresa.

Debe. Por el valor pagado por arrendamiento del local comercial.

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

Saldo. Deudor

520115 Transporte. Son valores pagados por el pago de transporte de mercadería.

Debe. Por el valor pagado por transporte de mercadería.

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

Saldo. Deudor

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

52010801. Equipos de computación.- Valor cancelado por concepto de reparación de equipos de computación.

Debe. Por el valor pagado por mantenimiento y reparación de equipos de computación.

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

Saldo. Deudor

520117 SEGURO CREDITICIO. Son valores pagados por seguros de mercadería.

52011701 PLANES EQUIFAX.- Consiste en el pago a la empresa aseguradora.

Debe. Por el valor pagado por seguros de mercadería

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

Saldo. Deudor

520118 SERVICIOS ADQUIRENTES EN LA COMPRA DE MERCADERÍA. Son valores pagados por concepto de material de empaque en la compra de mercadería.

Debe. Por el valor pagado por material de empaque

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

Saldo. Deudor

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

52012101 DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES. Representa los valores por desgaste de los muebles de oficina.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

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

Saldo. Deudor

52012102 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN. Representa los valores por desgaste de los equipos de computación.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

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

Saldo. Deudor

52012103 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA. Representa los valores por desgaste de los equipos de oficina.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

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

Saldo. Deudor

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

520402 Cuentas incobrables.- Registra los gastos ocasionados por concepto de cuentas incobrables.

Debe. Por el valor causado por concepto de cuentas incobrables.

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

Saldo. Deudor.

520403 Gastos Varios.- Registra los gastos ocasionados por concepto de gastos varios de la empresa.

Debe. Por el valor causado por gastos varios.

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

Saldo. Deudor.

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
1		**ACTIVOS**			
101		**ACTIVOS CORRIENTES**			**140.990,54**
10101		**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**			**13.557,63**
1010101		**Caja**		**707,00**	
	12	Billetes de $ 20,00	240,00		
	17	Billetes de $ 10,00	170,00		
	25	Billetes de $ 5,00	125,00		
	6	Billetes de $ 1,00	6,00		
	100	Monedas de $ 0,01 ctvs.	1,00		
	300	Monedas de $ 0,05 ctvs.	15,00		
	250	Monedas de $ 0,10 ctvs.	25,00		
	100	Monedas de $ 0,25 ctvs.	25,00		
	50	Monedas de $ 0,50 ctvs.	25,00		
	75	Monedas de $ 1,00	75,00		
101010201		**Bancos**		**12.850,63**	
10101020101		Banco de Loja Cta. Corriente	12.850,63		
10102		**ACTIVOS FINANCIEROS**			**1.531,01**
1010206		**Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados**		**1.531,01**	
101020601		Jimenez Lino	326,00		
101020602		Gaona Elsi	125,25		
101020603		Segundo Rojas	140,50		
101020604		Espinoza Zoila	226,38		
101020605		Sarango Genaro	512,88		
101020606		Celi Santiago	200,00		
10103		**INVENTARIOS**			**124.429,90**
1010304		**Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios**		**197,90**	
	9	Archivadores	3,25	29,25	
	3	Perforadoras	5,25	15,75	
	3	Calculadoras	16,50	49,50	
	1	Sumadora Electrica	26,90	26,90	
	6	Resmas de Hojas A4	4,25	25,50	
	3	Libretines de Retenciones	8,50	25,50	
	3	Libretin de facturas	8,50	25,50	

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
1010306		**Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros**		**124.232,00**	
101030601		**Inventario de Mercaderia**		**124.232,00**	
	15	Adaptador para impresora USB aparalelo iog	15,30	229,56	
	10	Adaptador TP-Link USB Wiriless	8,00	80,00	
	17	Adaptador para Tablet	6,69	113,73	
	25	AOC Monitor LED 18,5	92,91	2.322,75	
	10	Audifonos Microfono omega cuero	3,00	30,00	
	7	Audifono gor sun / diadema	12,32	86,21	
	14	Cable de Poder Negro	1,00	14,06	
	65	Cable GE 6 pies	8,80	572,00	
	24	Cable HDMI GE Audio Video	4,69	112,50	
	9	Cable HDMI MINI THINK tec 1,80	6,62	59,60	
	18	Cable Omega A/M 10 PIES	5,90	106,20	
	15	Cable para Adaptador	3,75	56,25	
	17	Cable USB 2,0 Xtech	2,68	45,53	
	25	Cable USB Paralelo	12,74	318,45	
	41	Cable UTP Nexxt 5	0,33	13,53	
	27	Cable Vga Think Tec 1,8 M	1,00	27,00	
	25	Camara de Vigilancia Dlink IP W.	64,96	1.623,88	
	18	Camara Digital Sony 14,1	100,45	1.808,04	
	9	Camara Web Logitech	92,00	828,00	
	18	Canon Black For MP190	17,74	319,32	
	24	Canon Black MP230 Printer	14,60	350,40	
	23	Canon color CL41	22,20	510,60	
	29	Canon Tinta Color For MP 280	18,90	548,10	
	28	Cargador Adaptador+ Cable USB	3,35	93,74	
	18	Carton	1,50	27,00	
	17	Cartucho Canon 211 Color	17,41	295,98	
	18	Cartucho Canon CI-41 Color	18,42	331,48	
	15	Cartucho Canon PG210 Negro	13,73	205,92	
	16	Cartucho Canon PG40 Negro	14,74	235,80	
	10	Cartucho Epson 73 Cyan	11,61	116,10	
	38	Cartucho Epson Magenta	11,45	434,95	
	29	Cartucho HP 122 CH561 Negro	8,04	233,03	
	7	Cartucho HP 60 640w Negro	12,38	86,68	
	15	Cartucho HP 21 Negro	12,82	192,35	
	10	Cartucho HP 22 Color	16,67	166,74	
	28	Cartucho ORIG. Epson t0733 Magenta	11,45	320,49	
	16	Case Externo Terrax 2,5 Sata Negro	9,71	155,35	
	34	Case Micro ATX Black 525 w	29,00	986,00	

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
	27	CD Sobres Omega 100 Unidades	2,25	60,75	
	15	CD princo de 700MB sin caja	0,20	3,02	
	65	Cinta de cera 83 mm*450 promedio	8,04	522,31	
	30	Cinta Epson TM 200	1,37	41,10	
	11	Cinta Epson 9750 LX	5,02	55,19	
	27	Cleaning Putty Splay Naranja	1,70	45,90	
	10	Cleaning Putty Splay Verde Hogar todo uso	1,70	17,00	
	15	CPU core i3	315,06	4.725,90	
	18	Disco Duro Externo Adata 1000GB	70,31	1.265,63	
	4	D-link DCS-931L Camara IP Wireless con wi	71,00	284,00	
	21	DVD-Rwriter LG	13,40	281,41	
	35	DVD-Matrix 4,7GB sin caja	0,51	17,85	
	48	Eclousure 2,3 Terrax Blue	9,20	441,60	
	50	Eclousure 2,3 Terrax White	9,20	460,00	
	27	Eset Nod32 Home Edition	14,00	378,00	
	19	Espon 664 Bottles Black	5,90	112,10	
	12	Estuche Camara Digital Omega Mediano	3,80	45,60	
	18	Estuche de camara digital omega	4,82	86,67	
	20	Estuche con teclado blutooth de 7 colores	15,10	302,00	
	48	Estuche con teclado de 10 pulgadas	16,10	772,80	
	34	Estuche de 10 pulgadas de neopreno	2,25	76,50	
	59	Estuche de 10" tipo Solapa	1,90	112,10	
	52	Estuche de 15 pulgadas	4,30	223,60	
	34	Estuche de 16 pulgadas	11,38	386,84	
	37	Etiquecas 3,8*2,5*2,99 rollo	16,74	619,38	
	15	Extension USB Omega	1,54	23,06	
	16	Flash Memory Adata 32GB micro-SD	18,42	294,65	
	17	Flash Memory Adata 4GB	4,02	68,34	
	24	Flash Memory Adata 8GB Black	6,80	163,20	
	18	Flash Memory HP 16GB 165W	9,00	162,00	
	34	Flash Memory HP 16GB 221W	10,00	340,00	
	29	Flash Memory de 4GB varios dieseños	4,69	135,94	
	18	Forza UPS NT-501	30,00	540,00	
	18	Forza UPS NT-761	44,10	793,80	
	15	Funda para 2 CD	0,03	0,45	
	16	Fuente de Poder Terrax de 600w	11,92	190,68	
	10	Generic DVD to converter	2,11	21,10	
	38	Genius Headphones Ghp-240x	4,35	165,30	
	29	Genius Headphones Ghp-410x	6,35	184,15	
	7	Genius Parlante RSEP-1165 black	8,22	57,54	

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
	28	Genius Parlante sp-9008t, blutooth	26,28	735,84	
	16	Genius Parlantes 2,1, 110V	13,43	214,88	
	34	Genius teclado luxepad blutoonth for	22,15	753,10	
	27	Genius teclado Multimedia KB205 USB	8,04	216,96	
	15	HP 122 Black DJ 190 Pag.	9,61	144,15	
	65	HP 122 TRI-Color 1000	11,83	768,95	
	30	HP 21 Black DJ 1410	14,15	424,50	
	11	HP 22 TRI-Color 1410	18,74	206,14	
	15	HP 60 Black DJ 1660	14,24	213,60	
	18	HP 60 TRI-Color 1660	17,80	320,40	
	4	Hub Mini Comat USB CUH204D	5,15	20,61	
	21	Impresora Canon Multi-función MG-2220	47,20	991,20	
	28	Impresora Epson L355 Multi-función	256,25	7.175,00	
	5	Impresora Epson L355 Multi-función 110v wi-	233,00	1.165,00	
	64	Impresora Epson L355 Multi-función 210	194,00	12.416,00	
	55	Impresora Epson L355 Multi-función	217,63	11.969,88	
	11	Impresora Epson Matricial LX350 USB	174,11	1.915,16	
	35	Impresora Epson TM-U220PD653	183,00	6.405,00	
	22	Impresora Laser Monocromatica ML-2165 Sa	59,00	1.298,00	
	15	Kingston Data 8GB Purple	5,89	88,35	
	18	Kingston Data 8GB rojo	5,89	106,02	
	4	Lector de memorias externa Multicard	2,01	8,04	
	55	LG Microondas 0,7/28 Litros	71,85	3.951,75	
	11	LG Monitor LED 22	200,36	2.203,96	
	13	Licencia de Antivirus Eset Nod 32,5	13,39	174,04	
	18	Maletin Mini NotebookOmega Hasta 10	2,30	41,40	
	15	Mapc Back-UPS 650 120V. 4Tomas	85,00	1.275,00	
	16	Material de empaque	3,00	48,00	
	10	Mesa escritorio computador vidrio Transparer	89,00	890,00	
	38	Mica Whitp/ Tablet proptector	2,68	101,75	
	29	Microfono Pedestal Omega	1,20	34,68	
	7	Micro-SD Adata 16GB	9,10	63,70	
	28	Micro-SD Adata 32GB	19,70	551,60	
	16	Micro-sd Kingston 8GB clase 4	5,60	89,60	
	34	Mini Mause Omega Gris M12 Retractil	5,22	177,48	
	27	Mini Mause Omega Negra USB 30	3,80	102,60	
	15	Mini Mause Omega Negra-Plata USB 3D	3,80	57,00	
	65	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB	3,92	254,80	
	30	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB gris	3,92	117,60	
	11	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB Pink	3,90	42,90	

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
	15	Mini Micro Mouse Omega Retractil USB Black	3,92	58,80	
	18	Mini Mouse Klipx Kmo-130s Mini	5,36	96,39	
	4	Mini Mouse Terrax Retractil colores	4,69	18,75	
	21	Mouse Genius Micro Traveler	10,30	216,30	
	28	Mouse Genius Netscroll 310 USB negro	6,00	168,00	
	48	Mouse Genius USB	5,03	241,20	
	50	Mouse Omega Optico USB 3D	2,80	140,00	
	5	Mouse Omega USB Optico Negro	2,60	13,00	
	64	Modulador para car MP4 Player	10,04	642,72	
	55	Parlante Genius Bluetooth	21,09	1.159,95	
	11	Papel A4 Blanco Resmas Xerox	2,85	31,35	
	35	Pila Cr 3032 Plana	1,34	46,73	
	22	Plug RJ45	0,17	3,63	
	15	Porta CD Wide 48 PCS	5,36	80,36	
	10	Protector de teclado para portatil	3,35	33,45	
	18	Recarga Cartucho Canon Color 5ml	2,34	42,12	
	4	Recarga Cartucho Canon Negro 5ml	2,00	8,01	
	21	Refil Comatica 100ml Negro	1,67	35,15	
	28	Refil Kit Cromatica 100ML	5,22	146,29	
	48	Refil Wash Magenta 100ML Universal	1,74	83,59	
	50	Regulador de Voltaje Forza	10,04	502,13	
	5	Resoldado Motherboard de portatil	53,57	267,83	
	64	Router Tplink inalambrico 3 antenas	32,14	2.056,80	
	55	Router Tplink inalambrico 2 antenas	23,44	1.289,06	
	11	Samsung TV Led de 19	203,57	2.239,27	
	35	Silla secretaria Omega	21,00	735,00	
	10	Sistemas continuos de 4 colores sin	18,41	184,13	
	22	Sony Altavoz Inhalabrico/bluetooth	51,80	1.139,60	
	15	Sony Audifonos con Contestador	14,03	210,45	
	18	Swich 8 puertos nexxt	0,94	16,87	
	4	Speedmind cooling negra 5 posiciones	7,89	31,56	
	29	Tablet Titan 7057 Blanco. 3G, doble chip, rece	143,50	4.161,50	
	7	Tablet Titan 7068 Blanco. 3G, doble chip, rece	143,50	1.004,50	
	28	Tarjeta video Zogis 210 1GB	34,82	975,01	
	16	Telefono GE Dect 6,0 (6m)	36,00	576,00	
	34	Tinta Cromatica 100ml HP	4,40	149,60	
	27	Tinta para impresora Epson L200 Black	7,03	189,84	
	15	Toner Samsung K407 Clp325 Negro 1,5k	57,00	855,00	
	65	Toner Samsung negro SCX-3405	63,00	4.095,00	
	30	Toner Samsung negro SCX-4300	76,00	2.280,00	
	11	TP Link Adaptador USB 150	6,66	73,26	

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
	18	TP Link Adaptador USB 300	11,44	205,92	
	15	TP link Swich 16-port	16,62	249,30	
	16	TP link Swich 8-port	6,99	111,84	
	10	UPS APC 650va	77,01	770,10	
	38	UPS de 150 VA-865 WAPC	228,00	8.664,00	
	29	UPS Forza 110v	30,87	895,25	
	7	USA pressure sentitive LAI	16,83	117,81	
	28	Ventilador para Lapto Pad Havit	3,48	97,44	
	16	Ventilador Speedmino Negro 5 Posiciones	6,76	108,12	
	34	Ventilador Speedmino para Notebook	5,10	173,50	
	27	Visagra para Laptop Dell grad	10,04	271,15	
10105		**ACTIVOS POR IMPUESTOS**			**1.450,00**
1010501		**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)**		**1.450,00**	
10107		**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**			**22,00**
1010702		**Anticipo Retención en la Fuente**		**22,00**	
101070201		Anticipo Retención Fuente 1%	22,00		
102		**ACTIVOS NO CORRIENTES**			**7.838,00**
10201		**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**			**7.838,00**
1020105		**Muebles y Enseres**		**2.012,00**	
	5	Muebles Grandes para Archivar	250,00	1.250,00	
	3	Escritorios	110,00	330,00	
	2	Muebles de Espera	120,00	240,00	
	4	Sillas Giratorias	48,00	192,00	
1020109		**Equipo de Oficina**		**508,00**	
	3	Telefonos inalambricos SONY	78,00	234,00	
	3	Wirelles	25,00	75,00	
	1	Red Telefonica	79,00	79,00	
	1	Fax	120,00	120,00	
1020108		**Equipo de Computación**		**5.318,00**	
	3	Computadores de Escritorio	826,00	2.478,00	
	4	Impresoras	185,00	740,00	
	1	Copiadora	2.100,00	2.100,00	
		TOTAL ACTIVO			**148.828,54**
2		**PASIVO**			
201		**PASIVO CORRIENTE**			**5.796,23**
20103		**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**			**4.953,80**
2010301		**Locales**		**4.953,80**	
201030101	1	Cartimex S.A.	1.080,00		
201030102	1	MacroDealer S.A.	1.414,00		
201030103	1	Intcomex Ecuador	658,90		
201030104	1	Digital Mate	1.800,90		

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL	V./ TOTAL
20107		**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**			
2010701		**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**			**242,83**
201070102		**Retención en la Fuente por Pagar**		**162,71**	
20107010201		Retención en la Fuente por Pagar 1%	112,56		
20107010202		Retención en la Fuente por Pagar 2%	2,15		
20107010203		Retención en la Fuente por Pagar 8%	48,00		
201070103		**Retención IVA por Pagar**		**80,12**	
20107010301		Retención IVA 30% por Pagar	8,12		
20107010303		Retención IVA 100% por Pagar	72,00		
2010703		**Con el IESS**			**309,60**
201070301		Aporte Patronal 12.15%	174,96		
201070302		Aporte Individual 9.35%	134,64		
2010704		**Por Beneficios de Ley a Empleados**			**290,00**
201070401		Décimo Tercer Sueldo	120,00		
201070402		Décimo Cuarto Sueldo	113,32		
201070403		Vacaciones	56,68		
		TOTAL PASIVOS			**5.796,23**
3		**PATRIMONIO NETO**			
30101		Capital Suscrito o Asignado		1.200,00	
		SARMIENTO TERREROS JOSE BENIGNO	400,00		
		RODRIGUEZ BOZA SIXTO MARCELO	400,00		
		ROMERO JUELAS LUIS ENRIQUE	400,00		
302		**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**			
30201		Capitalización		12.926,20	
304		**RESERVAS**			
30401		Reserva Legal		1.910,61	
306		**RESULTADOS ACUMULADOS**			
30601		Ganancias Acumuladas		126.995,50	
		TOTAL PATRIMONIO			**143.032,31**
		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			**148.828,54**

Loja, 01 de enero del 2014

Representante Legal: F…… Contadora: F……..

LOJA NET CIA. LTDA.

REGISTRO DE TRANSACCIONES ECONÓMICAS DIARIAS

DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2014

En la ciudad de Loja al 01 de Enero del 2014 se procede a levantar información económica que realiza la empresa LOJA NET Cía. Ltda. La misma que ha presentado la información correspondiente a la parte interesada con el fin de elaborar y registrar el Estado de Situación Inicial que presenta dicha empresa a la fecha antes mencionada.

Enero 01

- ✓ Se registra el Estado de Situación Inicial

Enero 02

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 01 el valor de $ 77,23 IVA 12%, nos cancelan al contado $ 44,50 y la diferencia $ 42,00 se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 01 el valor de $ 231,07 en mercadería y $ 3,00 en adquisición de servicios IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 30 días plazo.
- ✓ Nos cancelan en efectivo los clientes: Jiménez Lino $ 326,00 y Espinoza Zoila $ 226,38 por ventas a crédito en meses anteriores.

Enero 03

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 02 el valor de $ 220,98 en bienes y $ 35,71 por servicios prestados IVA 12%, nos cancelan al contado $ 252,09 y la diferencia $ 35,19 se concede crédito.

- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 04

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000018354 a Wined Tech S.A. (SOC) el valor de $ 16,48 no grava IVA, por concepto de traslado de mercadería.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 03 el valor de $ 464,29 IVA 12%, se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 02 el valor de $ 42,00 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo.

Enero 06

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000093026 a Cooperativa de Transportes Pesados Cital (PNC) el valor de $ 1,50 no grava IVA, por concepto de traslado de mercadería.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 04 el valor de $ 46,87 IVA 12%, nos cancelan al contado $ 25,00 y la diferencia $ 27,50 se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 03 el valor de $ 303,50 en mercadería IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 07

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 05 el valor de $ 33,13 en bienes y $ 49,11 por prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 71,11 y la diferencia $14,87 se concede crédito.

- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 04 el valor de $ 504,54 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo.

Enero 08

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000177264 a Equifax Ecuador C.A. (SOC) el valor de $ 15,00 más IVA, por concepto de servicios de información crediticia.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 06 el valor de $ 154,11 en bienes y $ 26,79 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 190,60 y la diferencia $ 14,37 se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 05 el valor de $ 496,00 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo $ 203,73 y $ 346,88 nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 09

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 07 el valor de $ 20,00 en bienes y$ 10,71 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 06 el valor de $ 99,18 en mercadería IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 30 días plazo.
- ✓ Nos cancelan en efectivo los clientes: Gaona Elsi $ 125,25 y Celi Santiago $ 200,00 por ventas a crédito en meses anteriores.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 10

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 08 el valor de $ 116,52 en bienes y $ 7,14 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 54,50 y la diferencia $ 83,18 se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 07 el valor de $ 938,84 en mercadería IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 11

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 09 el valor de $ 153,66 IVA 12%, nos cancelan al contado.

Enero 12

- ✓ Se cancela al SRI en efectivo mediante débito bancario el pago de Retenciones en la fuente $ 162,71 y Retenciones del IVA $ 80,12; valores retenidos por la empresa como agente de retención.

Enero 13

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 10 el valor de $ 353,34 en bienes y $ 8,93 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 285,55 y la diferencia $ 120,20 se concede crédito.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 14

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-004-000009944 a Embotelladora Loja S.A. (SOC) el valor de $ 3,57 más IVA, por concepto de compra de bidones de agua.

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 11 el valor de $ 28,48 en bienes y $ 7,14 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 08 el valor de $ 421,64 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela $ 150,80 y $ 318,57 nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 15

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 003-001-000005447 a Aguilar Salazar Romel Antonio (PNSC) el valor de $ 22,00 más IVA, por concepto de servicios de empaque de mercadería.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 12 el valor de $ 499,41 en bienes y $ 38,75 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 108,75 y la diferencia $ 489,58 se concede crédito.
- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000093169 a Cooperativa de Transportes Pesados Cital (PNC) el valor de $ 1,50 no grava IVA, por concepto de traslado de mercadería.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 09 el valor de $ 301,05 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela en efectivo al IESS, correspondiente al mes de Diciembre del 2013.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 16

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 13 el valor de $ 299,37 en bienes y $ 49,11 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 135,00 y la diferencia $ 256,50 se concede crédito.

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 002-001-000122518 a Cooperativa de Transportes Pesados Cital (PNC) el valor de $ 1,50 no grava IVA, por concepto de traslado de mercadería.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 10 el valor de $ 44,00 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela mediante en efectivo mediante cheque a los proveedores: Cartimex S.A. $ 1.080,00 y a Intcomex Ecuador $ 658,90; por deudas mantenidas en periodos anteriores.

Enero 17

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 14 el valor de $ 60,98 IVA 12%, nos cancelan al contado $ 58,30 y la diferencia $ 10,00 se concede crédito.

Enero 18

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 15 el valor de $ 3,13 en bienes y $ 25,00 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 20

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 16 el valor de $ 106,25 en bienes y $ 20,54 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.

Enero 21

- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 11 el valor de $ 220,00 en mercadería IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 15 días plazo.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 17 el valor de $ 58,04 en bienes y $ 26,79 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 84,46 y la diferencia $ 9,82 se concede crédito.

Enero 22

- ✓ Se cancela en efectivo mediante cheque la Factura Nro. 001-001-000003644 a Riofrío Carlos Alfonso (PSNC) el valor de $ 600,00 más IVA, por concepto de arriendo del local comercial.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 18 el valor de $ 86,16 IVA 12%, nos cancelan al contado.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 12 el valor de $ 950,37 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo $ 177,60 y $ 877,31 nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 23

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 19 el valor de $ 891,52 en bienes y $ 3,80 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 730,01 y la diferencia $ 266,80 se concede crédito.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 13 el valor de $ 183,00 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo.

Enero 24

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 20 el valor de $ 568,95 IVA 12%, nos cancelan al contado $ 266,22 y la diferencia $ 371,00 se concede crédito.

- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 14 el valor de $ 779,98 en mercadería IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 30 días plazo.

Enero 25

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 21 el valor de $ 33,66 en bienes y $ 17,86 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.
- ✓ Se cancela mediante en efectivo mediante cheque a Digital Mate $ 1.800,90; por deudas mantenidas en periodos anteriores.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 27

- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000001331 a Santamaría León Gonzalo Lino (PSNC) el valor de $ 13,39 más IVA, por concepto servicio de mantenimiento de equipos de computación.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 22 el valor de $ 113,57 en bienes y $ 13,39 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 120,30 y la diferencia $ 21,90 se concede crédito.
- ✓ Se cancela en efectivo la Factura Nro. 001-001-000093470 a Cooperativa de Transportes Pesados Cital (PNC) el valor de $ 8,00 no grava IVA, por concepto de traslado de mercadería.
- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 15 el valor de $ 23,06 en mercadería IVA 12%, más retenciones se cancela en efectivo $ 12,47 y $ 12,71 nos otorgan crédito a 15 días plazo.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.

Enero 28

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 23 el valor de $ 17,68 en bienes y $ 17,86 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado.

Enero 29

- ✓ Se registra compras según anexo Nro. 16 el valor de $ 185,00 en mercadería y $ 2,50 en adquisición de servicios IVA 12%, más retenciones nos otorgan crédito a 15 días plazo.
- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 24 el valor de $ 131,16 en bienes y $ 22,32 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 95,29 y la diferencia $ 79,10 se concede crédito.

Enero 30

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 25 el valor de $ 188,87 en bienes y $ 2,50 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 83,49 y la diferencia $ 130,84 se concede crédito.

Enero 31

- ✓ Se registra ventas según anexo Nro. 26 el valor de $ 218,84 en bienes y $ 1,07 en prestación de servicios IVA 12%, nos cancelan al contado $ 169,00 y la diferencia $ 77,30 se concede crédito.
- ✓ Se realiza el depósito a la cuenta de ahorros del Banco de Loja S.A por las ventas y cobros diarios realizados.
- ✓ Se cancela en efectivo mediante cheques los Sueldos a los Trabajadores de la empresa, correspondiente al mes de Enero con todos sus beneficios de ley.

- ✓ Se realiza la respectiva liquidación mensual del IVA, por las actividades que ha realizado la empresa durante este periodo.
- ✓ Se realiza los ajustes a los activos corrientes de la siguiente manera provisión en las cuentas incobrables con el 1% además se realiza el cálculo de las depreciaciones a los Activos Fijos de la Empresa.
- ✓ Se realiza los ajustes de la cuenta Mercaderías y se posteriormente se procede al cierre de las cuentas de Ingreso y Gastos.

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de situación inicial

Al 01 de enero de 2014

Expresado en dólares USD

1	**ACTIVOS**			
101	**ACTIVOS CORRIENTES**			
10101	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**13.557,63**	
1010101	Caja	707,00		
101010201	Bancos	12.850,63		
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**1.531,01**	
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	1.531,01		
10103	**INVENTARIOS**		**124.429,90**	
1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios	197,90		
1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros	124.232,00		
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS**		**1.450,00**	
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	1.450,00		
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**		**22,00**	
1010702	Anticipo Retención en la Fuente	22,00		
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**140.990,54**
102	**ACTIVOS NO CORRIENTES**			
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**7.838,00**	
1020105	Muebles y Enseres	2.012,00		
1020109	Equipo de Oficina	508,00		
1020108	Equipo de Computación	5.318,00		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**7.838,00**
	TOTAL ACTIVOS			**148.828,54**
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**4.953,80**	
2010301	Locales	4.953,80		
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**242,83**	
201070102	Retención en la Fuente por Pagar	162,71		
201070103	Retención IVA por Pagar	80,12		
2010703	**Con el IESS**		**309,60**	
201070301	Aporte Patronal 12.15%	174,96		
201070302	Aporte Individual 9.35%	134,64		
2010704	**Por Beneficios de Ley a Empleados**		**290,00**	
201070401	Décimo Tercer Sueldo	120,00		
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	113,32		
201070403	Vacaciones	56,68		
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES			**5.796,23**
	TOTAL DE PASIVOS			**5.796,23**
3	**PATRIMONIO NETO**			
30101	Capital Suscrito o Asignado	1.200,00		
302	**APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**			
30201	Capitalización	12.926,20		
304	**RESERVAS**			
30401	Reserva Legal	1.910,61		
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**			
30601	Ganancias Acumuladas	126.995,50		
	TOTAL PATRIMONIO			**143.032,31**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**148.828,54**

Loja, 01 de enero del 2014

Representante Legal: F.…… Contadora: F.……..

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 001

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
1-ene.		1			
	1010101	Caja		707,00	
	101010201	Bancos		12.850,63	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		1.531,01	
	1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios		197,90	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		124.232,00	
	1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		1.450,00	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		22,00	
	1020105	Muebles y Enseres		2.012,00	
	1020109	Equipo de Oficina		508,00	
	1020108	Equipo de Computación		5.318,00	
	2010301	Locales			4.953,80
	2010703	Con el IESS			309,60
	2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados			290,00
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			162,71
	201070103	Retención IVA por Pagar			80,12
	30101	Capital Suscrito o Asignado			1.200,00
	30201	Capitalización			12.926,20
	30401	Reserva Legal			1.910,61
	30601	Ganancias Acumuladas			126.995,50
		P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.			
2-ene.		2			
	1010101	Caja		44,50	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		42,00	
	4101	Venta de Bienes			77,23
	201070101	IVA en Ventas			9,27
		P/r valor de las ventas según anexo Nº 001			
2-ene.		3			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		57,92	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			57,92
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 001			
2-ene.		4			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		231,07	
		Suman y pasan		149.204,04	148.972,96

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 002

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		149.204,04	148.972,96
	520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería		3,00	
	1010701	IVA en Compras		28,09	
	2010301	Locales			259,79
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			2,37
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	2,31		
	20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%	0,06		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 001			
2-ene.		5			
	1010101	Caja		552,38	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados			552,38
	101020601	Jimenez Lino	326,00		
	101020604	Espinoza Zoila	226,38		
		P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.			
3-ene.		6			
	1010101	Caja		252,09	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		35,19	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,21	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,21		
	4101	Venta de Bienes			220,98
	4102	Prestación de Servicios			35,71
	201070101	IVA en Ventas			30,80
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002			
3-ene.		7			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		165,73	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			165,73
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 002			
3-ene.		8			
	101010201	Bancos		1.000,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	1.000,00		
	1010101	Caja			1.000,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
4-ene.		9			
	520115	Transporte		16,48	
	1010101	Caja			16,32
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,16
		Suman y pasan		151.257,20	151.257,20

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 003

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		151.257,20	151.257,20
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,16		
		P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000018354, por transporte de mercaderia			
4-ene.		10			
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		515,36	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		4,64	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	4,64		
	4101	Venta de Bienes			464,29
	201070101	IVA en Ventas			55,71
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 003			
4-ene.		11			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		348,21	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			348,21
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 003			
4-ene.		12			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		42,00	
	1010701	IVA en Compras		5,04	
	101010201	Bancos			46,62
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,42
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,42		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 002			
6-ene.		13			
	520115	Transporte		1,50	
	1010101	Caja			1,49
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,02
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,02		
		P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000093026, por transporte de mercaderia			
6-ene.		14			
	1010101	Caja		25,00	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		27,50	
	4101	Venta de Bienes			46,87
	201070101	IVA en Ventas			5,62
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 004			
		Suman y pasan		152.226,46	152.226,45

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 004

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		152.226,46	152.226,45
6-ene.		15			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		35,15	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			35,15
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 004			
6-ene.		16			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		303,50	
	1010701	IVA en Compras		36,42	
	2010301	Locales			336,89
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			3,04
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	3,04		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 003			
7-ene.		17			
	1010101	Caja		77,11	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		14,87	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,13	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,13		
	4101	Venta de Bienes			33,13
	4102	Prestación de Servicios			49,11
	201070101	IVA en Ventas			9,87
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 005			
7-ene.		18			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		24,85	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			24,85
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 005			
7-ene.		19			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		504,54	
	1010701	IVA en Compras		60,54	
	101010201	Bancos			565,08
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 004			
8-ene.		20			
	520117	Seguro Crediticio		15,00	
	52011701	Plan EQUIFAX	15,00		
	1010701	IVA en Compras		1,80	
		Suman y pasan		153.300,37	153.283,56

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 005

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		153.300,37	153.283,56
	1010101	Caja			16,50
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,30
	20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%	0,30		
		P/r pago de factura Nro. 001-001-000177264			
8-ene.		21			
	1010101	Caja		190,60	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		14,37	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,13	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,13		
	4103	Transporte en Ventas			2,50
	4101	Venta de Bienes			154,11
	4102	Prestación de Servicios			26,79
	201070101	IVA en Ventas			21,71
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 006			
8-ene.		22			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		115,58	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			115,58
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 006			
8-ene.		23			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		496,04	
	1010701	IVA en Compras		59,52	
	101010201	Bancos			203,73
	2010301	Locales			346,88
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			4,96
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	4,96		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 005			
9-ene.		24			
	1010101	Caja		34,39	
	4101	Venta de Bienes			20,00
	4102	Prestación de Servicios			10,71
	201070101	IVA en Ventas			3,68
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 007			
9-ene.		25			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		15,00	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			15,00
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 007			
		Suman y pasan		154.226,00	154.226,00

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 006

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		154.226,00	154.226,00
9-ene.		26			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		99,18	
	1010701	IVA en Compras		11,90	
	2010301	Locales			110,09
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,99
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,99		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 006			
9-ene.		27			
	1010101	Caja		325,25	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados			325,25
	101020602	Gaona Elsi	125,25		
	101020606	Celi Santiago	200,00		
		P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.			
9-ene.		28			
	101010201	Bancos		500,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	500,00		
	1010101	Caja			500,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
10-ene.		29			
	1010101	Caja		54,50	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		83,18	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,82	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,68		
	101070202	Anticipo Retención Fuente 2%	0,14		
	4101	Venta de Bienes			116,52
	4102	Prestación de Servicios			7,14
	201070101	IVA en Ventas			14,84
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 008			
10-ene.		30			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		87,39	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			87,39
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 008			
		Suman y pasan		155.388,22	155.388,22

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 007

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		155.388,22	155.388,22
10-ene.		31			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		938,84	
	1010701	IVA en Compras		112,66	
	2010301	Locales			1.042,11
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			9,39
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	9,39		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 007			
11-ene.		32			
	1010101	Caja		172,10	
	4101	Venta de Bienes			153,66
	201070101	IVA en Ventas			18,44
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 009			
11-ene.		33			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		115,25	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			115,25
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 009			
12-ene.		34			
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar		162,71	
	201070103	Retención IVA por Pagar		80,12	
	101010201	Bancos			242,83
		P/r pago de retenciones en la fuente y del IVA al SRI, mediante debito bancario.			
13-ene.		35			
	1010101	Caja		285,55	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		120,20	
	4101	Venta de Bienes			353,34
	4102	Prestación de Servicios			8,93
	201070101	IVA en Ventas			43,47
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 010			
13-ene.		36			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		265,01	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			265,01
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 010			
		Suman y pasan		157.640,65	157.640,65

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 008

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		157.640,65	157.640,65
13-ene.		37			
	101010201	Bancos		500,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	500,00		
	1010101	Caja			500,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
14-ene.		38			
	520403	Gastos Varios		3,57	
	1010701	IVA en Compras		0,43	
	1010101	Caja			3,96
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,04
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,04		
		P/r pago de factura Nro. 001-004-000009944, por compra de bidones de agua.			
14-ene.		39			
	1010101	Caja		39,90	
	4101	Venta de Bienes			28,48
	4102	Prestación de Servicios			7,14
	201070101	IVA en Ventas			4,28
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 011			
14-ene.		40			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		21,36	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			21,36
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 011			
14-ene.		41			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		421,64	
	1010701	IVA en Compras		50,60	
	101010201	Bancos			150,80
	2010301	Locales			318,57
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			2,87
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	2,87		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 008			
15-ene.		42			
	520114	Servicios de Empaque de Mercadería		22,00	
	1010701	IVA en Compras		2,64	
		Suman y pasan		158.702,79	158.678,15

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 009

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		158.702,79	158.678,15
	1010101	Caja			24,20
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,44
	20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%	0,44		
		P/r pago de factura Nro. 003-001-000005447, por servicio de empaque mercaderia			
15-ene.		43			
	1010101	Caja		108,75	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		489,58	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		4,41	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	4,41		
	4101	Venta de Bienes			499,41
	4102	Prestación de Servicios			38,75
	201070101	IVA en Ventas			64,58
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 012			
15-ene.		44			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		374,56	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			374,56
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 012			
15-ene.		45			
	520115	Transporte		1,50	
	1010101	Caja			1,49
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,02
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,02		
		P/r pago de factura Nro. 001-001-000093169, por transporte de mercaderia			
15-ene.		46			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		301,05	
	1010701	IVA en Compras		36,13	
	101010201	Bancos			334,17
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			3,01
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	3,01		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 009			
		Suman y pasan		160.018,77	160.018,76

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 010

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		160.018,77	160.018,76
15-ene.		47			
	2010703	Con el IESS		309,60	
	201070301	Aporte Patronal 12.15%	174,96		
	201070302	Aporte Individual 9.35%	134,64		
	1010101	Caja			309,60
		P/r el pago de obligaciones al IESS, por seguros de trabajadores			
15-ene.		48			
	101010201	Bancos		150,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	150,00		
	1010101	Caja			150,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
16-ene.		49			
	1010101	Caja		135,00	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		256,50	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		1,30	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,68		
	101070202	Anticipo Retención Fuente 2%	0,63		
	4103	Transporte en Ventas			2,50
	4101	Venta de Bienes			299,37
	4102	Prestación de Servicios			49,11
	201070101	IVA en Ventas			41,82
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 013			
16-ene.		50			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		224,53	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			224,53
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 013			
16-ene.		51			
	520115	Transporte		1,50	
	1010101	Caja			1,49
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,02
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,02		
		P/r pago de factura Nro. 002-001-000122518, por transporte de mercaderia			
		Suman y pasan		161.097,20	161.097,19

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 011

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		161.097,20	161.097,19
16-ene.		52			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		44,00	
	1010701	IVA en Compras		5,28	
	101010201	Bancos			48,84
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,44
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,44		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 010			
16-ene.		53			
	2010301	Locales		1.738,90	
	201030101	Cartimex S.A.	1.080,00		
	201030103	Intcomex Ecuador	658,90		
	101010201	Bancos			1.738,90
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	1.738,90		
		P/r pago a proveedores			
17-ene.		54			
	1010101	Caja		58,30	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		10,00	
	4101	Venta de Bienes			60,98
	201070101	IVA en Ventas			7,32
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 014			
17-ene.		55			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		45,73	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			45,73
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 014			
18-ene.		56			
	1010101	Caja		31,50	
	4101	Venta de Bienes			3,13
	4102	Prestación de Servicios			25,00
	201070101	IVA en Ventas			3,38
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 015			
18-ene.		57			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		2,34	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			2,34
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 015			
		Suman y pasan		163.033,25	163.033,25

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 012

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		163.033,25	163.033,25
18-ene.		58			
	101010201	Bancos		200,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	200,00		
	1010101	Caja			200,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
20-ene.		59			
	1010101	Caja		141,09	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,91	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,91		
	4101	Venta de Bienes			106,25
	4102	Prestación de Servicios			20,54
	201070101	IVA en Ventas			15,21
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 016			
20-ene.		60			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		79,69	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			79,69
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 016			
21-ene.		61			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		220,00	
	1010701	IVA en Compras		26,40	
	2010301	Locales			244,20
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			2,20
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	2,20		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 011			
21-ene.		62			
	1010101	Caja		84,46	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		9,82	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,71	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,18		
	101070202	Anticipo Retención Fuente 2%	0,54		
	4101	Venta de Bienes			58,04
	4102	Prestación de Servicios			26,79
	201070101	IVA en Ventas			10,18
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 017			
		Suman y pasan		163.796,34	163.796,33

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 013

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		163.796,34	163.796,33
21-ene.		63			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		43,53	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			43,53
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 017			
22-ene.		64			
	520109	Arrendamiento Operativo		600,00	
	52010901	Local Comercial	600,00		
	1010701	IVA en Compras		72,00	
	101010201	Bancos			552,00
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			48,00
	20107010203	Retención en la Fuente por Pagar 8%	48,00		
	201070103	Retención IVA por Pagar			72,00
	20107010303	Retención IVA 100% por Pagar	72,00		
		P/r pago de factura Nro. 001-001-000003644, por arriendo			
22-ene.		65			
	1010101	Caja		95,90	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		0,13	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	0,13		
	1010703	Anticipo IVA Retenido		0,47	
	101070301	Anticipo IVA Retenido 30%	0,47		
	4101	Venta de Bienes			86,16
	201070101	IVA en Ventas			10,34
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 018			
22-ene.		66			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		64,62	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			64,62
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 018			
22-ene.		67			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		950,37	
	1010701	IVA en Compras		114,04	
	101010201	Bancos			177,60
	2010301	Locales			877,31
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			9,50
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	9,50		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 012			
		Suman y pasan		165.737,39	165.737,39

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 014

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		165.737,39	165.737,39
23-ene.		68			
	1010101	Caja		730,01	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		266,80	
	1010702	Anticipo Retención en la Fuente		5,49	
	101070201	Anticipo Retención Fuente 1%	5,49		
	4101	Venta de Bienes			891,52
	4102	Prestación de Servicios			3,80
	201070101	IVA en Ventas			106,98
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 019			
23-ene.		69			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		668,64	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			668,64
		P/r el costo de ventas del anexo Nro. 019			
23-ene.		70			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		183,00	
	1010701	IVA en Compras		21,96	
	101010201	Bancos			203,13
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			1,83
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	1,83		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 013			
24-ene.		71			
	1010101	Caja		266,22	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		371,00	
	4101	Venta de Bienes			568,95
	201070101	IVA en Ventas			68,27
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 020			
24-ene.		72			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		426,71	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			426,71
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 020			
24-ene.		73			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		779,98	
	1010701	IVA en Compras		93,60	
		Suman y pasan		169.550,80	168.677,21

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 015

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		169.550,80	168.677,21
	2010301	Locales			869,58
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			4,00
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	4,00		
		P/r.valor de las compras del anexo Nº 014			
25-ene.		74			
	1010101	Caja		57,70	
	4101	Venta de Bienes			33,66
	4102	Prestación de Servicios			17,86
	201070101	IVA en Ventas			6,18
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 021			
25-ene.		75			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		25,25	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			25,25
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 021			
25-ene.		76			
	2010301	Locales		1.800,90	
	201030104	Digital Mate	1.800,90		
	101010201	Bancos			1.800,90
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	1.800,90		
		P/r pago de deudas pendientes a proveedores			
25-ene.		77			
	101010201	Bancos		1.000,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	1.000,00		
	1010101	Caja			1.000,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
27-ene.		78			
	520108	Mantenimiento y Reparación		13,39	
	52010801	Equipo de Computación	13,39		
	1010701	IVA en Compras		1,61	
	1010101	Caja			13,60
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,27
	20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%	0,27		
	201070103	Retención IVA por Pagar			1,12
	20107010302	Retención IVA 70% por Pagar	1,12		
		P/r pago de fractura Nro. 001-001-000001331, por arreglo de equipos informaticos.			
		Suman y pasan		172.449,64	172.449,64

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 016

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		172.449,64	172.449,64
27-ene.		79			
	1010101	Caja		120,30	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		21,90	
	4101	Venta de Bienes			113,57
	4102	Prestación de Servicios			13,39
	201070101	IVA en Ventas			15,24
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 022			
27-ene.		80			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		85,18	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			85,18
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 022			
27-ene.		81			
	520115	Transporte		8,00	
	1010101	Caja			7,92
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,08
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,08		
		P/r pago de factura Nro. 001-001-000093470, por transporte de mercadería.			
27-ene.		82			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		23,06	
	1010701	IVA en Compras		2,77	
	101010201	Bancos			12,47
	2010301	Locales			12,71
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			0,23
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	0,23		
	201070103	Retención IVA por Pagar			0,42
	20107010301	Retención IVA 30% por Pagar	0,42		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 015			
27-ene.		83			
	101010201	Bancos		400,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	400,00		
	1010101	Caja			400,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
28-ene.		84			
	1010101	Caja		39,80	
	4101	Venta de Bienes			17,68
		Suman y pasan		173.150,65	173.128,52

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 017

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		173.150,65	173.128,52
	4102	Prestación de Servicios			17,86
	201070101	IVA en Ventas			4,26
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 023			
28-ene.		85			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		13,26	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			13,26
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 023			
29-ene.		86			
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros		185,00	
	520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería		2,50	
	1010701	IVA en Compras		22,50	
	2010301	Locales			208,10
	201070102	Retención en la Fuente por Pagar			1,90
	20107010201	Retención en la Fuente por Pagar 1%	1,85		
	20107010202	Retención en la Fuente por Pagar 2%	0,05		
		P/r. valor de las compras del anexo Nº 016			
29-ene.		87			
	1010101	Caja		95,29	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		79,10	
	4103	Transporte en Ventas			2,50
	4101	Venta de Bienes			131,16
	4102	Prestación de Servicios			22,32
	201070101	IVA en Ventas			18,42
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 024			
29-ene.		88			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		98,37	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			98,37
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 024			
30-ene.		89			
	1010101	Caja		83,49	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		130,84	
		Suman y pasan		173.861,00	173.646,67

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 018

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		173.861,00	173.646,67
	4101	Venta de Bienes			188,87
	4102	Prestación de Servicios			2,50
	201070101	IVA en Ventas			22,96
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 025			
30-ene.		90			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		141,65	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			141,65
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 025			
31-ene.		91			
	1010101	Caja		169,00	
	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados		77,30	
	4101	Venta de Bienes			218,84
	4102	Prestación de Servicios			1,07
	201070101	IVA en Ventas			26,39
		P/r. valor de las ventas según anexo Nº 026			
31-ene.		92			
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		164,13	
	1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros			164,13
		P/r. el costo de ventas del anexo Nº 026			
31-ene.		93			
	101010201	Bancos		500,00	
	10101020101	Banco de Loja Cta. Corriente	500,00		
	1010101	Caja			500,00
		P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa			
31-ene.		94			
	520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones		1.440,00	
	520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)		174,96	
	520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones		410,00	
	52010301	Décimo Tercer Sueldo	120,00		
	52010302	Décimo Cuarto Sueldo	113,32		
	52010201	Fondos de Reserva	120,00		
	52010303	Vacaciones	56,68		
	101010201	Bancos			1.425,36
		Suman y pasan		176.938,05	176.338,45

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 019

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		176.938,05	176.338,45
	2010703	Con el IESS			309,60
	201070301	Aporte Patronal 12.15%	174,96		
	201070302	Aporte Individual 9.35%	134,64		
	2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados			290,00
	201070401	Décimo Tercer Sueldo	120,00		
	201070402	Décimo Cuarto Sueldo	113,32		
	201070403	Vacaciones	56,68		
		P/r pago de sueldos del mes de enero a los trabajadores			
31-ene.		95			
	201070101	IVA en Ventas		639,23	
	1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)		126,70	
	1010701	IVA en Compras			765,93
		P/r la liquidación del IVA mes de enero			
31-ene.		96			
	520402	Cuentas Incobrables		32,19	
	1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables			32,19
		P/r La Provisión de Cuentas Incobrables			
				177.736,17	**177.736,17**
31-ene.		97			
	52012101	Depreciación Muebles y enseres		16,77	
	52012102	Depreciación Equipo de Computación		146,25	
	52012103	Depreciación Equipo de Oficina		4,23	
	102011201	(-)Depreciación Acum. Muebles y Enseres			16,77
	102011202	(-)Depreciación Acum. Equipo de Computación			146,25
	102011203	(-)Depreciación Acum. Equipo de Oficina			4,23
		P/r el ajuste por las depreciaciones que han sufrido los activos fijos			
31-ene.		98			
	4101	Venta de Bienes		4.946,18	
	4102	Prestación de Servicios		384,51	
	4103	Transporte en Ventas		7,50	
	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos			3.709,64
	4201	Utilidad Bruta en Ventas			1.628,55
		P/r la utilidad bruta en ventas del periodo			
31-ene.		99			
	4201	Utilidad Bruta en Ventas		1.628,55	
	30702	(-) Perdida Neta del Periodo		1.284,28	
	520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones			1.440,00
		Suman y pasan		186.154,44	184.681,60

Loja Net Cía. Ltda.

Libro diario

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Folio: Nº 020

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		186.154,44	184.681,60
	520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)			174,96
	520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones			410,00
	520109	Arrendamiento Operativo			600,00
	520114	Servicios de Empaque de Mercadería			22,00
	520115	Transporte			28,98
	520108	Mantenimiento y Reparación			13,39
	520117	Seguro Crediticio			15,00
	520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería			5,50
	520402	Cuentas Incobrables			32,19
	520403	Gastos Varios			3,57
	52012101	Depreciación Muebles y enseres			16,77
	52012102	Depreciación Equipo de Computación			146,25
	52012103	Depreciación Equipo de Oficina			4,23
		P/r cierre de las cuentas de gasto			
		SUMAN IGUALES		**186.154,44**	**186.154,44**

Loja Net Cía. Ltda.

Libro mayor

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

CUENTA Caja **CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	707,00		707,00
2-ene.	P/r valor de las ventas según anexo Nº 001	2	1	44,50		751,50
2-ene.	P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.	5	2	552,38		1.303,88
3-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002	6	2	252,09		1.555,97
3-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	8	2		1.000,00	555,97
4-ene.	P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000018354, por transporte de mercaderia	9	2		16,32	539,65
6-ene.	P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000093026, por transporte de mercaderia	13	3		1,49	538,17
6-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 004	14	3	25,00		563,17
7-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 005	17	4	77,11		640,28
8-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000177264	20	5		16,50	623,78
8-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 006	21	5	190,60		814,38
9-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 007	24	5	34,39		848,77
9-ene.	P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.	27	6	325,25		1.174,02
9-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empresa	28	6		500,00	674,02
10-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 008	29	6	54,50		728,52
11-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 009	32	7	172,10		900,62
13-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 010	35	7	285,55		1.186,17
13-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	37	8		500,00	686,17
14-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-004-000009944, por compra de bidones de agua.	38	8		3,96	682,21
14-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 011	39	8	39,90		722,11
15-ene.	P/r pago de factura Nro. 003-001-000005447, por servicio de empaque mercaderia	42	9		24,20	697,91
15-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 012	43	9	108,75		806,65
15-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000093169, por transporte de mercaderia	45	9		1,49	805,17
15-ene.	P/r el pago de obligaciones al IESS, por seguros de trabajadores	47	10		309,60	495,57
15-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	48	10		150,00	345,57
16-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 013	49	10	135,00		480,57
16-ene.	P/r pago de factura Nro. 002-001-000122518, por transporte de mercaderia	51	10		1,49	479,08
17-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 014	54	11	58,30		537,38
18-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 015	56	11	31,50		568,88
18-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	58	12		200,00	368,88
20-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 016	59	12	141,09		509,97
	Suman y pasan			3.235,00	2.725,03	509,97

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Caja **CÓDIGO:** 1010101

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Vienen			**3.235,00**	**2.725,03**	
21-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 017	62	12	84,46		594,43
22-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 018	65	13	95,90		690,33
23-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 019	68	14	730,01		1.420,34
24-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 020	71	14	266,22		1.686,56
25-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 021	74	15	57,70		1.744,27
25-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	77	15		1.000,00	744,27
27-ene.	P/r pago de fractura Nro. 001-001-000001331, por arreglo de equipos informaticos.	78	15		13,60	730,66
27-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 022	79	16	120,30		850,96
27-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000093470, por transporte de mercadería.	81	16		7,92	843,04
27-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	83	16		400,00	443,04
28-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 023	84	16	39,80		482,85
29-feb.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 024	87	17	95,29		578,14
30-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 025	89	17	83,49		661,63
31-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 026	91	18	169,00		830,63
31-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	93	18		500,00	330,63
	Suman			**4.977,19**	**4.646,56**	**330,63**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Bancos **CÓDIGO:** 101010201

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	12.850,63		12.850,63
3-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	8	2	1.000,00		13.850,63
4-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 002	12	3		46,62	13.804,01
7-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 004	19	4		565,08	13.238,93
8-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 005	23	5		203,73	13.035,20
9-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	28	6	500,00		13.535,20
12-ene.	P/r pago de retenciones en la fuente y del IVA al SRI, mediante debito bancario.	34	7		242,83	13.292,37
13-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	37	8	500,00		13.792,37
14-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 008	41	8		150,80	13.641,57
15-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 009	46	9		334,17	13.307,40
15-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	48	10	150,00		13.457,40
	Suman y pasan			15.000,63	1.543,23	13.457,40

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Bancos **CÓDIGO:** 101010201

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Vienen			**15.000,63**	**1.543,23**	
16-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 010	52	11		48,84	13.408,56
16-ene.	P/r pago a proveedores	53	11		1.738,90	11.669,66
18-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	58	12	200,00		11.869,66
22-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000003644, por arriendo	64	13		552,00	11.317,66
22-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 012	67	13		177,60	11.140,06
23-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 013	70	14		203,13	10.936,93
25-ene.	P/r pago de deudas pendientes a proveedores	76	15		1.800,90	9.136,03
25-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	77	15	1.000,00		10.136,03
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16		12,47	10.123,56
27-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	83	16	400,00		10.523,56
31-ene.	P/r depósito por ventas a la cuenta de la empre	93	18	500,00		11.023,56
31-ene.	P/r pago de sueldos del mes de enero a los trabajadores	94	18		1.425,36	9.598,20
	Suman			**17.100,63**	**7.502,43**	**9.598,20**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados **CÓDIGO:** 1010206

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	1.531,01		1.531,01
2-ene.	P/r valor de las ventas según anexo Nº 001	2	1	42,00		1.573,01
2-ene.	P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.	5	2		552,38	1.020,63
3-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002	6	2	35,19		1.055,82
4-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 003	10	3	515,36		1.571,17
6-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 004	14	3	27,50		1.598,67
7-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 005	17	4	14,87		1.613,54
8-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 006	21	5	14,37		1.627,91
9-ene.	P/r cobro de deudas a clientes por ventas a crédito.	27	6		325,25	1.302,66
10-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 008	29	6	83,18		1.385,84
13-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 010	35	7	120,20		1.506,03
	Suman y pasan			2.383,66	877,63	1.506,03

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados **CÓDIGO:** 1010206

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Vienen			**2.383,66**	**877,63**	
15-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 012	43	9	489,58		1.995,62
16-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 013			256,50		2.252,11
17-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 014	54	11	10,00		2.262,11
21-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 017	62	12	9,82		2.271,93
23-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 019	68	14	266,80		2.538,73
24-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 020	71	14	371,00		2.909,73
27-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 022	79	16	21,90		2.931,63
29-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 024	87	17	79,10		3.010,73
30-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 025	89	17	130,84		3.141,57
31-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 026	91	18	77,30		3.218,88
	Suman			**4.096,51**	**877,63**	**3.218,88**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA (-) Provisión Cuentas Incobrables **CÓDIGO:** 1010209

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
31-ene.	P/r La Provisión de Cuentas Incobrables	96	19		**32,19**	32,19
	Suman			**0,00**	**32,19**	**32,19**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación **CÓDIGO:** 1010304

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	197,90		197,90
	Suman			**197,90**	**0,00**	**197,90**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a T **CÓDIGO:** 1010306

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r estado de situación inicial	1	1	124.232,00		124.232,00
2-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 001	3	1		57,92	124.174,08
2-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 001	4	1	231,07		124.405,15
3-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 002	7	1		165,73	124.239,42
4-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 003	11	3		348,21	123.891,20
4-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 002	12	3	42,00		123.933,20
6-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 004	15	4		35,15	123.898,05
6-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 003	16	4	303,50		124.201,55
7-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 005	18	4		24,85	124.176,70
7-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 004	23	5	504,54		124.681,24
8-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 006	22	5		115,58	124.565,66
8-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 005	19	5	496,04		125.061,70
9-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 007	25	5		15,00	125.046,70
9-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 006	26	6	99,18		125.145,88
10-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 008	30	6		87,39	125.058,50
10-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 007	31	7	938,84		125.997,34
11-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 009	33	7		115,25	125.882,09
13-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 010	36	7		265,01	125.617,08
14-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 011	40	8		21,36	125.595,72
14-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 008	41	8	421,64		126.017,36
15-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 012	44	8		374,56	125.642,80
15-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 009	46	9	301,05		125.943,85
16-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 013	50	10		224,53	125.719,32
16-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 010	52	11	44,00		125.763,32
17-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 014	55	11		45,73	125.717,58
18-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 015	57	11		2,34	125.715,24
20-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 016	60	12		79,69	125.635,55
21-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 011	61	12	220,00		125.855,55
21-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 017	63	13		43,53	125.812,03
22-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 018	66	13		64,62	125.747,41
22-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 012	67	13	950,37		126.697,78
23-ene.	P/r el costo de ventas del anexo Nro. 019	69	14		668,64	126.029,14
23-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 013	70	14	183,00		126.212,14
24-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 020	72	14		426,71	125.785,43
24-ene.	P/r.valor de las compras del anexo Nº 014	73	14	779,98		126.565,41
25-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 021	75	15		25,25	126.540,17
27-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 022	80	16		85,18	126.454,99
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16	23,06		126.478,05
28-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 023	85	17		13,26	126.464,79
29-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 016	86	17	185,00		126.649,79
29-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 024	88	17		98,37	126.551,42
30-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 025	90	18		141,65	126.409,77
31-ene.	P/r. el costo de ventas del anexo Nº 026	92	18		164,13	126.245,64
	Suman			**129.955,27**	**3.709,64**	**126.245,64**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA IVA en Compras **CÓDIGO:** 1010701

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
2-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 001	4	2	28,09		28,09
4-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 002	12	3	5,04		33,13
6-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 003	16	4	36,42		69,55
7-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 004	19	4	60,54		130,09
8-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000177264	20	4	1,80		131,89
8-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 005	23	5	59,52		191,42
9-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 006	26	6	11,90		203,32
10-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 007	31	7	112,66		315,98
14-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-004-000009944, por compra de bidones de agua.	38	8	0,43		316,41
14-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 008	41	8	50,60		367,01
	Suman y pasan			367,01		

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA IVA en Compras **CÓDIGO:** 1010701

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Vienen			**367,01**		
15-ene.	P/r pago de factura Nro. 003-001-000005447, por servicio de empaque mercaderia	42	8	2,64		369,65
15-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 009	46	9	36,13		405,77
16-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 010	52	11	5,28		411,05
21-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 011	61	12	26,40		437,45
22-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000003644, por arriendo	64	13	72,00		509,45
22-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 012	67	13	114,04		623,50
23-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 013	70	14	21,96		645,46
24-ene.	P/r.valor de las compras del anexo Nº 014	73	14	93,60		739,05
27-ene.	P/r pago de fractura Nro. 001-001-000001331, por arreglo de equipos informaticos.	78	15	1,61		740,66
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16	2,77		743,43
29-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 016	86	17	22,50		765,93
31-ene.	P/r la liquidación del IVA mes de enero	95	19		765,93	0,00
	Suman			**765,93**	**765,93**	**0,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA) **CÓDIGO:** 1010501

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	1.450,00		1.450,00
31-ene.	P/r la liquidación del IVA mes de enero	95	19	126,70		1.576,70
	Suman			**1.576,70**		**1.576,70**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Anticipo Retención en la Fuente **CÓDIGO:** 1010702

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	22,00		22,00
3-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002	6	2	0,21		22,21
4-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 003	10	3	4,64		26,85
7-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 005	17	4	0,13		26,99
8-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 006	21	5	0,13		27,12
10-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 008	29	6	0,82		27,94
15-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 012	43	9	4,41		32,35
16-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 013	49	10	1,30		33,65
20-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 016	59	12	0,91		34,56
21-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 017	62	12	0,71		35,28
22-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 018	65	13	0,13		35,41
23-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 019	68	14	5,49		40,89
	Suman			**40,89**	**0,00**	**40,89**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Anticipo IVA Retenido **CÓDIGO:** 1010703

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
22-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 018	65	13	0,47		0,47
	Suman			**0,47**	**0,00**	**0,47**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Muebles y Enseres **CÓDIGO:** 1020105

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	2.012,00		2.012,00
	Suman			**2.012,00**	**0,00**	**2.012,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dolares USD

CUENTA (-)Depreciación Acum. Muebles y Enseres **CÓDIGO:** 102011201

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
31-ene.	P/r el ajuste por las depreciaciones que han sufrido los activos fijos	97	19		16,77	16,77
	Suman			**0,00**	**16,77**	**16,77**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Equipo de Oficina **CÓDIGO:** 1020109

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	508,00		508,00
	Suman			**508,00**	**0,00**	**508,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA (-)Depreciación Acum. Equipo de Computación **CÓDIGO:** 102011202

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
31-ene.	P/r el ajuste por las depreciaciones que han sufrido los activos fijos	97	19		146,25	146,25
	Suman			**0,00**	**146,25**	**146,25**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Equipo de Computación **CÓDIGO:** 1020108

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1	5.318,00		5.318,00
	Suman			**5.318,00**	**0,00**	**5.318,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA (-)Depreciación Acum. Equipo de Oficina **CÓDIGO:** 102011203

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
31-ene.	P/r el ajuste por las depreciaciones que han sufrido los activos fijos	97	19		4,23	4,23
	Suman			**0,00**	**4,23**	**4,23**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Locales **CÓDIGO:** 2010301

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		4.953,80	4.953,80
2-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 001	4	2		259,79	5.213,59
6-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 003	16	4		336,89	5.550,47
8-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 005	23	5		346,88	5.897,35
9-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 006	26	6		110,09	6.007,44
10-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 007	31	7		1.042,11	7.049,55
14-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 008	41	8		318,57	7.368,12
16-ene.	P/r pago a proveedores	53	11	1.738,90		5.629,22
21-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 011	61	12		244,20	5.873,42
22-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 012	67	13		877,31	6.750,73
24-ene.	P/r.valor de las compras del anexo Nº 014	73	14		869,58	7.620,31
25-ene.	P/r pago de deudas pendientes a proveedores	76	15	1.800,90		5.819,41
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16		12,71	5.832,12
29-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 016	86	17		208,10	6.040,22
	Suman			**3.539,80**	**9.580,02**	**6.040,22**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Con el IESS **CÓDIGO:** 2010703

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		309,60	309,60
15-ene.	P/r el pago de obligaciones al IESS, por seguros de trabajadores	47	10	309,60		0,00
31-ene.	P/r pago de sueldos del mes de enero a los trabajadores	94	18		309,60	309,60
	Suman			**309,60**	**619,20**	**309,60**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Por Beneficios de Ley a Empleados **CÓDIGO:** 2010704

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		290,00	290,00
31-ene.	P/r pago de sueldos del mes de enero a los trabajadores	94	19		290,00	580,00
	Suman			**0,00**	**580,00**	**580,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Retención en la Fuente por Pagar **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		162,71	162,71
2-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 001	4	2		2,37	165,08
4-ene.	P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000018354, por transporte de mercaderia	9	2		0,16	165,25
4-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 002	12	3		0,42	165,67
6-ene.	P/r pago en efectivo de factura Nro. 001-001-000093026, por transporte de mercaderia	13	3		0,02	165,68
6-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 003	16	4		3,04	168,72
8-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000177264	20	5		0,30	169,02
	Suman y pasan				169,02	

Loja Net Cía. Ltda.

Libro mayor

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

CUENTA Retención en la Fuente por Pagar **CÓDIGO:** 201070102

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Viene				**169,02**	
8-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 005	23	5		4,96	173,98
9-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 006	26	6		0,99	174,97
10-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 007	31	7		9,39	184,36
12-ene.	P/r pago de retenciones en la fuente y del IVA al SRI, mediante debito bancario.	34	7	162,71		21,65
14-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-004-000009944, por compra de bidones de agua.	38	8		0,04	21,68
14-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 008	41	8		2,87	24,55
15-ene.	P/r pago de factura Nro. 003-001-000005447, por servicio de empaque mercaderia	42	9		0,44	24,99
15-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000093169, por transporte de mercaderia	45	9		0,02	25,01
15-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 009	46	9		3,01	28,02
16-ene.	P/r pago de factura Nro. 002-001-000122518, por transporte de mercaderia	51	10		0,02	28,03
16-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 010	52	11		0,44	28,47
21-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 011	61	12		2,20	30,67
22-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000003644, por arriendo	64	13		48,00	78,67
22-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 012	67	13		9,50	88,18
23-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 013	70	14		1,83	90,01
24-ene.	P/r.valor de las compras del anexo Nº 014	73	15		4,00	94,00
27-ene.	P/r pago de fractura Nro. 001-001-000001331, por arreglo de equipos informaticos.	78	15		0,27	94,27
27-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000093470, por transporte de mercadería.	81	16		0,08	94,35
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16		0,23	94,58
29-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 016	86	17		1,90	96,48
	Suman			**162,71**	**259,19**	**96,48**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Retención IVA por Pagar **CÓDIGO:** 201070103

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		80,12	80,12
12-ene.	P/r pago de retenciones en la fuente y del IVA al SRI, mediante debito bancario.	34	7	80,12		0,00
22-ene.	P/r pago de factura Nro. 001-001-000003644, por arriendo	64	13		72,00	72,00
27-ene.	P/r pago de fractura Nro. 001-001-000001331, por arreglo de equipos informaticos.	78	15		1,12	73,12
27-ene.	P/r. valor de las compras del anexo Nº 015	82	16		0,42	73,54
	Suman			**80,12**	**153,66**	**73,54**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA IVA en Ventas **CÓDIGO:** 201070101

FECHA	DETALLE	REF		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
2-ene.	P/r valor de las ventas según anexo Nº 001	2	1		9,27	9,27
3-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 002	6	2		30,80	40,07
4-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 003	10	3		55,71	95,78
6-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 004	14	3		5,62	101,41
7-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 005	17	4		9,87	111,28
8-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 006	21	5		21,71	132,98
9-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 007	24	5		3,68	136,67
10-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 008	29	6		14,84	151,51
11-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 009	32	7		18,44	169,95
13-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 010	35	8		43,47	213,42
14-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 011	39	8		4,28	217,70
15-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 012	43	9		64,58	282,28
16-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 013	49	10		41,82	324,09
17-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 014	54	11		7,32	331,41
18-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 015	56	11		3,38	334,79
20-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 016	59	12		15,21	350,00
	Suman y pasan				350,00	

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA IVA en Ventas **CÓDIGO:** 201070101

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
	Vienen				**350,00**	
21-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 017	62	12		10,18	360,18
22-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 018	65	13		10,34	370,52
23-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 019	68	14		106,98	477,50
24-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 020	71	14		68,27	545,77
25-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 021	74	15		6,18	551,96
27-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 022	79	16		15,24	567,19
28-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 023	84	17		4,26	571,46
29-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 024	87	17		18,42	589,87
30-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 025	89	18		22,96	612,84
31-ene.	P/r. valor de las ventas según anexo Nº 026	91	18		26,39	639,23
31-ene.	P/r la liquidación del IVA mes de enero			639,23		0,00
	Suman			**639,23**	**639,23**	**0,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Capital Suscrito o Asignado **CÓDIGO:** 30101

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.				1.200,00	1.200,00
	Suman			**0,00**	**1.200,00**	**1.200,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Capitalización **CÓDIGO:** 30201

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.				12.926,20	12.926,20
	Suman			**0,00**	**12.926,20**	**12.926,20**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Reserva Legal **CÓDIGO:** 30401

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		1.910,61	1.910,61
	Suman			**0,00**	**1.910,61**	**1.910,61**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA Ganancias Acumuladas **CÓDIGO:** 30601

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
1-ene.	P/r el estado de situación inicial de la empresa LOJA NET Cia. Ltda.	1	1		126.995,50	126.995,50
	Suman			**0,00**	**126.995,50**	**126.995,50**

Loja Net Cía. Ltda.
Libro mayor
Del 01 al 31 de enero del 2014
Expresado en dólares USD

CUENTA (-) Perdida Neta del Periodo **CÓDIGO:** 30702

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
		A.	F.	DEBE	HABER	
31-ene.	P/r cierre de las cuentas de gasto	99	19		1.284,28	1.284,28
	Suman			**0,00**	**1.284,28**	**-1.284,28**

Loja Net Cía. Ltda.

Balance de Comprobación

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

Nº	CODIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1010101	Caja	4.977,19	4.646,56	330,63	
2	101010201	Bancos	17.100,63	7.502,43	9.598,20	
3	1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes I	4.096,51	877,63	3.218,88	
4	1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables		32,19		32,19
5	1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser	197,90		197,90	
6	101030601	Inventario de Mercaderia	129.955,27	3.709,64	126.245,64	
7	1010701	IVA en Compras	765,93	765,93	0,00	
8	1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IV	1.576,70		1.576,70	
9	1010702	Anticipo Retención en la Fuente	40,89		40,89	
10	1010703	Anticipo IVA Retenido	0,47		0,47	
11	1020105	Muebles y Enseres	2.012,00		2.012,00	
12	1020109	Equipo de Oficina	508,00		508,00	
13	1020108	Equipo de Computación	5.318,00		5.318,00	
14	2010301	Locales	3.539,80	9.580,02		6.040,22
15	2010703	Con el IESS	309,60	619,20		309,60
16	2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados		580,00		580,00
17	201070102	Retención en la Fuente por Pagar	162,71	259,19		96,48
18	201070103	Retención IVA por Pagar	80,12	153,66		73,54
19	201070101	IVA en Ventas	639,23	639,23		0,00
20	30101	Capital Suscrito o Asignado		1.200,00		1.200,00
21	30201	Capitalización		12.926,20		12.926,20
22	30401	Reserva Legal		1.910,61		1.910,61
23	30601	Ganancias Acumuladas		126.995,50		126.995,50
24	4101	Venta de Bienes		4.946,18		4.946,18
25	4102	Prestación de Servicios		384,51		384,51
26	4103	Transporte en Ventas		7,50		7,50
27	5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	3.709,64		3.709,64	
28	520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	1.440,00		1.440,00	
29	520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fond	174,96		174,96	
30	520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	410,00		410,00	
31	520109	Arrendamiento Operativo	600,00		600,00	
32	520114	Servicios de Empaque de Mercadería	22,00		22,00	
33	520115	Transporte	28,98		28,98	
34	520108	Mantenimiento y Reparación	13,39		13,39	
35	520117	Seguro Crediticio	15,00		15,00	
36	520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Merca	5,50		5,50	
37	520402	Cuentas Incobrables	32,19		32,19	
38	520403	Gastos Varios	3,57		3,57	
		SUMAN	**177.736,17**	**177.736,17**	**155.502,53**	**155.502,53**

Loja Net Cía. Ltda.

Hoja de trabajo

Del 01 al 31 de enero 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CUENTA	SALDO		AJUSTES		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1010101	Caja	330,63						330,63	
101010201	Bancos	9.598,20						9.598,20	
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	3.218,88						3.218,88	
1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables		32,19		32,19				32,19
1010306	Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros	126.245,64						126.245,64	
1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios	197,90						197,90	
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	1.576,70						1.576,70	
1010702	Anticipo Retención en la Fuente	40,89						40,89	
1010703	Anticipo IVA Retenido	0,47						0,47	
1020105	Muebles y Enseres	2.012,00						2.012,00	
102011201	(-)Depreciación Acum. Muebles y Enseres		16,77		16,77				16,77
1020109	Equipo de Oficina	508,00						508,00	
102011202	(-)Depreciación Acum. Equipo de Computación		146,25		146,25				146,25
1020108	Equipo de Computación	5.318,00						5.318,00	
102011203	(-)Depreciación Acum. Equipo de Oficina		4,23		4,23				4,23
2010301	Locales		6.040,22						6.040,22
2010703	Con el IESS		309,60						309,60
2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados		580,00						580,00
201070102	Retención en la Fuente por Pagar		96,48						96,48
201070103	Retención IVA por Pagar		73,54						73,54
30101	Capital Suscrito o Asignado		1.200,00						1.200,00
30201	Capitalización		12.926,20						12.926,20
30401	Reserva Legal		1.910,61						1.910,61
30601	Ganancias Acumuladas		126.995,50						126.995,50
	Suman y pasan	**149.047,31**	**150.331,59**		**199,43**			**149.047,31**	**150.331,59**

Loja Net Cía. Ltda.

Hoja de trabajo

Del 01 al 31 de enero 2014

Expresado en dólares USD

CÓDIGO	CUENTA	SALDO		AJUSTES		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
	Vienen	**149.047,31**	**150.331,59**	**0,00**	**199,43**	**0,00**	**0,00**	**149.047,31**	**150.331,59**
4101	Venta de Bienes		4.946,18	4.946,18					
4102	Prestación de Servicios		384,51	384,51					
4103	Transporte en Ventas		7,50	7,50					
4201	Utilidad Bruta en Ventas				1.628,55		1.628,55		
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	3.709,64			3.709,64				
520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	1.440,00				1.440,00			
520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)	174,96				174,96			
520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	410,00				410,00			
520109	Arrendamiento Operativo	600,00				600,00			
520114	Servicios de Empaque de Mercadería	22,00				22,00			
520115	Transporte	28,98				28,98			
520108	Mantenimiento y Reparación	13,39				13,39			
520117	Seguro Crediticio	15,00				15,00			
520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería	5,50				5,50			
520402	Cuentas Incobrables	32,19		32,19		32,19			
520403	Gastos Varios	3,57				3,57			
52012101	Depreciación Muebles y enseres	16,77		16,77		16,77			
52012102	Depreciación Equipo de Computación	146,25		146,25		146,25			
52012103	Depreciación Equipo de Oficina	4,23		4,23		4,23			
	SUMAS	**155.669,78**	**155.669,78**	**5.537,62**	**5.537,62**	**2.912,83**	**1.628,55**		
30702	(-) Perdida Neta del Periodo						1.284,28	1.284,28	
	TOTALES					**2.912,83**	**2.912,83**	**150.331,59**	**150.331,59**

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de resultado integral

Del 01 al 31 de enero 2014

Expresado en dólares USD

4	**INGRESOS**				
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**				
4101	Venta de Bienes	4.946,18			
4102	Prestación de Servicios	384,51			
4103	Transporte en Ventas	7,50			
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	3.709,64			
4201	Utilidad Bruta en Ventas		**1.628,55**		
	TOTAL INGRESOS			**1.628,55**	
52	**GASTOS**				
5201	**VENTAS**				
520101	Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	1.440,00			
520102	Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva)	174,96			
520103	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	410,00			
520109	Arrendamiento Operativo	600,00			
520114	Servicios de Empaque de Mercadería	22,00			
520115	Transporte	28,98			
520108	Mantenimiento y Reparación	13,39			
520117	Seguro Crediticio	15,00			
520118	Servicios Adquiridos en la Compra de Mercadería	5,50			
520402	Cuentas Incobrables	32,19			
520403	Gastos Varios	3,57			
520121	**DEPRECIACIONES**				
52012101	Depreciación Muebles y enseres	16,77			
52012102	Depreciación Equipo de Computación	146,25			
52012103	Depreciación Equipo de Oficina	4,23			
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**2.912,83**		
	TOTAL GASTOS			**2.912,83**	
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**				
30702	(-) Perdida Neta del Periodo				***1.284,28***

Loja, 31 de enero 2014

…….. ……..……

GERENTE ***CONTADORA***

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de situación financiera

Al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares

1	**ACTIVOS**				
101	**ACTIVOS CORRIENTES**				
10101	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**9.928,84**		
1010101	Caja	330,63			
101010201	Bancos	9.598,20			
10102	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**3.186,69**		
1010206	Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados	3.218,88			
1010209	(-) Provisión Cuentas Incobrables	32,19			
1010304	**Inventario de suministros o Materiales a ser utilizados en la Prestación de Servicios**		**197,90**		
1010304	Inventario de suministros o Materiales a ser u	197,90			
1010306	**Inventario de Prod. Terminado y Mercadería en Almacén Comprado a Terceros**		**126.245,64**		
101030601	Inventario de Mercaderia	126.245,64			
10105	**ACTIVOS POR IMPUESTOS**		**1.576,70**		
1010501	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	1.576,70			
10107	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**		**41,36**		
1010702	Anticipo Retención en la Fuente	40,89			
1010703	Anticipo IVA Retenido	0,47			
	Total Activos Corrientes			**141.177,12**	
102	**ACTIVOS NO CORRIENTES**				
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**7.838,00**		
1020105	Muebles y Enseres	2.012,00			
1020109	Equipo de Oficina	508,00			
1020108	Equipo de Computación	5.318,00			
1020112	**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**167,25**		
	Total Activos no Corrientes			**7.670,76**	
	Total Activos				**148.847,87**
2	**PASIVO**				
201	**PASIVO CORRIENTE**				
20103	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**6.040,22**		
2010301	Locales	6.040,22			
2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		**170,02**		
201070102	Retención en la Fuente por Pagar	96,48			
201070103	Retención IVA por Pagar	73,54			
2010703	**Con el IESS**	309,60	**309,60**		
2010704	**Por Beneficios de Ley a Empleados**	580,00	**580,00**		
	Total Pasivo Corriente			**7.099,84**	
	Total Pasivo				**7.099,84**
3	**PATRIMONIO NETO**				
30101	Capital Suscrito o Asignado	1.200,00			
30201	Capitalización	12.926,20			
30401	Reserva Legal	1.910,61			
30601	Ganancias Acumuladas	126.995,50			
30702	(-) Perdida Neta del Periodo	1.284,28			
	TOTAL PATRIMONIO			**141.748,03**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**148.847,87**

Loja, 31 de enero 2014

…….. ……..…..……

GERENTE **CONTADORA**

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de flujo del efectivo

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

A. FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
(+)CLASES DE OPERACIÓN		**4.270,19**	
COBROS PROCEDENTES DE LA VENTA DE BIENES	3.392,56		
COBROS PROCEDENTES DE LOS CRÉDITOS A CLIENTES (CUENTAS POR COBRAR RECUPERADOS)	877,63		
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**7.898,98**	
COMPRA DE MERCADERÍA	1.742,44		
(-) PROVEDORES - PAGOS	3.539,80		
PAGO A TRABAJADORES	1.425,36		
PAGO AL SRI	242,83		
PAGO OBLIGACIONES AL IESS	309,60		
POR TRANSPORTE DE MERCADERIA	28,69		
SEGURO EQUIFAX	16,50		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13,60		
PAGO ARRIENDO OPERATIVO	552,00		
MATERIALES DE OFICINA	3,96		
SERVICIOS DE EMPAQUE DE MERCADERÍA	24,20		
B.- FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
FLUJO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0,00		0,00
C.- FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			0,00
FLUJO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00		
(+)(-)AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO			**-3.628,79**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DEL PERÍODO			13.557,63
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERÍODO			9.928,84

Loja, 31 de enero 2014

…….. ……..…..……

GERENTE **CONTADORA**

Loja Net Cía. Ltda.

Estado de cambio de efectivo

Del 01 al 31 de enero del 2014

Expresado en dólares USD

CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAR	OTRAS RESERVAS	(-) PERDIDAD NETA DEL EJERCICIO	TOTAL
Al 31 de diciembre del 2013	1.200,00	12.926,20	1.910,61			16.036,81
Emisión de capital de acciones						
Aumento de capital mediante aprobaciones de reservas						
(-) Pérdida neta del periodo					1.284,28	
Acumulados				126.995,50		
Dividendos						
Apropiación para reservas						
Emisión de capital de acciones						
Saldo al 31 de Enero del 2014	1.200,00	12.926,20	1.910,61	126.995,50	1.284,28	141.748,03

Loja, 31 de Enero del 2014

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA DEL CONTADORA

g. Discusión

En Lojanet Cía. Ltda. no se considera el plan de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías lo que dificultaba la presentación de los estados financieros, se procedió a estructurar el plan de cuentas de conformidad a las Normas Internacional de Información Financiera que sirvió para llevar un control de los registros contables en los principales libros.

En la cuentas por cobrar, no se llevaba un registro ordenado, sistemático que permita conocer cuánto y cuando se debe cobrar a los clientes, además no se habían aplicado procesos que accedan a la recuperar de la cartera de crédito incobrable incidiendo en la disminución del capital, fue necesario elaborar auxiliares de ventas, donde se describe los clientes que se encuentran en mora permitiendo conocer las fechas exactas que se deben hacer los cobros, además se realizó el asiento de ajustes del 1% de cuentas incobrables.

No se llevaba un control de los activos fijos que son bienes tangibles usados por la empresa impidiendo conocer la cantidad y el valor existente, dificultando que estos rubros sean registrados en los estados financieros para el registro de los activos fijos fue necesario considerar la Norma Internacional NIC 16 propiedad planta y equipo permitiendo el reconocimiento términos monetarios los mismos que se encuentran registrados en los informes financieros con sus respectivas depreciaciones de acuerdo a los porcentajes emitidos por el Servicio de Rentas Internas.

Finalmente se diseñó registros contables que facilitaron la cuantificación de la mercadería y mediante la implantación de la contabilidad por el sistema de cuenta permanente registrando los movimientos económicos de conformidad

a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

h. Conclusiones

- Se realizó el inventario de los bienes, derechos y obligaciones que disponía la compañía al 01 de enero del 2014.

- La mercadería fue controlada por el sistema de cuenta permanente que permitió conocer las existencias de los artículos en bodega.

- El plan y manual de cuentas fue elabora de conformidad a las exigencias de la Superintendencia de Compañías.

- Se ejecutó el proceso contable iniciando con el registro de los movimientos económicos en los libros contables hasta la obtención de Estados Financieros que permitieron la toma de decisiones oportunas.

i. Recomendaciones

- Dentro de las funciones que se encuentran en la administración de la compañía comercial es mantener un inventario adecuado para poder cumplir con la demanda de los clientes, Por lo tanto se recomienda administrar los inventarios que permita conocer en tiempo real las existencias y las obligaciones que se posee.

- La aplicación de un sistema de inventarios permanente, o también llamado perpetuo, permitió un control constante de la mercadería mediante la aplicación de la tarjeta llamada kárdex, en donde se lleva un registro de las entradas y salida de los artículo de esta forma, en todo momento se pudo conocer el saldo exacto de los inventarios y el valor del costo de venta.

- Considerar el Plan y manual de cuentas que fue elaborado de acuerdo a una estructura de códigos que cumplen con el modelo contable oficial por la Superintendencia de Compañías, que es el que corresponde a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF con la finalidad de proporcionar a la entidad un análisis de las transacciones adecuada; y con base en ello, obtener estados financieros que reflejen su situación financiera, resultados de operaciones y flujos de efectivo.

- Considerar el proceso contable que fue elaborado el mismo que detalla la información económica financiera del periodo que se realizó la investigación en el que se obtuvo pérdida del ejercicio.

j. Bibliografía

Libros

- ✓ Bravo M. (2010). Contabilidad General. Quito-Ecuador: Editorial Escobar.
- ✓ Wayne A. L y León J. (2011). Contabilidad para no contables. Madrid-España: Editorial Pirámide.
- ✓ Rodríguez L. Y López, M. V. (2011). Contabilidad General Teoría y práctica. Madrid-España: Editorial Pirámide.
- ✓ Naranjo Salguero, M. Y J. (2009). Contabilidad comercial y de servicios. Quito-Ecuador: Editorial Don Bosco.
- ✓ Zapata P. (2011). Contabilidad General. Bogotá- Colombia: Editorial Mc Graw Hill.
- ✓ Vicente G.M (2011) Contabilidad. (2da Ed.) Madrid: Pirámide.

Documentos Electrónicos

- ✓ Objetivo de la Contabilidad (en línea) http://www.promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html (citado el 17 de diciembre del 2013)
- ✓ Manual de Cuentas (en línea) http://www.ccee.edu.uy/ensenian/catcont1/material/planesdecuentas.pdf (citado el 18 de diciembre del 2013)
- ✓ Sociedad compañía limitada (en línea) http://es.wikipedia.org/wiki/Sociedad_de_responsabilidad_limitada (citado el 21 de diciembre del 2013)

- ✓ Declaración Mensual del IVA (en línea) http://www.sri.gob.ec/web/guest/136@public (citado el 21 de diciembre del 2013)

k. Anexos

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 001

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
02-ene	Tutillo Carlos	001-001-000018824	17,86			2,14	20,00					20,00
02-ene	Segundo Rojas	001-001-000018825	2,23			0,27	2,50					2,50
02-ene	Narvaez Juan	001-001-000018826	6,25			0,75	7,00					7,00
02-ene	Campos Maria	001-001-000018827	8,93			1,07	10,00					10,00
02-ene	Diaz Carlos	001-001-000018828	37,50			4,50	42,00				42,00	
02-ene	Consumidor Fina	001-001-000018829	4,46			0,54	5,00					5,00
	Anulada	001-001-000018830		ANULADA	ANULADA							
	Suman		**77,23**			**9,27**	**86,50**				**42,00**	**44,50**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 002

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
03-ene	Diaz Carlos	001-001-000018831	10,71			1,29	12,00				12,00	
03-ene	Jiminez Lino	001-001-000018832	18,30			2,20	20,50					20,50
03-ene	Jiron Thuesman	001-001-000018833		4,46		0,54	5,00					5,00
	Anulada	001-001-000018834				0,00	0,00					0,00
03-ene	Moncayo Vismar	001-001-000018835	2,32			0,28	2,60					2,60
03-ene	Palacios Nancy	001-001-000018836	15,18			1,82	17,00					17,00
03-ene	Gaona Elsi	001-001-000018837	141,07			16,93	158,00					158,00
03-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018838	20,89			2,51	23,40	0,21			23,19	
03-ene	Karla Gonzales	001-001-000018839		13,39		1,61	15,00					15,00
03-ene	Torres Angel	001-001-000018840		17,86		2,14	20,00					20,00
03-ene	Loiza Rosa	001-001-000018841	12,50			1,50	14,00					14,00
	Suman		**220,98**	**35,71**		**30,80**	**287,49**	**0,21**			**35,19**	**252,0896**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 003

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
04-ene	Ojeda Sonia	001-001-000018842	464,29			55,71	520,00	4,64			515,36	
	Suman		**464,29**			**55,71**	**520,00**	**4,64**			**515,36**	

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 004

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
06-ene	Santamaria Gonz	001-001-000018843	24,55			2,95	27,50				27,50	
06-ene	Villamagua Jhon	001-001-000018844	7,14			0,86	8,00					8,00
06-ene	Torres Angel	001-001-000018845	8,93			1,07	10,00					10,00
06-ene	Larstone Philip C	001-001-000018846	3,57			0,43	4,00					4,00
06-ene	Espinoza Zoila	001-001-000018847	2,68			0,32	3,00					3,00
	Suman		**46,87**			**5,62**	**52,50**				**27,50**	**25,00**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 005

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
07-ene	Reyes Cesar	001-001-000018848	6,70			0,80	7,50					7,50
07-ene	Peña Edgar	001-001-000018849		17,857		2,14	20,00					20,00
07-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018850		13,39		1,61	15,00	0,13			14,87	
07-ene	Capelo Delfin	001-001-000018851	13,39			1,61	15,00					15,00
07-ene	Capelo Delfin	001-001-000018852	6,25			0,75	7,00					7,00
07-ene	Sarango Genaro	001-001-000018853		17,86		2,14	20,00					20,00
07-ene	Jaramillo Jaime	001-001-000018854	6,79			0,81	7,60					7,60
	Suman		**33,13**	**49,11**		**9,87**	**92,11**	**0,13**			**14,87**	**77,11**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 006

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
08-ene	Hidalgo Gerardo	001-001-000018855	15,18			1,82	17,00					17,00
	Anulada	001-001-000018856				0,00	0,00					0,00
08-ene	Banco del Austro	001-001-000018857	5,36			0,64	6,00					6,00
08-ene	Rivas Jimmy	001-001-000018858	12,50			1,50	14,00					14,00
08-ene	Celi Santiago	001-001-000018859	12,95			1,55	14,50	0,13			14,37	
08-ene	Loyola Pablo	001-001-000018860	4,46			0,54	5,00					5,00
08-ene	Solano Nicolas	001-001-000018861	35,71	26,786		7,50	70,00					70,00
08-ene	Gonzaga Neli	001-001-000018862	61,16		2,50	7,34	71,00					71,00
08-ene	Ruales Efrain	001-001-000018863	6,79			0,81	7,60					7,60
	Suman		**154,11**	**26,79**	**2,50**	**21,71**	**205,10**	**0,13**			**14,37**	**190,60**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 007

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
09-ene	Benavides Hecto	001-001-000018864	6,79			0,81	7,60					7,60
09-ene	Consumidor Fina	001-001-000018865	6,96			0,84	7,80					7,80
09-ene	Diocesis de Loja	001-001-000018866	6,25			0,75	7,00					7,00
09-ene	Morocho Benito	001-001-000018867		10,71		1,29	12,00					12,00
	Suman		**20,00**	**10,71**		**3,68**	**34,39**					**34,39**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 008

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
10-ene	Consumidor Fina	001-001-000018868	7,95			0,95	8,90					8,90
10-ene	Jaramillo Silvana	001-001-000018869	6,79			0,81	7,60					7,60
10-ene	Consumidor Fina	001-001-000018870	12,50			1,50	14,00					14,00
10-ene	Coop. De Obras	001-001-000018871	1,79	7,143		1,07	10,00	0,02	0,14		9,84	
10-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018872	66,07			7,93	74,00	0,66			73,34	
10-ene	Consumidor Fina	001-001-000018873	6,25			0,75	7,00					7,00
10-ene	Montero Sara	001-001-000018874	15,18			1,82	17,00					17,00
	Suman		**116,52**	**7,14**		**14,84**	**138,50**	**0,68**	**0,14**		**83,18**	**54,50**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 009

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
11-ene	Peñarreta Zoila	001-001-000018875	17,86			2,14	20,00					20,00
11-ene	Vaca Yaqueline	001-001-000018876	24,55			2,95	27,50					27,50
11-ene	Jean Jaramillo	001-001-000018877	43,84			5,26	49,10					49,10
11-ene	Ortega Judith	001-001-000018878	12,95			1,55	14,50					14,50
11-ene	Guaman Maritza	001-001-000018879	54,46			6,54	61,00					61,00
	Suman		**153,66**			**18,44**	**172,10**					**172,10**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 010

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
13-ene	Chiriboga Raul	001-001-000018880	86,61			10,39	97,00				47	50,00
13-ene	Veronica Rocio	001-001-000018881	24,11			2,89	27,00					27,00
13-ene	Diaz Carlos	001-001-000018882	45,80			5,50	51,30				51,30	
13-ene	Cabizaca Marcos	001-001-000018883		8,9286		1,07	10,00					10,00
13-ene	Consumidor Fina	001-001-000018884	6,25			0,75	7,00					7,00
13-ene	Anguisaca Victor	001-001-000018885	171,03			20,52	191,55					191,55
13-ene	Santamaria Gonz	001-001-000018886	19,55			2,35	21,90				21,90	
	Suman		**353,34**	**8,93**		**43,47**	**405,75**				**120,20**	**285,55**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 011

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
14-ene	Jamaramillo Jae	001-001-000018887	19,55			2,35	21,90					21,90
14-ene	Jara Johana	001-001-000018888		7,1429		0,86	8,00					8,00
14-ene	Macas Segundo	001-001-000018889	8,93			1,07	10,00					10,00
	Anulada	001-001-000018890				0,00	0,00					0,00
	Anulada	001-001-000018891				0,00	0,00					0,00
	Suman		**28,48**	**7,14**		**4,28**	**39,90**					**39,90**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 012

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
15-ene	Ojeda Sonia	001-001-000018892	16,96			2,04	19,00	0,17			18,83	
15-ene	Vosmediano Roc	001-001-000018893		33,39		4,01	37,40					37,40
	Anulada	001-001-000018894				0,00	0,00					0,00
15-ene	Silva Julio	001-001-000018895	49,11			5,89	55,00					55,00
15-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018896	133,93			16,07	150,00	1,34			148,66	
15-ene	Constructora del	001-001-000018897	9,24			1,11	10,35					10,35
15-ene	Diocesis de Loja	001-001-000018898	290,18			34,82	325,00	2,90			322,10	
15-ene	Sanchez Sandra	001-001-000018899		5,3571		0,64	6,00					6,00
	Suman		**499,41**	**38,75**		**64,58**	**602,74**	**4,41**			**489,58**	**108,75**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 013

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
16-ene	Santamaria Gonz	001-001-000018900	37,14			4,46	41,60				41,60	
16-ene	Celi Santiago	001-001-000018901	12,95			1,55	14,50				14,50	
16-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018902		31,25		3,75	35,00		0,625		34,38	
	Anulada	001-001-000018903				0,00	0,00					0,00
16-ene	Sivisapa Jaime	001-001-000018904	78,66		2,5	9,44	90,60				90,60	
16-ene	Cabrera Abad	001-001-000018905	16,52			1,98	18,50					18,50
16-ene	Jaya Jimmy	001-001-000018906	67,95			8,15	76,10	0,68			75,42	
16-ene	Consumidor Fina	001-001-000018907	5,80			0,70	6,50					6,50
16-ene	Consumidor Fina	001-001-000018908	8,93			1,07	10,00					10,00
16-ene	Armando Villalta	001-001-000018909	71,43	17,857		10,71	100,00					100,00
	Suman		**299,37**	**49,11**	**2,50**	**41,82**	**392,80**	**0,68**	**0,63**		**256,50**	**135,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 014

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
17-ene	Quichimbo Merci	001-001-000018910	13,39			1,61	15,00					15,00
17-ene	Santorum Olga	001-001-000018911	8,93			1,07	10,00				10,00	
17-ene	Riofrio Favian	001-001-000018912	18,30			2,20	20,50					20,50
17-ene	Consumidor Fina	001-001-000018913	8,93			1,07	10,00					10,00
17-ene	Torres Hernan	001-001-000018914	7,86			0,94	8,80					8,80
	Anulada	001-001-000018915				0,00	0,00					0,00
17-ene	Consumidor Fina	001-001-000018916	3,57			0,43	4,00					4,00
	Anulada	001-001-000018917				0,00	0,00					0,00
	Suman		**60,98**			**7,32**	**68,30**				**10,00**	**58,30**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 015

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
18-ene	Sotomayor Galo	001-001-000018918	3,13			0,38	3,50					3,50
18-ene	Machado Julio	001-001-000018919		8,93		1,07	10,00					10,00
18-ene	Ojeda Edgar	001-001-000018920		8,93		1,07	10,00					10,00
18-ene	Solano Nicolas	001-001-000018921		7,1429		0,86	8,00					8,00
	Suman		**3,13**	**25,00**		**3,38**	**31,50**					**31,50**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 016

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
20-ene	Esperanza Victor	001-001-000018922	6,25			0,75	7,00					7,00
20-ene	Jaramillo Maria	001-001-000018923		13,3929		1,61	15,00					15,00
20-ene	Patiño Sandra	001-001-000018924	8,93			1,07	10,00					10,00
20-ene	Escuela "Eduvige	001-001-000018925	91,07			10,93	102,00	0,91				101,09
20-ene	Jima Genaro	001-001-000018926		7,1429		0,86	8,00					8,00
	Suman		**106,25**	**20,54**		**15,21**	**142,00**	**0,91**				**141,09**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 017

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
21-ene	Torres Luis	001-001-000018927	13,39			1,61	15,00					15,00
	Anulada	001-001-000018928				0,00	0,00					0,00
21-ene	Ordoñez Paul	001-001-000018929	8,93			1,07	10,00					10,00
21-ene	Jaramillo Jean	001-001-000018930	11,16			1,34	12,50					12,50
21-ene	Valdiviezo Daniel	001-001-000018931	6,70			0,80	7,50					7,50
21-ene	Burneo Silvana	001-001-000018932		8,93		1,07	10,00		0,18		9,82	
21-ene	Escuela "Eduvige	001-001-000018933	17,86	17,857		4,29	40,00	0,18	0,36			39,46
	Suman		**58,04**	**26,79**		**10,18**	**95,00**	**0,18**	**0,54**		**9,82**	**84,46**

Loja Net Cía. Ltda.
Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 018

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
22-ene	Ojeda Johanna	001-001-000018934	20,54			2,46	23,00					23,00
22-ene	Jaramillo Betty	001-001-000018935	31,25			3,75	35,00					35,00
22-ene	Velez Diana	001-001-000018936	18,75			2,25	21,00					21,00
22-ene	Consumidor Fina	001-001-000018937	2,68			0,32	3,00					3,00
22-ene	Distribuidora Car	001-001-000018938	12,95			1,55	14,50	0,13		0,47		13,90
	Suman		**86,16**			**10,34**	**96,50**	**0,13**		**0,47**		**95,90**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 019

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
23-ene	Rodriguez Fabiar	001-001-000018939	10,71			1,29	12,00					12,00
23-ene	Diocesis de Loja	001-001-000018940	522,77			62,73	585,50	5,23				580,27
23-ene	Vega Piedad	001-001-000018941	46,43			5,57	52,00					52,00
23-ene	Diaz Carlos	001-001-000018942	238,21			28,59	266,80				266,80	
23-ene	Marlene Quezada	001-001-000018943	12,95			1,55	14,50					14,50
23-ene	Castillo Eduardo	001-001-000018944	30,98			3,72	34,70					34,70
23-ene	Celi Santiago	001-001-000018945	25,89			3,11	29,00	0,26				28,74
23-ene	Consumidor Fina	001-001-000018946	2,23			0,27	2,50					2,50
23-ene	Consumidor Fina	001-001-000018947	1,34	3,8		0,16	5,30					5,30
	Anulada	001-001-000018948				0,00	0,00					0,00
	Suman		**891,52**	**3,80**		**106,98**	**1002,30**	**5,49**			**266,80**	**730,01**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 020

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
24-ene	Muñoz Franco	001-001-000018949	6,25			0,75	7,00					7,00
24-ene	Cortez Darwin	001-001-000018950	17,77			2,13	19,90					19,90
24-ene	Diaz Carlos	001-001-000018951	281,54			33,78	315,32				101	214,32
24-ene	Velceramica Cia.	001-001-000018952	6,25			0,75	7,00					7,00
24-ene	Silva Julio	001-001-000018953	7,14			0,86	8,00					8,00
24-ene	Chiriboga Linder	001-001-000018954	241,07			28,93	270,00				270,00	
24-ene	Chiriboga Linder	001-001-000018955	8,93			1,07	10,00					10,00
	Suman		**568,95**			**68,27**	**637,22**				**371,00**	**266,22**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 021

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
25-ene	Quezda Vicente	001-001-000018956	6,43			0,77	7,20					7,20
25-ene	Torres Angel	001-001-000018957	27,23			3,27	30,50					30,50
25-ene	Castillo Edgar	001-001-000018958		17,86		2,14	20,00					20,00
	Suman		**33,66**	**17,86**		**6,18**	**57,70**					**57,70**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 022

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
27-ene	Santamaria Gonz	001-001-000018959	19,55			2,35	21,90				21,90	
27-ene	Virginia Poehler	001-001-000018960	6,25			0,75	7,00					7,00
27-ene	Martinez Jose	001-001-000018961	14,29			1,71	16,00					16,00
27-ene	Jonny Lopez	001-001-000018962	17,86			2,14	20,00					20,00
27-ene	Leon Susana	001-001-000018963	9,38			1,13	10,50					10,50
27-ene	Flores Leonardo	001-001-000018964	8,93	13,393		2,68	25,00					25,00
	Anulada	001-001-000018965				0,00	0,00					0,00
27-ene	Armijos Antonio	001-001-000018966	28,39			3,41	31,80					31,80
27-ene	Consumidor Fina	001-001-000018967	8,93			1,07	10,00					10,00
	Suman		**113,57**	**13,39**		**15,24**	**142,20**				**21,90**	**120,30**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 023

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12%IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
28-ene	Collaguazo Isme	001-001-000018968	17,68			2,12	19,80					19,80
	Anulada	001-001-000018969				0,00	0,00					0,00
28-ene	Paucar Alexandra	001-001-000018970		17,86		2,14	20,00					20,00
	Suman		**17,68**	**17,86**		**4,26**	**39,80**					**39,80**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 024

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
29-ene	Leon Maria	001-001-000018971	13,57			1,63	15,20					15,20
29-ene	Consumidor Fina	001-001-000018972	5,00			0,60	5,60					5,60
29-ene	Miño Esteban	001-001-000018973	3,13			0,38	3,50					3,50
29-ene	Gonzaga Neli	001-001-000018974	13,39	17,857		3,75	35,00					35,00
29-ene	Consumidor Fina	001-001-000018975	13,39	4,46		2,14	20,00					20,00
29-ene	Calva German	001-001-000018976	68,39		2,5	8,21	79,10				79,10	
29-ene	Lalangui Jorge	001-001-000018977	14,29			1,71	16,00					16,00
	Suman		**131,16**	**22,32**	**2,50**	**18,42**	**174,39**				**79,10**	**95,29**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 025

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
30-ene	Gonzaga Max	001-001-000018978	22,32			2,68	25,00				25,00	
30-ene	Placencia Angel	001-001-000018979	8,93			1,07	10,00					10,00
30-ene	Diaz Carlos	001-001-000018980	92,00	2,5		11,34	105,84				105,84	
30-ene	Malla Luis	001-001-000018981	6,25			0,75	7,00					7,00
30-ene	Benavides Hecto	001-001-000018982	18,75			2,25	21,00					21,00
30-ene	Borrero Ramiro	001-001-000018983	18,75			2,25	21,00					21,00
30-ene	Consumidor Fina	001-001-000018984	8,92			1,07	9,99					9,99
30-ene	Punin Pablo	001-001-000018985	6,25			0,75	7,00					7,00
30-ene	Torres Luz	001-001-000018986	6,70			0,80	7,50					7,50
	Suman		**188,87**	**2,50**		**22,96**	**214,33**				**130,84**	**83,49**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de ventas

ANEXO Nº 026

FECHA	CLIENTE	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO	
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO
31-ene	Consumidor Fina	001-001-000018987	5,80			0,70	6,50					6,50
31-ene	Mera Rosario	001-001-000018988	17,86			2,14	20,00					20,00
	ANULADA	001-001-000018989										
31-ene	Valencia Jimmy	001-001-000018990	26,34			3,16	29,50					29,50
31-ene	Sivisapa Jaime	001-001-000018991	67,95	1,07		8,28	77,30				77,30	
31-ene	Consumidor Fina	001-001-000018992	7,14			0,86	8,00					8,00
31-ene	Chalan Franco	001-001-000018993	93,75			11,25	105,00					105,00
	Suman		**218,84**	**1,071**		**26,39**	**246,31**				**77,30**	**169,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 001

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
02-ene	Cartimex S.A.	001-002-00013185	231,07	3,00		28,09	262,16	2,31	0,06		259,79		01-feb
	Suman		**231,07**	**3,00**		**28,09**	**262,16**	**2,31**	**0,06**		**259,79**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 002

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
04-ene	Sisprocompu	001-001-00003971	42,00			5,04	47,04	0,42				46,62	
	Suman		**42,00**			**5,04**	**47,04**	**0,42**				**46,62**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 003

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
06-ene	MacroDealer S.A	001-001-00001294	303,50			36,42	339,92	3,04			336,89		07/02/2014
	Suman		**303,50**			**36,42**	**339,92**	**3,04**			**336,89**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 004

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
07-ene	Siglo21	005-001-00033918	504,54			60,54	565,08					565,08	
	Suman		**504,54**			**60,54**	**565,08**					**565,08**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 005

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
08-ene	Inforc Ecuador	001-001-0003952	312,50			37,50	350,00	3,13			346,88		09/02/2014
08-ene	Intcomex Ecuado	001-002-00015529	183,54			22,02	205,56	1,84				203,73	
	Suman		**496,04**			**59,52**	**555,56**	**4,96**			**346,88**	**203,73**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 006

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
09-ene	TecnoMega	006-001-00018022	99,18			11,90	111,08	0,99			110,09		10/02/2014
	Suman		**99,18**			**11,90**	**111,08**	**0,99**			**110,09**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 007

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
10-ene	Siglo21	005-001-00034021	938,84			112,66	1051,50	9,39			1042,11		11/02/2014
	Suman		**938,84**			**112,66**	**1051,50**	**9,39**			**1042,11**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 008

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
14-ene	Digital Mate	001-001-00003347	287,00			34,44	321,44	2,87			318,57		15/02/2014
14-ene	Uniscan Cia. Ltda	002-001-0010015	134,64			16,16	150,80					150,80	
	Suman		**421,64**			**50,60**	**472,24**	**2,87**			**318,57**	**150,80**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 009

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
15-ene	Sisprocompu	001-001-00003981	256,25			30,75	287,00	2,56				284,44	
15-ene	CentroLogic	002-001-004209	44,80			5,38	50,18	0,45				49,73	
	Suman		**301,05**			**36,13**	**337,18**	**3,01**				**334,17**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

Expresado en dólares USD

ANEXO Nº 010

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
16-ene	Polainot	001-001-00001579	44,00			5,28	49,28	0,44				48,84	
	Suman		**44,00**			**5,28**	**49,28**	**0,44**				**48,84**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 011

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
21-ene	Cartimex S.A.	001-002-00013289	220,00			26,40	246,40	2,20			244,20		07/02/2014
	Suman		**220,00**			**26,40**	**246,40**	**2,20**			**244,20**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 012

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
22-ene	Siglo21	005-001-00034257	790,37			94,84	885,21	7,90			877,31		23/02/2014
22-ene	WinedTech S.A.	001-001-00001881	160,00			19,20	179,20	1,60				177,60	
	Suman		**950,37**			**114,04**	**1064,41**	**9,50**			**877,31**	**177,60**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 013

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
23-ene	Siglo21	005-001-00034267	183,00			21,96	204,96	1,83				203,13	
	Suman		**183,00**			**21,96**	**204,96**	**1,83**				**203,13**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 014

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
24-ene	TecnoMega	006-001-00018110	380,24			45,63	425,87				425,87		25/02/2014
24-ene	TecnoMega	006-001-00018110	399,74			47,97	447,71	4,00			443,71		25/02/2014
	Suman		**779,98**			**93,60**	**873,58**	**4,00**			**869,58**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 015

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
27-ene	Ekoprint	001-001-00001806	11,61			1,39	13,00	0,12		0,42		12,47	
27-ene	Toners	001-002-00001150	11,45			1,37	12,82	0,11			12,71		11/02/2014
	Suman		**23,06**			**2,77**	**25,83**	**0,23**		**0,42**	**12,71**	**12,47**	

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de compras

ANEXO Nº 016

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL BIENES	SUBTOTAL SERVICIOS	TRANSPORTE	12% IVA	TOTAL FACTURA	RETENCIÓN			FORMA DE PAGO		FECHA DE PAGO
								1%	2%	30%	CRÉDITO	CONTADO	
29-ene	Toners	001-002-00001153	57,00			6,84	63,84	0,57			63,27		13/02/2014
29-ene	Cartimex S.A.	001-002-00013342	128,00	2,50		15,66	146,16	1,28	0,05		144,83		13/02/2014
	Suma		**185,00**	**2,50**		**22,50**	**210,00**	**1,85**	**0,05**		**208,10**		

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor Cartimex S.A.

Anexo Nro. 001

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
01/01/14	001-002-000121934	1.080,00		1.080,00
02/01/14	001-002-000131857	259,79		1.339,79
16/01/14	001-002-000121934		1080,00	259,79
21/01/14	001-002-000132895	244,20		503,99
29/01/14	001-002-000133427	144,83		648,82
Total		**1728,82**	**1080,00**	**648,82**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor MacroDealer S.A.

Anexo Nro. 002

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-000011923	1.414,00		1.414,00
06/01/14	001-001-000012942	336,89		1.750,89
Total		**1750,89**	**0,00**	**1750,89**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor Intcomex Ecuador

Anexo Nro. 003

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-0002940	658,90		658,90
08/01/14	001-001-0003952	346,88		1.005,78
16/01/14	001-001-0002940		658,90	346,88
Total		**1005,78**	**658,90**	**346,88**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor Digital Mate

Anexo Nro. 004

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-000023300	1.800,90		1.800,90
14/01/14	001-001-000033478	318,57		2.119,47
25/01/14	001-001-000023300		1800,90	318,57
Total		**2119,47**	**1800,9**	**318,57**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor TecnoMega

Anexo Nro. 005

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
9-ene.	006-001-000180225	110,09		110,09
24-ene	006-001-000181108	425,87		535,96
24-ene	006-001-000181109	443,71		979,67
Total		**979,67**		**979,67**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor Siglo21

Anexo Nro. 006

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
10/01/14	005-001-000340212	1.042,11		1.042,11
22/01/14	005-001-000342570	877,31		1.919,42
Total		**1919,42**		**1919,42**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por pagar

Proveedor Toners

Anexo Nro. 007

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGA	SALDO FINAL
27/01/14	001-002-000011506	12,71		12,71
29/01/14	001-002-000011535	63,27		75,98
Total		**75,98**		**75,98**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Jimenez Lino **Anexo Nº 001**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-000017678	326,00		**326,00**
02/01/14	001-001-000017678		326,00	**0,00**
TOTAL		**326,00**	326,00	**0,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Gaona Elsi **Anexo Nº 002**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-000017634	125,25		125,25
09/01/14	001-001-000017634		125,25	0,00
TOTAL		**125,25**	**125,25**	**0,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Espinoza Zoila **Anexo Nº 003**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/2014	001-001-000017510	226,38		226,38
02/01/2014	001-001-000017510		226,38	0,00
TOTAL		**226,38**	**226,38**	**0,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Celi Santiago **Anexo Nº 004**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/14	001-001-000017456	200,00		200,00
08/01/14	001-001-000018901	14,37		214,37
09/01/14	001-001-000017456		200,00	14,37
16/01/14	001-001-000018901	14,50		28,87
TOTAL		**228,87**	**200,00**	**28,87**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Segundo Rojas **Anexo Nº 005**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/2014	001-001-000017500	140,50		140,50
TOTAL		**140,50**		**140,50**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Sarango Genaro **Anexo Nº 006**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
01/01/2014	001-001-000017672	512,88		512,88
TOTAL		**512,88**		**512,88**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Diaz Carlos **Anexo Nº 007**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
02/01/14	001-001-000018828	42,00		42,00
03/01/14	001-001-000018831	12,00		54,00
13/01/14	001-001-000018882	51,30		105,30
23/01/14	001-001-000018942	266,80		372,10
24/01/14	001-001-000018951	101,00		473,10
30/01/14	001-001-000018980	105,84		578,94
TOTAL		**578,94**		**578,94**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Jaya Jimmy **Anexo Nº 008**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
03-ene	001-001-000018838	23,19		23,19
07-ene	001-001-000018850	14,87		38,05
10-ene	001-001-000018872	73,34		111,39
15-ene	001-001-000018896	148,66		260,05
16-ene	001-001-000018902	34,38		294,43
16-ene	001-001-000018906	75,42		369,85
TOTAL		**369,85**		**369,85**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Ojeda Sonia **Anexo Nº 009**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
04/01/2014	001-001-000018842	515,36		515,36
15/01/2014	001-001-000018892	18,83		534,18
TOTAL		**534,18**		**534,18**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Santamaria Gonzalo **Anexo Nº 010**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
06/01/2014	001-001-000018843	27,50		27,50
16/01/2014	001-001-000018900	41,60		69,10
TOTAL		**69,10**		**69,10**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Coop. De Obras Publicas Fiscales de **Anexo Nº 011**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
10-ene	001-001-000018871	9,84		9,84
TOTAL		**9,84**		**9,84**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Chiriboga Raul **Anexo Nº 012**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
13/01/2014	001-001-000018880	47,00		47,00
TOTAL		**47,00**		**47,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Santamaria Gonzalo **Anexo Nº 013**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
13/01/2014	001-001-000018886	21,90		21,90
27/01/2014	001-001-000018959	21,90		43,80
TOTAL		**43,80**		**43,80**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Diocesis de Loja **Anexo Nº 014**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
15/01/2014	001-001-000018898	322,10		322,10
TOTAL		**322,10**		**322,10**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Sivisapa Jaime **Anexo Nº 015**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
16/01/2014	001-001-000018904	90,60		90,60
31/01/2014	001-001-000018991	77,30		167,90
TOTAL		**167,90**		**167,90**

Loja Net Cía. Ltda.

Auxiliar de cuentas por cobrar

Cliente: Santorum Olga **Anexo Nº 016**

FECHA	NÚMERO FACTURA	SALDO INICIAL	SALDO PAGADO	SALDO FINAL
17/01/2014	001-001-000018911	10,00		10,00
TOTAL		**10,00**		**10,00**

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Adaptador para impresora USB aparalelo iogear — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	15,30	229,56
06-ene	Compra fac.001-001-000012942	1	15,30	15,30				16	15,30	244,86

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Adaptador TP-Link USB Wiriless — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	8,00	80,00
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018878				1	8,00	8,00	9	8,00	72,00
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018955				1	8,00	8,00	8	8,00	64,00
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018977				1	8,00	8,00	7	8,00	56,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Adaptador para Tablet — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							17	6,69	113,73
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018964				1	6,69	6,69	16	6,69	107,04

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: AOC Monitor LED 18,5 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							25	92,91	2322,75
10-ene	Compra fac.005-001-000340212	1	92,91	92,91				26	92,91	2415,66

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Audifonos Microfono omega cuero — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	3,00	30,00
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018868				1	3,00	3,00	9	3,00	27,00
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018959				2	3,00	6,00	7	3,00	21,00
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018961				1	3,00	3,00	6	3,00	18,00
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018973				1	3,00	3,00	5	3,00	15,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Audifono gor sun / diadema — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	12,32	86,21
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018991				1	12,32	12,32	6	12,32	73,89

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable de Poder Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							14	1,00	14,06
09-ene	Ventas fac. 001-001-000018864				2	1,00	2,01	12	1,00	12,05
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018947				1	1,00	1,00	11	1,00	11,05

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable GE 6 pies — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							65	8,80	572,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	8,80	8,80				66	8,80	580,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable HDMI GE Audio Video — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							24	4,69	112,50
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018826				1	4,69	4,69	23	4,69	107,81

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable HDMI MINI THINK tec 1,80 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							9	6,62	59,60
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018913				1	6,62	6,62	8	6,62	52,97

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable Omega A/M 10 PIES — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	5,90	106,20
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	5,90	5,90				19	5,90	112,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable para Adaptador — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	3,75	56,25

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable USB 2,0 Xtech — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							17	2,68	45,53
06-ene	Ventas fac. 001-001-000018846				1	2,68	2,68	16	2,68	42,85
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018857				1	2,68	2,68	15	2,68	40,17

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable USB Paralelo — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							25	12,74	318,45
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018892				1	12,74	12,74	24	12,74	305,71
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018982				1	12,74	12,74	23	12,74	292,97

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable UTP Nexxt 5 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							41	0,33	13,53
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018862				25	0,33	8,25	16	0,33	5,28
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018985				12	0,33	3,96	4	0,33	1,32

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cable Vga Think Tec 1,8 M — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	1,00	27,00
09-ene	Ventas fac. 001-001-000018864				1	1,00	1,00	26	1,00	26,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Camara de Vigilancia Dlink IP W. — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							25	64,96	1623,88
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018880				1	64,96	64,96	24	64,96	1558,93

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Camara Digital Sony 14,1 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							0	0,00	0,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Camara Web Logitech — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							9	92,00	828,00
29-ene	Compra fac. 001-002-000133427	1	92,00	92,00				10	92,00	920,00
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018980				1	92,00	92,00	9	92,00	828,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Canon Black For MP190 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	17,74	319,32
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	5	17,74	88,70				23	17,74	408,02
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	3	17,74	53,22				26	17,74	461,24

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Canon Black MP230 Printer Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							24	14,60	350,40
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	15	14,60	219,00				39	14,60	569,40

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Canon color CL41 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							23	22,20	510,60
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	5	22,20	111,00				28	22,20	621,60

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Canon Tinta Color For MP 280 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	18,90	548,10
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	5	18,90	94,50				34	18,90	642,60

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cargador Adaptador+ Cable USB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	3,35	93,74
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018829				1	3,35	3,35	27	3,35	90,40

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Carton — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	1,50	27,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Canon 211 Color — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							17	17,41	295,98
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018879				1	17,41	17,41	16	17,41	278,57
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018900				1	17,41	17,41	15	17,41	261,16

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Canon Cl-41 Color — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	18,42	331,48
06-ene	Ventas fac. 001-001-000018843				1	18,42	18,42	17	18,42	313,06
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018877				1	18,42	18,42	16	18,42	294,65
25-ene	Ventas fac. 001-001-000018957				1	18,42	18,42	15	18,42	276,23

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Canon PG210 Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	13,73	205,92
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018832				1	13,73	13,73	14	13,73	192,19
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018900				1	13,73	13,73	13	13,73	178,46
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018912				1	13,73	13,73	12	13,73	164,74
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018936				1	13,73	13,73	11	13,73	151,01

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Canon PG40 Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	14,74	235,80
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018877				1	14,74	14,74	15	14,74	221,06
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018886				1	14,74	14,74	14	14,74	206,33
14-ene	Ventas fac. 001-001-000018887				1	14,74	14,74	13	14,74	191,59
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018944				1	14,74	14,74	12	14,74	176,85
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018959				1	14,74	14,74	11	14,74	162,11
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018978				1	14,74	14,74	10	14,74	147,38

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Epson 73 Cyan — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	11,61	116,10
27-ene	Compra fac. 001-001-000018060	1	11,61	11,61				11	11,61	127,71
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018966				1	11,61	11,61	10	11,61	116,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho Epson Magenta — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							38	11,45	434,95
27-ene	Compra fac. 001-002-000011506	1	11,45	11,45				39	11,45	446,39
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018966				1	11,45	11,45	38	11,45	434,95

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho HP 122 CH561 Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	8,04	233,03
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018831				1	8,04	8,04	28	8,04	224,99
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018881				1	8,04	8,04	27	8,04	216,96
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018930				1	8,04	8,04	26	8,04	208,92

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho HP 60 640w Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	12,38	86,68
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018905				1	12,38	12,38	6	12,38	74,30

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho HP 21 Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	12,82	192,35
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018904				2	12,82	25,65	13	12,82	166,71
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018950				1	12,82	12,82	12	12,82	153,88
28-ene	Ventas fac. 001-001-000018968				1	12,82	12,82	11	12,82	141,06

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho HP 22 Color — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	16,67	166,74
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018904				2	16,67	33,35	8	16,67	133,39

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cartucho ORIG. Epson t0733 Magenta — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	11,45	320,49

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Case Externo Terrax 2,5 Sata Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	9,71	155,35
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018859				1	9,71	9,71	15	9,71	145,64
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018901				1	9,71	9,71	14	9,71	135,93
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018945				1	9,71	9,71	13	9,71	126,22

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Case Micro ATX Black 525 w — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	29,00	986,00
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	3	29,00	87,00				37	29,00	1073,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: CD Sobres Omega 100 Unidades — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	2,25	60,75
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	3	2,25	6,75				30	2,25	67,50

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: CD princo de 700MB sin caja — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	0,20	3,02
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018897				1	0,20	0,20	14	0,20	2,81
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018991				1	0,20	0,20	13	0,20	2,61

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cinta de cera 83 mm*450 promedio — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							65	8,04	522,31
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018871				2	8,04	16,07	63	8,04	506,24

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cinta Epson TM 200 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							30	1,37	41,10
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	20	1,37	27,40				50	1,37	68,50
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018835				1	1,37	1,37	49	1,37	67,13
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018838				9	1,37	12,33	40	1,37	54,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cinta Epson 9750 LX — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	5,02	55,19
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018931				1	5,02	5,02	10	5,02	50,17

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cleaning Putty Splay Naranja — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	1,70	45,90
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	1,70	1,70				28	1,70	47,60

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Cleaning Putty Splay Verde Hogar todo uso — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	1,70	17,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	1,70	1,70				11	1,70	18,70

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: CPU core i3 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	315,06	4725,90
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018940				1	315,06	315,06	14	315,06	4410,84

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Disco Duro Externo Adata 1000GB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	70,31	1265,63
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018993				1	70,31	70,31	17	70,31	1195,31

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: D-link DCS-931L Camara IP Wireless con wifi ext — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	71,00	284,00
08-ene	Compra fac.001-002-000155294	1	71,00	71,00				5	71,00	355,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: DVD-Rwriter LG — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							21	13,40	281,41
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018962				1	13,40	13,40	20	13,40	268,01

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: DVD-Matrix 4,7GB sin caja — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							35	0,51	17,85
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018990				30	0,51	15,30	5	0,51	2,55

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Eclousure 2,3 Terrax Blue — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							48	9,20	441,60
22-ene	Compra fac. 001-001-000018812	1	9,20	9,20				49	9,20	450,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Eclousure 2,3 Terrax White — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							50	9,20	460,00
22-ene	Compra fac. 001-001-000018812	1	9,20	9,20				51	9,20	469,20

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Eset Nod32 Home Edition — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	14,00	378,00
04-ene	Compra fac.001-001-000039715	3	14,00	42,00				30	14,00	420,00
08-ene	Compra fac.001-001-0003952	25	12,50	312,50				55	14,00	770,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Espon 664 Bottles Black — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							19	5,90	112,10
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	4	5,90	23,60				23	5,90	135,70

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche Camara Digital Omega Mediano — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							12	3,80	45,60
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	3,80	3,80				13	3,80	49,40

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche de camara digital omega — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	4,82	86,67

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche con teclado blutooth de 7 colores — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							20	15,10	302,00
06-ene	Compra fac.001-001-000012942	1	15,10	15,10				21	15,10	317,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche con teclado de 10 pulgadas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							48	16,10	772,80
14-ene	Compra fac. 002-001-00004209	1	16,10	16,10				49	16,10	788,90

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Del 01 al 31 de enero del 2014

Artículo: Estuche de 10 pulgadas de neopreno — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	2,25	76,50
14-ene	Compra fac. 002-001-00004209	2	2,25	4,50				36	2,25	81,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche de 10" tipo Solapa — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							59	1,90	112,10
14-ene	Compra fac. 002-001-00004209	2	1,90	3,80				61	1,90	115,90

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche de 15 pulgadas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							52	4,30	223,60
14-ene	Compra fac. 002-001-00004209	1	4,30	4,30				53	4,30	227,90

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Estuche de 16 pulgadas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	11,38	386,84
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018874				1	11,38	11,38	33	11,38	375,46

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Etiquecas 3,8*2,5*2,99 rollo — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							37	16,74	619,38
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018871				2	16,74	33,48	35	16,74	585,90
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018896				6	16,74	100,44	29	16,74	485,46

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Extension USB Omega — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	1,54	23,06
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018824				1	1,54	1,54	14	1,54	21,53
14-ene	Ventas fac. 001-001-000018889				1	1,54	1,54	13	1,54	19,99
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018991				1	1,54	1,54	12	1,54	18,45

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory Adata 32GB micro-SD — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	18,42	294,65
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018876				1	18,42	18,42	15	18,42	276,23

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory Adata 4GB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							17	4,02	68,34
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018893				2	4,02	8,04	15	4,02	60,30
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018953				1	4,02	4,02	14	4,02	56,28

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory Adata 8GB Black — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							24	6,80	163,20
09-ene	Compra fac. 006-001-000180225	2	6,80	13,60				26	6,80	176,80
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018897				1	6,80	6,80	25	6,80	170,00
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018982				1	6,80	6,80	24	6,80	163,20

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory de 4GB varios dieseños — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	4,69	135,94
07-ene	Ventas fac. 001-001-000018852				1	4,69	4,69	28	4,69	131,25
09-ene	Ventas fac. 001-001-000018866				1	4,69	4,69	27	4,69	126,56
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018952				1	4,69	4,69	26	4,69	121,88

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory HP 16GB 165W — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	9,00	162,00
09-ene	Compra fac. 006-001-000180225	3	9,00	27,00				21	9,00	189,00
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018885				1	9,00	9,00	20	9,00	180,00
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018938				1	9,00	9,00	19	9,00	171,00
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018943				1	9,00	9,00	18	9,00	162,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Flash Memory HP 16GB 221W — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	10,00	340,00
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018841				1	10,00	10,00	33	10,00	330,00
09-ene	Compra fac. 006-001-000180225	1	10,00	10,00				34	10,00	340,00
07-ene	Ventas fac. 001-001-000018851				1	10,00	10,00	33	10,00	330,00
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018858				1	10,00	10,00	32	10,00	320,00
22-ene	Compra fac. 006-001-000181109	5	10,00	50,00				37	10,00	370,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Forza UPS NT-501 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	30,00	540,00
08-ene	Compra fac.001-002-000155294	2	30,00	60,00				20	30,00	600,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Forza UPS NT-761 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	44,10	793,80
08-ene	Compra fac.001-002-000155294	1	44,10	44,10				19	44,10	837,90

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Funda para 2 CD — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	0,03	0,45
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018897				1	0,03	0,03	14	0,03	0,42

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Fuente de Poder Terrax de 600w — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	11,92	190,68
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018991				1	11,92	11,92	15	11,92	178,76

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Generic DVD to converter — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	2,11	21,10
08-ene	Compra fac.001-002-000155294	4	2,11	8,44				14	2,11	29,54
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018870				1	2,11	2,11	13	2,11	27,43

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius Headphones Ghp-240x — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							38	4,35	165,30
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	3	4,35	13,05				41	4,35	178,35

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius Headphones Ghp-410x — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	6,35	184,15
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	6,35	6,35				30	6,35	190,50

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius Parlante RSEP-1165 black — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	8,22	57,54
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	2	8,22	16,44				9	8,22	73,98

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius Parlante sp-9008t, blutooth — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	26,28	735,84
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	4	26,28	105,12				32	26,28	840,96

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius Parlantes 2,1, 110V — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	13,43	214,88
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	1	13,43	13,43				17	13,43	228,31

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius teclado luxepad blutoonth for — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	22,15	753,10
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	22,15	22,15				35	22,15	775,25

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Genius teclado Multimedia KB205 USB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	8,04	216,96
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018939				1	8,04	8,04	26	8,04	208,93

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 122 Black DJ 190 Pag. — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	9,61	144,15
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	1	9,61	9,61				16	9,61	153,76
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	1	9,61	9,61				17	9,61	163,37

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 122 TRI-Color 1000 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							65	11,83	768,95
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	1	11,83	11,83				66	11,83	780,78

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 21 Black DJ 1410 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							30	14,15	424,50
07-ene	Compra fac.005-001-000339183	2	14,15	28,30				32	14,15	452,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 22 TRI-Color 1410 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	18,74	206,14
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	2	18,74	37,48				13	18,74	243,62

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 60 Black DJ 1660 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	14,24	213,60
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	2	14,24	28,48				17	14,24	242,08

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: HP 60 TRI-Color 1660 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	17,80	320,40
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	1	17,80	17,80				19	17,80	338,20

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Hub Mini Comat USB CUH204D Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	5,15	20,61
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018824				1	5,15	5,15	3	5,15	15,46

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Canon Multi-función MG-2220 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							21	47,20	991,20
22-ene	Compra fac. 001-001-000018812	3	47,20	141,60				24	47,20	1132,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson L355 Multi-función Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	256,25	7175,00
14-ene	Compra fac. 001-001-000033478	1	256,25	256,25				29	256,25	7431,25
22-ene	Compra fac. 006-001-000181109	1	225,00	225,00				30	256,25	7687,50
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018898				1	256,25	256,25	29	256,25	7431,25

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson L355 Multi-función 110v wi-fi Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							5	233,00	1165,00
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	1	233,00	233,00				6	233,00	1398,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson L355 Multi-función 210 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							64	194,00	12416,00
24-ene	Compra fac. 006-001-000181118	2	194,00	388,00				66	194,00	12804,00
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018954				1	194,00	194,00	65	194,00	12610,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson L355 Multi-función — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							55	217,63	11969,88

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson Matricial LX350 USB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	174,11	1915,16
04-ene	Ventas fac. 001-001-000018842				1	174,11	174,11	10	174,11	1741,05

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Epson TM-U220PD653 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							35	183,00	6405,00
22-ene	Compra fac. 005-001-000342675	1	183,00	183,00				36	183,00	6588,00
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018951				1	183,00	183,00	35	183,00	6405,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Impresora Laser Monocromatica ML-2165 Samsung — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							22	59,00	1298,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Kingston Data 8GB Purple — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	5,89	88,35
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018836				1	5,89	5,89	14	5,89	82,46
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018909				1	5,89	5,89	13	5,89	76,57
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018911				1	5,89	5,89	12	5,89	70,68

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Kingston Data 8GB rojo — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	5,89	106,02
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018824				1	5,89	5,89	17	5,89	100,13
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018827				1	5,89	5,89	16	5,89	94,24
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018881				1	5,89	5,89	15	5,89	88,35
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018882				3	5,89	17,67	12	5,89	70,68
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	10	5,89	58,90				22	5,89	129,58
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018967				1	5,89	5,89	21	5,89	123,69
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018990				1	5,89	5,89	20	5,89	117,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Lector de memorias externa Multicard — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	2,01	8,04
06-ene	Ventas fac. 001-001-000018847				1	2,01	2,01	3	2,01	6,03
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018914				1	2,01	2,01	2	2,01	4,02

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: LG Microondas 0,7/28 Litros — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							55	71,85	3951,75
10-ene	Compra fac.005-001-000340212	1	71,85	71,85				56	71,85	4023,60

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: LG Monitor LED 22 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	200,36	2203,96
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	200,36	200,36				12	200,36	2404,32

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Licencia de Antivirus Eset Nod 32,5 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							13	13,39	174,04
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018861				2	13,39	26,78	11	13,39	147,26
15-ene	Ventas fac. 001-001-000018893				1	13,39	13,39	10	13,39	133,88
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018933				1	13,39	13,39	9	13,39	120,49
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018934				1	13,39	13,39	8	13,39	107,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Maletin Mini NotebookOmega Hasta 10 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	2,30	41,40
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	2,30	2,30				19	2,30	43,70

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mapc Back-UPS 650 120V. 4Tomas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	85,00	1275,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Material de empaque — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	3,00	48,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	3,00	3,00				17	3,00	51,00
29-ene	Compra fac. 001-002-000133427	1	2,50	2,50				18	3,00	54,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mesa escritorio computador vidrio Transparente — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	89,00	890,00
21-ene	Compra fac. 001-002-000132895	2	89,00	178,00				12	89,00	1068,00
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018942				2	89,00	178,00	10	89,00	890,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mica Whitp/ Tablet proptector — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							38	2,68	101,75
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018915				1	2,68	2,68	37	2,68	99,07

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Microfono Pedestal Omega — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	1,20	34,68
06-ene	Compra fac.001-001-000012942	1	1,20	1,20				30	1,20	35,88

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Micro-SD Adata 16GB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	9,10	63,70
22-ene	Compra fac. 006-001-000181109	3	9,10	27,30				10	9,10	91,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Micro-SD Adata 32GB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							113	19,70	2226,10
09-ene	Compra fac. 006-001-000180225	2	19,70	39,40				115	19,70	2265,50

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Micro-sd Kingston 8GB clase 4 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	5,60	89,60
09-ene	Compra fac. 006-001-000180225	2	5,60	11,20				18	5,60	100,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Mause Omega Gris M12 Retractil — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	5,22	177,48
09-ene	Ventas fac. 001-001-000018865				1	5,22	5,22	33	5,22	172,26
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018869				1	5,22	5,22	32	5,22	167,04

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Mause Omega Negra USB 30 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	3,80	102,60
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,80	7,60				29	3,80	110,20

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							14	3,80	53,20
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,80	7,60				16	3,80	60,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							65	3,92	254,80
07-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,92	7,84				67	3,92	262,64
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018971				1	3,92	3,92	66	3,92	258,72

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB gris — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							30	3,92	117,60
07-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,92	7,84				32	3,92	125,44

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB Pink — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	3,90	42,90
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,90	7,80				13	3,90	50,70

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Micro Mouse Omega Retractil USB Black — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	3,92	58,80
07-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	3,92	7,84				17	3,92	66,64

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Mouse Klipx Kmo-130s Mini — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	5,36	96,39
04-ene	Ventas fac. 001-001-000018844				1	5,36	5,36	17	5,36	91,04

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mini Mouse Terrax Retractil colores — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	4,69	18,75
07-ene	Ventas fac. 001-001-000018854				1	4,69	4,69	3	4,69	14,06
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018862				1	4,69	4,69	2	4,69	9,38

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mouse Genius Micro Traveler — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							21	10,30	216,30
22-ene	Compra fac. 006-001-000181109	2	10,30	20,60				23	10,30	236,90

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mouse Genius Netscroll 310 USB negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	6,00	168,00
03-ene	Ventas fac. 001-001-000018836				1	6,00	6,00	27	6,00	162,00
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018863				1	6,00	6,00	26	6,00	156,00
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018873				1	6,00	6,00	25	6,00	150,00
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018884				1	6,00	6,00	24	6,00	144,00
14-ene	Ventas fac. 001-001-000018889				1	6,00	6,00	23	6,00	138,00
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018922				1	6,00	6,00	22	6,00	132,00
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018949				1	6,00	6,00	21	6,00	126,00
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018971				1	6,00	6,00	20	6,00	120,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mouse Genius USB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							48	5,03	241,20
06-ene	Ventas fac. 001-001-000018849				1	5,03	5,03	47	5,03	236,18

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mouse Omega Optico USB 3D — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							50	2,80	140,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	2,80	5,60				52	2,80	145,60
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018981				1	2,80	2,80	51	2,80	142,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Mouse Omega USB Optico Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							5	2,60	13,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	2	2,60	5,20				7	2,60	18,20

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Modulador para car MP4 Player — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							64	10,04	642,72
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018927				1	10,04	10,04	63	10,04	632,68

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Parlante Genius Bluetooth — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							55	21,09	1159,95
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018991				1	21,09	21,09	54	21,09	1138,86

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Papel A4 Blanco Resmas Xerox — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	2,85	31,35
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018947				1	2,85	2,85	10	2,85	28,50

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Pila Cr 3032 Plana — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							35	1,34	46,73
10-ene	Ventas fac. 001-001-000018871				1	1,34	1,34	34	1,34	45,39

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Plug RJ45 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							22	0,17	3,63
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018862				4	0,17	0,66	18	0,17	2,97
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018985				4	0,17	0,66	14	0,17	2,31

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Porta CD Wide 48 PCS — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	5,36	80,36

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Protector de teclado para portatil — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	3,35	33,45
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018934				1	3,35	3,35	9	3,35	30,11

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Recarga Cartucho Canon Color 5ml — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	2,34	42,12
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018907				1	2,34	2,34	17	2,34	39,78
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018918				1	2,34	2,34	16	2,34	37,44
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018987				1	2,34	2,34	15	2,34	35,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Recarga Cartucho Canon Negro 5ml — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	2,00	8,01
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018907				1	2,00	2,00	3	2,00	6,01
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018937				1	2,00	2,00	2	2,00	4,01
31-ene	Ventas fac. 001-001-000018987				1	2,00	2,00	1	2,00	2,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Refil Comatica 100ml Negro — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							21	1,67	35,15
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018825				1	1,67	1,67	20	1,67	33,48
20-ene	Ventas fac. 001-001-000018924				1	1,67	1,67	19	1,67	31,81
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018929				1	1,67	1,67	18	1,67	30,13
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018944				1	1,67	1,67	17	1,67	28,46
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018946				1	1,67	1,67	16	1,67	26,78

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Refil Kit Cromatica 100ML — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	5,22	146,29
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018879				1	5,22	5,22	27	5,22	141,06
20-ene	Ventas fac. 001-001-000018924				1	5,22	5,22	26	5,22	135,84
21-ene	Ventas fac. 001-001-000018929				1	5,22	5,22	25	5,22	130,61
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018944				1	5,22	5,22	24	5,22	125,39
30-ene	Ventas fac. 001-001-000018986				1	5,22	5,22	23	5,22	120,16

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Refil Wash Magenta 100ML Universal — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							48	1,74	83,59
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018860				2	1,74	3,48	46	1,74	80,11

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Regulador de Voltaje Forza — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							50	10,04	502,13
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018906				2	10,04	20,09	48	10,04	482,04
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018975				1	10,04	10,04	47	10,04	472,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Resoldado Motherboard de portatil — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							5	53,57	267,83
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018909				1	53,57	53,57	4	53,57	214,26

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Router Tplink inalambrico 3 antenas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							64	32,14	2056,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Router Tplink inalambrico 2 antenas — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							55	23,44	1289,06
22-ene	Ventas fac. 001-001-000018935				1	23,44	23,44	54	23,44	1265,63

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Samsung TV Led de 19 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	203,57	2239,27
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	203,57	203,57				12	203,57	2442,84
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018862				1	203,57	203,57	11	203,57	2239,27

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Silla secretaria Omega Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							35	21,00	735,00
21-ene	Compra fac. 001-002-000132895	2	21,00	42,00				37	21,00	777,00
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018942				2	21,00	42,00	35	21,00	735,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Sistemas continuos de 4 colores sin Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	18,41	184,13
11-ene	Ventas fac. 001-001-000018879				1	18,41	18,41	9	18,41	165,71

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Sony Altavoz Inhalabrico/bluetooth Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							22	51,80	1139,60
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	51,80	51,80				23	51,80	1191,40

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Sony Audifonos con Contestador — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	14,03	210,45
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	1	14,03	14,03				16	14,03	224,48

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Swich 8 puertos nexxt — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	0,94	16,87
17-ene	Ventas fac. 001-001-000018910				1	0,94	0,94	17	0,94	15,93

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Speedmind cooling negra 5 posiciones — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							4	7,89	31,56
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	20	7,89	157,80				24	7,89	189,36

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Tablet Titan 7057 Blanco. 3G, doble chip, receptor de TV — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	143,50	4161,50
14-ene	Compra fac. 001-001-000033478	1	143,50	143,50				30	143,50	4305,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Tablet Titan 7068 Blanco. 3G, doble chip, receptor de TV — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	143,50	1004,50
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018885				1	143,50	143,50	6	143,50	861,00
14-ene	Compra fac. 001-001-000033478	1	143,50	143,50				8	143,50	1148,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Tarjeta video Zogis 210 1GB — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	34,82	975,01
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018941				1	34,82	34,82	27	34,82	940,19

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Telefono GE Dect 6,0 (6m) — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	36,00	576,00
29-ene	Compra fac. 001-002-000133427	1	36,00	36,00				17	36,00	612,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Tinta Cromatica 100ml HP — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	4,40	149,60
10-ene	Compra fac. 001-001-000015796	10	4,40	44,00				44	4,40	193,60

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Del 01 al 31 de enero del 2014

Artículo: Tinta para impresora Epson L200 Black — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	7,03	189,84
27-ene	Ventas fac. 001-001-000018963				1	7,03	7,03	26	7,03	182,81

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Toner Samsung K407 Clp325 Negro 1,5k — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	57,00	855,00
29-ene	Compra fac. 001-002-000011535	1	57,00	57,00				16	57,00	912,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Toner Samsung negro SCX-3405 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							65	63,00	4095,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	63,00	63,00				66	63,00	4158,00
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018976				1	63,00	63,00	65	63,00	4095,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Toner Samsung negro SCX-4300 — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							30	76,00	2280,00
02-ene	Compra fac.001-002-000131857	1	76,00	76,00				31	76,00	2356,00
20-ene	Ventas fac. 001-001-000018925				1	76,00	76,00	30	76,00	2280,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: TP Link Adaptador USB 150 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							11	6,66	73,26
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	3	6,66	19,98				14	6,66	93,24

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: TP Link Adaptador USB 300 Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							18	11,44	205,92
22-ene	Compra fac. 005-001-000342570	2	11,44	22,88				20	11,44	228,80

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: TP link Swich 16-port Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							15	16,62	249,30
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	2	16,62	33,24				17	16,62	282,54

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: TP link Swich 8-port Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado Máximo: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	6,99	111,84
10-ene	Compra fac. 005-001-000340212	3	6,99	20,97				19	6,99	132,81

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: UPS APC 650va — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							10	77,01	770,10
22-ene	Compra fac. 006-001-000181109	1	77,01	77,01				11	77,01	847,11
23-ene	Ventas fac. 001-001-000018940				1	77,01	77,01	10	77,01	770,10

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: UPS de 150 VA-865 WAPC — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							38	228,00	8664,00
06-ene	Compra fac.001-001-000012942	1	228,00	228,00				39	228,00	8892,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: UPS Forza 110v — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							29	30,87	895,25
16-ene	Ventas fac. 001-001-000018906				1	30,87	30,87	28	30,87	864,38

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: USA pressure sentitive LAI — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							7	16,83	117,81
14-ene	Compra fac.002-001-0010015	8	16,83	134,64				15	16,83	252,45

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Ventilador para Lapto Pad Havit — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							28	3,48	97,44
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018828				1	3,48	3,48	27	3,48	93,96

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Ventilador Speedmino Negro 5 Posiciones — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							16	6,76	108,12
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018828				3	6,76	20,27	13	6,76	87,85
13-ene	Ventas fac. 001-001-000018882				3	6,76	20,27	10	6,76	67,58
24-ene	Ventas fac. 001-001-000018951				10	6,76	67,58	0	6,76	0,00

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Ventilador Speedmino para Notebook — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							34	5,10	173,50
02-ene	Ventas fac. 001-001-000018828				1	5,10	5,10	33	5,10	168,40

Loja Net Cía. Ltda.

Tarjeta Kárdex

Artículo: Visagra para Laptop Dell grad — Unidad de medida: Unidades

Método: Promedio ponderado — Máximo: — Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total	Cantidad	Valor unitario	Valor total
01-ene	Inventario inicial							27	10,04	271,15
08-ene	Ventas fac. 001-001-000018855				1	10,04	10,04	26	10,04	261,11
29-ene	Ventas fac. 001-001-000018974				1	10,04	10,04	25	10,04	251,06

Loja Net Cía. Ltda.

Depreciación de activos fijos

NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	VALOR DEL BIEN	PORCENTAJE	VALOR ANUAL	VALOR MENSUAL
Depreciación Muebles y enseres	2.012,00	10%	201,20	16,77
Depreciación Equipo de Computació	5.318,00	33%	1.754,94	146,25
Depreciación Equipo de Oficina	508,00	10%	50,80	4,23
TOTAL	**7.838,00**		**2.006,94**	**167,25**

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario Final

Al 31 de enero de 2014

Expresado en dólares

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL
101030601		**Inventario de Mercaderia**		
	16	Adaptador para impresora USB aparalelo ioge	15,30	244,86
	7	Adaptador TP-Link USB Wiriless	8,00	56,00
	16	Adaptador para Tablet	6,69	107,04
	26	AOC Monitor LED 18,5	92,91	2.415,66
	5	Audifonos Microfono omega cuero	3,00	15,00
	6	Audifono gor sun / diadema	12,32	73,89
	11	Cable de Poder Negro	1,00	11,05
	66	Cable GE 6 pies	8,80	580,80
	23	Cable HDMI GE Audio Video	4,69	107,81
	8	Cable HDMI MINI THINK tec 1,80	6,62	52,97
	19	Cable Omega A/M 10 PIES	5,90	112,10
	15	Cable para Adaptador	3,75	56,25
	15	Cable USB 2,0 Xtech	2,68	40,17
	23	Cable USB Paralelo	12,74	292,97
	4	Cable UTP Nexxt 5	0,33	1,32
	26	Cable Vga Think Tec 1,8 M	1,00	26,00
	24	Camara de Vigilancia Dlink IP W.	64,96	1.558,93
	0	Camara Digital Sony 14,1	100,45	0,00
	9	Camara Web Logitech	92,00	828,00
	26	Canon Black For MP190	17,74	461,24
	39	Canon Black MP230 Printer	14,60	569,40
	28	Canon color CL41	22,20	621,60
	34	Canon Tinta Color For MP 280	18,90	642,60
	27	Cargador Adaptador+ Cable USB	3,35	90,40
	18	Carton	1,50	27,00
	15	Cartucho Canon 211 Color	17,41	261,16
	15	Cartucho Canon CI-41 Color	18,42	276,23
	11	Cartucho Canon PG210 Negro	13,73	151,01
	10	Cartucho Canon PG40 Negro	14,74	147,38
	10	Cartucho Epson 73 Cyan	11,61	116,10
	38	Cartucho Epson Magenta	11,45	434,95
	26	Cartucho HP 122 CH561 Negro	8,04	208,92
	6	Cartucho HP 60 640w Negro	12,38	74,30
	11	Cartucho HP 21 Negro	12,82	141,06
	8	Cartucho HP 22 Color	16,67	133,39
	28	Cartucho ORIG. Epson t0733 Magenta	11,45	320,49
	13	Case Externo Terrax 2,5 Sata Negro	9,71	126,22
		SUMAN	**679,84**	**11.384,27**

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario Final

Al 31 de enero de 2014

Expresado en dólares

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL
		SUMAN	**679,84**	**11.384,27**
	37	Case Micro ATX Black 525 w	29,00	1.073,00
	30	CD Sobres Omega 100 Unidades	2,25	67,50
	13	CD princo de 700MB sin caja	0,20	2,61
	63	Cinta de cera 83 mm*450 promedio	8,04	506,24
	40	Cinta Epson TM 200	1,37	54,80
	10	Cinta Epson 9750 LX	5,02	50,17
	28	Cleaning Putty Splay Naranja	1,70	47,60
	11	Cleaning Putty Splay Verde Hogar todo uso	1,70	18,70
	14	CPU core i3	315,06	4.410,84
	17	Disco Duro Externo Adata 1000GB	70,31	1.195,31
	5	D-link DCS-931L Camara IP Wireless con wifi	71,00	355,00
	20	DVD-Rwriter LG	13,40	268,01
	5	DVD-Matrix 4,7GB sin caja	0,51	2,55
	49	Eclousure 2,3 Terrax Blue	9,20	450,80
	51	Eclousure 2,3 Terrax White	9,20	469,20
	55	Eset Nod32 Home Edition	14,00	770,00
	23	Espon 664 Bottles Black	5,90	135,70
	13	Estuche Camara Digital Omega Mediano	3,80	49,40
	18	Estuche de camara digital omega	4,82	86,67
	21	Estuche con teclado blutooth de 7 colores	15,10	317,10
	49	Estuche con teclado de 10 pulgadas	16,10	788,90
	36	Estuche de 10 pulgadas de neopreno	2,25	81,00
	61	Estuche de 10" tipo Solapa	1,90	115,90
	53	Estuche de 15 pulgadas	4,30	227,90
	33	Estuche de 16 pulgadas	11,38	375,46
	29	Etiquecas 3,8*2,5*2,99 rollo	16,74	485,46
	2	Extension USB Omega	1,54	3,08
	15	Flash Memory Adata 32GB micro-SD	18,42	276,23
	14	Flash Memory Adata 4GB	4,02	56,28
	24	Flash Memory Adata 8GB Black	6,80	163,20
	26	Flash Memory de 4GB varios diseños	4,69	121,94
	18	Flash Memory HP 16GB 165W	9,00	162,00
	37	Flash Memory HP 16GB 221W	10,00	370,00
	20	Forza UPS NT-501	30,00	600,00
	19	Forza UPS NT-761	44,10	837,90
	14	Funda para 2 CD	0,03	0,42
	15	Fuente de Poder Terrax de 600w	11,92	178,76
		SUMAN	**1.454,59**	**26.559,89**

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario Final

Al 31 de enero de 2014

Expresado en dólares

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL
		SUMAN	**1454,59**	**26.559,89**
	13	Generic DVD to converter	2,11	27,43
	41	Genius Headphones Ghp-240x	4,35	178,35
	30	Genius Headphones Ghp-410x	6,35	190,50
	9	Genius Parlante RSEP-1165 black	8,22	73,98
	32	Genius Parlante sp-9008t, blutooth	26,28	840,96
	17	Genius Parlantes 2,1, 110V	13,43	228,31
	35	Genius teclado luxepad blutoonth for	22,15	775,25
	26	Genius teclado Multimedia KB205 USB	8,04	208,93
	17	HP 122 Black DJ 190 Pag.	9,61	163,37
	66	HP 122 TRI-Color 1000	11,83	780,78
	32	HP 21 Black DJ 1410	14,15	452,80
	13	HP 22 TRI-Color 1410	18,74	243,62
	17	HP 60 Black DJ 1660	14,24	242,08
	19	HP 60 TRI-Color 1660	17,80	338,20
	3	Hub Mini Comat USB CUH204D	5,15	15,46
	24	Impresora Canon Multi-función MG-2220	47,20	1.132,80
	29	Impresora Epson L355 Multi-función	256,25	7.431,25
	6	Impresora Epson L355 Multi-función 110v wi-fi	233,00	1.398,00
	65	Impresora Epson L355 Multi-función 210	194,00	12.610,00
	55	Impresora Epson L355 Multi-función	217,63	11.969,88
	10	Impresora Epson Matricial LX350 USB	174,11	1.741,05
	35	Impresora Epson TM-U220PD653	183,00	6.405,00
	22	Impresora Laser Monocromatica ML-2165 San	59,00	1.298,00
	12	Kingston Data 8GB Purple	5,89	70,68
	20	Kingston Data 8GB rojo	5,89	117,80
	2	Lector de memorias externa Multicard	2,01	4,02
	56	LG Microondas 0,7/28 Litros	71,85	4.023,60
	12	LG Monitor LED 22	200,36	2.404,32
	8	Licencia de Antivirus Eset Nod 32,5	13,39	107,10
	19	Maletin Mini NotebookOmega Hasta 10	2,30	43,70
	15	Mapc Back-UPS 650 120V. 4Tomas	85,00	1.275,00
	18	Material de empaque	3,00	54,00
	18	Mesa escritorio computador vidrio Transparent	89,00	1.602,00
	39	Mica Whitp/ Tablet proptector	2,68	104,42
	30	Microfono Pedestal Omega	1,20	35,88
	10	Micro-SD Adata 16GB	9,10	91,00
	115	Micro-SD Adata 32GB	19,70	2.265,50
	18	Micro-sd Kingston 8GB clase 4	5,60	100,80
		SUMAN	**3.518,18**	**87.605,72**

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario Final

Al 31 de enero de 2014

Expresado en dólares

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL
		SUMAN	**3518,18**	**87.605,72**
	32	Mini Mause Omega Gris M12 Retractil	5,22	167,04
	29	Mini Mause Omega Negra USB 30	3,80	110,20
	16	Mini Mause Omega Negra-Plata USB 3D	3,80	60,80
	66	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB	3,92	258,72
	32	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB gr	3,92	125,44
	13	Mini Micro Mouse Omega M12 Retractil USB Pi	3,90	50,70
	17	Mini Micro Mouse Omega Retractil USB Black	3,92	66,64
	17	Mini Mouse Klipx Kmo-130s Mini	5,36	91,04
	2	Mini Mouse Terrax Retractil colores	4,69	9,38
	23	Mouse Genius Micro Traveler	10,30	236,90
	20	Mouse Genius Netscroll 310 USB negro	6,00	120,00
	47	Mouse Genius USB	5,03	236,18
	51	Mouse Omega Optico USB 3D	2,80	142,80
	7	Mouse Omega USB Optico Negro	2,60	18,20
	63	Modulador para car MP4 Player	10,04	632,68
	54	Parlante Genius Bluetooth	21,09	1.138,86
	10	Papel A4 Blanco Resmas Xerox	2,85	28,50
	34	Pila Cr 3032 Plana	1,34	45,39
	14	Plug RJ45	0,17	2,31
	15	Porta CD Wide 48 PCS	5,36	80,36
	9	Protector de teclado para portatil	3,35	30,11
	15	Recarga Cartucho Canon Color 5ml	2,34	35,10
	1	Recarga Cartucho Canon Negro 5ml	2,00	2,00
	16	Refil Comatica 100ml Negro	1,67	26,78
	23	Refil Kit Cromatica 100ML	5,22	120,16
	46	Refil Wash Magenta 100ML Universal	1,74	80,11
	47	Regulador de Voltaje Forza	10,04	472,00
	4	Resoldado Motherboard de portatil	53,57	214,26
	64	Router Tplink inalambrico 3 antenas	32,14	2.056,80
	54	Router Tplink inalambrico 2 antenas	23,44	1.265,63
	11	Samsung TV Led de 19	203,57	2.239,27
	35	Silla secretaria Omega	21,00	735,00
	9	Sistemas continuos de 4 colores sin	18,41	165,71
	23	Sony Altavoz Inhalabrico/bluetooth	51,80	1.191,40
	16	Sony Audifonos con Contestador	14,03	224,48
	17	Swich 8 puertos nexxt	0,94	15,93
	24	Speedmind cooling negra 5 posiciones	7,89	189,36
	30	Tablet Titan 7057 Blanco. 3G, doble chip, recep	143,50	4.305,00
		SUMAN	**4.220,92**	**104.596,94**

Loja Net Cía. Ltda.

Inventario Final

Al 31 de enero de 2014

Expresado en dólares

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V./ UNITARIO	V./PARCIAL
		SUMAN	**4220,92**	**104.596,94**
	8	Tablet Titan 7068 Blanco. 3G, doble chip, rece	143,50	1.148,00
	28	Tarjeta video Zogis 210 1GB	34,82	975,01
	17	Telefono GE Dect 6,0 (6m)	36,00	612,00
	44	Tinta Cromatica 100ml HP	4,40	193,60
	26	Tinta para impresora Epson L200 Black	7,03	182,81
	16	Toner Samsung K407 Clp325 Negro 1,5k	57,00	912,00
	65	Toner Samsung negro SCX-3405	63,00	4.095,00
	30	Toner Samsung negro SCX-4300	76,00	2.280,00
	14	TP Link Adaptador USB 150	6,66	93,24
	20	TP Link Adaptador USB 300	11,44	228,80
	17	TP link Swich 16-port	16,62	282,54
	19	TP link Swich 8-port	6,99	132,81
	10	UPS APC 650va	77,01	770,10
	39	UPS de 150 VA-865 WAPC	228,00	8.892,00
	28	UPS Forza 110v	30,87	864,38
	15	USA pressure sentitive LAI	16,83	252,45
	28	Ventilador para Lapto Pad Havit	3,48	97,44
	0	Ventilador Speedmino Negro 5 Posiciones	6,76	0,00
	33	Ventilador Speedmino para Notebook	5,10	168,40
	25	Visagra para Laptop Dell grad	10,04	251,06
		SUMAN	**5.062,48**	**127.028,58**

Loja, 31 de enero del 2014

presentante Legal: F…… Contadora: F……

Loja Net Cía. Ltda.

Rol de pagos

Al 31 de enero del 2014

No	NOMBRES	CARGO	SUELDO	FONDOS RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVIDUAL	TOTAL EGRESOS	LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
1	Victor Orellana	Gerente	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	395,93	
2	Claudia Maza	Secretaria - Cajer	340,00	28,33	368,33	31,79	31,79	336,54	
3	Gregori Mendoza	Operario 1	350,00	29,17	379,17	32,73	32,73	346,44	
4	Ismael Fernandez	Operario 2	350,00	29,17	379,17	32,73	32,73	346,44	
	SUMAN:		**1.440,00**	**120,00**	**1.560,00**	**134,64**	**134,64**	**1.425,36**	

Loja, 31 de Enero del 2014

…….. ……..……

GERENTE **CONTADORA**

Loja Net Cía. Ltda.

Rol de provisiones

Al 31 de enero del 2014

No	NOMBRES	CARGO	SUELDO	DECIMO 3er SUELDO	DECIMO 4to SUELDO	VACACIÓN	Aporte Patronal 12.15%	TOTAL PROV.	OBSERVACIONES
1	Victor Orellana	Gerente	400,00	33,33	28,33	14,17	48,60	**124,43**	
2	Claudia Maza	Secretaria - Cajer	340,00	28,33	28,33	14,17	41,31	**112,14**	
3	Gregori Mendoza	Operario 1	350,00	29,17	28,33	14,17	42,53	**114,19**	
4	Ismael Fernandez	Operario 2	350,00	29,17	28,33	14,17	42,53	**114,19**	
	SUMAN:		**1.440,00**	**120,00**	**113,32**	**56,68**	**174,96**	**464,96**	

Loja, 31 de Enero del 2014

…….. ……..……

GERENTE **CONTADORA**

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo **Telef.:** 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018862
N° AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 08/01/2014 Hora: 6:20 PM # Comprob: 001-001-18862
Cliente: NELI ALICIA GONZAGA MARQUEZ
R.U.C/C.I: 1102253067 Telefono: 2653509
Dirección: AMALUZA

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
*ROUTER TPLINK INALAMBRICO 3 ANTENAS	1,00	42,857	0.0	42,857
* CABLE UTP NEXXT CATEGORIA 5E MTS.	25,00	0,446	0.0	11,161
* PLUG RJ45	4,00	0,223	0.0	0,893
*MINI MOUSE TERRAX RETRACTIL COLORES	1,00	6,250	0.0	6,250
TRANSPORTE Y MOVILIZACION	1,00	2,500	0.0	2,500

Interno: 15802

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
2,5000	61,1607	63,6607

Son: Setenta Y Un con 00/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 71,00]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	63,6607
IVA 12.0	7,3393
TOTAL	71,00

Observaciones

ACEPTE CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201

RECIBI CONFORME
Usuario: maira

IMPRENTA SANTIAGO. José [illegible] rigo Alejandro Metamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. N° 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 020[illegible] cha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: Adquirente
1era. COPIA: [illegible]or
2da. COPI[illegible] recho a Crédito Tributario

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo **Telef.:** 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018845
N° AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 06/01/2014 Hora: 10:27 AM # Comprob: 001-001-18845
Cliente: ANGEL IVAN TORRES BUSTOS
R.U.C/C.I: 1101978151001 Telefono: 2570067
Dirección: 10 DE AGOSTO Y OLMEDO

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
SERVICIO DE REVISION DE EQUIPOS impresora mp140	1,00	8,929	0.0	8,929

Interno: 15774

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
0,0000	8,9286	8,9286

Son: Diez con 00/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 10,00]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	8,9286
IVA 12.0	1,0714
TOTAL	10,00

Observaciones

ACEPTE CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201

RECIBI CONFORME
Usuario: rosita

IMPRENTA SANTIAGO. José [illegible] o Alejandro Metamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. N° 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 020000[illegible]cha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: A[illegible]te
1era. COPIA: [illegible]
2da. COPIA: Sin derecho a Crédito Tributario

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cía@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018869
Nº AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 10/01/2014 Hora: 10:39 AM # Comprob: 001-001-18869
Cliente: JARAMILLO SALINAS SILVANA CECIBEL
R.U.C/C.I.: 1900460716001 Telefono: 0995771904
Dirección: SAN CAYETANO BAJO

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
MINI MOUSE OMEGA M12 RETRACTIL USB	1,00	6,786	0,0	6,786

Interno: 15811

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
0,0000	6,7857	6,7857

Son: Siete con 60/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 7,60]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	6,7857
IVA 12.0	0,8143
TOTAL	7,60

Observaciones:

ACEPTE CONFORME
RECIBI CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201
Usuario: rosita

IMPRENTA SANTIAGO. Jos[illegible]rigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. Nº 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 02[illegible]cha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: Adquirente
1era. COPI[illegible]or
2da. COPI[illegible]recho a Crédito Tributario

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cía@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018887
Nº AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 14/01/2014 Hora: 10:25 AM # Comprob: 001-001-18887
Cliente: JARAMILLO GODOY JEAN PAVEL
R.U.C/C.I.: 1102560669001 Telefono: 2588952
Dirección: JOSE ANTONIO EGUIGUREN 11-71 Y OLMEDO

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
CARTUCHO CANON PG 40 NEGRO	1,00	19,554	0,0	19,554

Interno: 15834

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
0,0000	19,5536	19,5536

Son: Ventiun con 90/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 21,90]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	19,5536
IVA 12.0	2,3464
TOTAL	21,90

Observaciones:

ACEPTE CONFORME
RECIBI CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201
Usuario: rosita

IMPRENTA SANTIAGO. Jos[illegible]rigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. Nº 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 020[illegible]cha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: Adquirente
1era. COPI[illegible]or
2da. COPI[illegible]recho a Crédito Tributario

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo **Telef.:** 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018957
N° AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 25/01/2014 **Hora:** 11:14 AM **# Comprob:** 001-001-18957
Cliente: ANGEL IVAN TORRES BUSTOS
R.U.C/C.I: 1101978151001 **Telefono:** 2570067
Dirección: 10 DE AGOSTO Y OLMEDO

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
CARTUCHO CANON CL-41 COLOR	1,00	27,232	0.0	27,232

Interno: 15927

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
0,0000	27,2321	27,2321

Son: Treinta con 50/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 30,50]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	27,2321
IVA 12.0	3,2679
TOTAL	30,50

Observaciones

ACEPTE CONFORME
RECIBI CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201
Usuario: rosita

IMPRENTA SANTIAGO. José [illegible]rigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. N° 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 0200[illegible] [illegible]a: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: Adquirente
1era. COPIA:
2da. COPIA: [illegible]echo a Crédito Tributario

Loja Net Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo **Telef.:** 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
R.U.C. 1190081423001
001-001- 00 0018977
N° AUT. SRI. 1112549070

Fecha: 29/01/2014 **Hora:** 5:54 PM **# Comprob:** 001-001-18977
Cliente: LALANGUI LALANGUI JORGE
R.U.C/C.I: 1102479480 **Telefono:**
Dirección: OLMEDO Y 10 DE AGOSTO

DESCRIPCIÓN	CANT.	PRECIO U.	DCTO.	P. TOTAL
ADAPTADOR TP-LINK WIRELESS USB WN821N 139B2305384	1,00	14,286	0.0	14,286

Interno: 15957

V. IVA 0.0 %	V. IVA 12.0 %	SUBTOTAL
0,0000	14,2857	14,2857

Son: Dieciseis con 00/100
FORMA DE PAGO: [EFECTIVO: 16,00]

DESCUENTO	0,0000
SUBTOTAL	14,2857
IVA 12.0	1,7143
TOTAL	16,00

Observaciones

ACEPTE CONFORME
RECIBI CONFORME
SAGE - lojasoft.net - Cel: 081516201
Usuario: rosita

IMPRENTA SANTIAGO. José [illegible]rigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 * AUT. N° 1438 *Telefax: 2577496 *Emis. 017501- 02[illegible] [illegible]cha: 04-04-2013 *Válido hasta 04 de Abril de 2014
ORIGINAL: Adquirente
1era. COPI[illegible]lor
2da. COPI[illegible]echo a Crédito Tributario

SISPROCOMPU
Walter Patricio Alvarado Lituma

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Dir.: Sucre 05-25 entre Colón e Imbabura • email: alw0702@hotmail.com • Telf.: 258 5136 • LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 0702568130001
Aut. S.R.I. Nº 1113575597

FACTURA 001-001- Nº 000039715

OC-5478

CLIENTE: LOJANET
FECHA: Loja, 04 de Enero de 2014 TELEF: 2575351
DIRECCIÓN: 10 DE AGOSTO 11-65 Y OLMEDO 11:09:32
RUC: 1190081423001 F/P: CR V: AL 001001-000039715

CANT.	DESCRIPCIÓN	P/UNIT.	SUBTOTAL
3	ESET NOD32 HOME EDITION (VALIDO POR 1 AÑO)	14.00	42.00

Elab.: BONY
SON: CUARENTA Y SIETE, 04/100
NOTA:

Subtotal:	42.00
Descuento:	0.00
SUBT IVA 0%:	0.00
SUBT IVA 12%:	42.00
IVA 12%:	5.04
TOTAL:	47.04

SISPROCOMPU
RUC. 0702568130001
Walter Alvarado L.
Dir. Sucre 05-25 entre Colón e Imbabura
LOJA - ECUADOR

AUTORIZADA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

SALIDA LA MERCADERÍA NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

IMPRENTA CIAGRAFICA ECUADOR "Pedro Fernando Morales Flores "Telefax: 2577495 "R.U.C. 1101902300001 "Aut. 2404 "Fecha emisión: 26/Septiembre/2013 "Del 000001 al 100000 "Comprobante válido por 60 días a partir de la fecha de emisión

---

Loja Net ++ Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
R.U.C. 1190081423001
001-001- Nº 000006659
Nº AUT. SRI. 1113510934

Fecha de Emisión: 04/01/2014
Sr. (es) WALTER PATRICIO ALVARADO LITUMA
RUC /C.I.: 0702568130001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: SUCRE 05-25 COLON E IMBABURA Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000039715

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código del impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	42,00	RENTA	312	1.0	0,42
					0,42

IMPRENTA SANTIAGO, José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1103610594001 * AUT. Nº 1434
*Telefax: 2577496, Emis. 000001-007150 *Fecha: 11-09-2013 * Válido hasta 11 de Septiembre de 2014

TOTAL RETENIDO $. 0,42

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1COPIA: AGENTE DE RETENCION
2COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

Walter Alvarado
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

es|

DIGITAL mate

DIGITAL MATE, SERVICE CENTER NAVARRETE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.
Edmundo Carvajal Oe5-294 y Ramiro Barba (sector El Bosque)
Teléfonos.: 243-5440 / 243-2989 Fax: 224-6617
E-mail: contacto@digitalmate.com.ec
QUITO - ECUADOR

RUC: 1792058503001

FACTURA
001-001-00 0033478
AUTORIZACIÓN SRI: 1114013937
Fecha de Autorización: 10-12-2013

OC- 5506

FECHA:	14-01-2014	GUIA DE REMISIÓN:	33478
CLIENTE:	166 LOJANET CIA. LTDA.	RUC:	1190081423001
DIRECCIÓN:	10 DE AGOSTO Y OLMEDO	FORMA DE PAGO:	CREDITO
TELÉFONO:	072575351/07586217	VENDEDOR:	L M

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1,00	TABLET TITAN 7068, BLANCO, 3G, DOBLE CHIP, RECEPTOR DE TV ANALOGICA, 8GB, PANTALLA 7",BLUETOOTH, WI-FI, 1GB RAM, DOBLE CAMARA, ANDROID 4.1	143,50	143,50
1,00	TABLET TITAN 7067, SILVER, 3G, DOBLE CHIP, RECEPTOR DE TV ANALOGICA, 8GB, PANTALLA 7",BLUETOOTH, WI-FI, 1GB RAM, DOBLE CAMARA, ANDROID 4.1	143,50	143,50

6671

1- 2013082747

2- 2013082879

SON: TRES CIENTOS VEINTE Y UN CON 44/100 DOLARES

SUBTOTAL	287,00
DESCUENTO	0,00
I.V.A. 12%	34,44
I.V.A. 0%	0,00
TOTAL USD	321,44

Debo y pagaré a la orden de DIGITAL MATE Cia.Ltda., en el lugar y fecha que se me requiera, el valor total expresado en esta factura. Pagaré a la orden por el valor total de la mercadería aquí detallada y recibida a mi entera satisfacción. En caso de mora, pagaré el máximo interés legal por mora, vigente en el sistema financiero y bancario, además de todos los gastos que ocasione su cobro, siendo suficiente prueba de ellos, la sola aseveración del acreedor.
Sin protesto, ni previo de presentación para el pago, así como el aviso por falta de este hecho. Renuncio fuero, domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Quito y al trámite verbal sumario o ejecutivo a la elección de DIGITAL MATE Cia. Ltda., o sus cesionarios.
Acepto que DIGITAL MATE Cia. Ltda., ceda o transfiera en cualquier momento, los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna, a nuevo acreedor de mi parte. Autorizo además a DIGITAL MATE Cia.Ltda., a publicar de considerarlo necesario, los datos de las operaciones de orden crediticio provenientes de la relación comercial en cualquier buró de crédito autorizado.

FECHA DE VENCIMIENTO	APROBADO - DESPACHO	DESPACHADO - BODEGA	CLIENTE - RECIBÍ CONFORME
	Crédito 30 días	14.01.2014	

Digital Mate C.-INTE (Copia Interna)

LojaNet ++ Cía. Ltda.
Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cia@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
R.U.C. 1190081423001
001-001- Nº 000006671
Nº AUT. SRI. 1113510934

Fecha de Emisión: 14/01/2014

Sr. (es): DIGITAL MATE SERVICE CENTER NAVARRETE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

RUC /C.I: 1792058503001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura

Dirección: EDMUNDO CARVAJAL OE 5-294 Y RAMIRO BARDA SECTOR EL BOSQUE N° de Comprobante de Venta: 001-001-000033478

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código del impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	287,00	RENTA	312	1.0	2,87
					2,87

IMPRENTA SANTIAGO. José Rodrigo Alejandro Malamoros - R.U.C. 1103516594001 * AUT. Nº 1438
*Telefax: 2577496.. Emis. 006551*007150 *Fecha: 11-09-2013 * Válido hasta 11 de Septiembre de 2014

TOTAL RETENIDO $.

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1COPIA: AGENTE DE RETENCION
2COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

Digital Mate Service
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

OC-5507

SISPROCOMPU
Walter Patricio Alvarado Lituma

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Dir.: Sucre 05-25 entre Colón e Imbabura • email: alw0702@hotmail.com • Telf.: 258,5136 • LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 0702568130001
Aut. S.R.I. Nº 1113575597

FACTURA 001-001- Nº 000039818

CLIENTE: LOJANET
FECHA: Loja, 15 de Enero de 2014 TELEF: 2575351
DIRECCIÓN: 10 DE AGOSTO 11-65 Y OLMEDO
RUC: 1190081423001 F/P:CR V:MB 18:10:20 001001-000039818

CANT.	DESCRIPCIÓN	P/UNIT.	SUBTOTAL
1	*IMPRESORA EPSON L355 MULTIFUNCION SN:S3YK161322	256.25	256.25

6676

Elab.: BONY
SON: DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE, 00/100
NOTA:GARANTIA: UN AÑO ó 10000 COPIAS/IMPRESIONES.

Subtotal:	256.25
Descuento:	0.00
SUBT IVA 0%:	0.00
SUBT IVA 12%:	256.25
IVA 12%:	30.75
TOTAL:	287.00

SISPROCOMPU
RUC. 0702568130001
Walter Alvarado L.
Dir. Sucre 05-25 entre Colón e Imbabura
LOJA - ECUADOR

F. AUTORIZADA F. CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

SALIDA LA MERCADERÍA NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

IMPRENTA VERCUADERNACIÓN MÉNDEZ *Fabián Armando Méndez Flores *Telefax: 2570466 *R.U.C. 1101960223001 *Aut.: 2404 *Fecha emisión: 23/Septiembre/2013 Del 000039801 al 000041600 *Comprobante válido para emisión hasta: 23/septiembre/2014

Loja Net ++ Cía. Ltda.

Lo mejor en computación...
Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217
E-mail: lojanet_cía@yahoo.es
*Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
R.U.C. 1190081423001
001-001- Nº 000006676
Nº AUT. SRI. 1113510934

Fecha de Emisión: 15/01/2014

Sr. (es) WALTER PATRICIO ALVARADO LITUMA
RUC /C.I: 0702568130001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: SUCRE 08-25 COLON E IMBABURA Nº de Comprobante de Venta: 001-001-000039818

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código del impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	256,25	RENTA	312	1.0	2,56
					2,56

IMPRENTA SANTIAGO. José Rodrigo Alejandro Maldonado - R.U.C. 1102516594001 * AUT. Nº 1439
*Telefax: 2577496.. Emis. 006551- 007150 *Fecha: 11-09-2013 * Válido hasta 11 de Septiembre de 2014

TOTAL RETENIDO $.

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1COPIA: AGENTE DE RETENCION
2COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

WinedTech S.A. R.U.C. 0992695668001

Su mayorista permanente

Matriz: Av. Quito 610 y Quisquis • Telfs.: 593-4-2290999 - 2292387 - 2394068

Telefax: 2280117 - 2293885 • www.winedtech.com • managerwt@winedtech.com

Guayaquil - Ecuador

Autorización Nº. 1113469007

FACTURA Nº: 001-001-00 0018812

ENTE	LOJ001 LOJANET CIA. LTDA	FECHA	22/ENE/2014
.C. ó C.I.	1190081423001	CIUDAD	LOJA
IRECCION	10 DE AGOSTO 1165 EOLMEDO JJ	TELF. :	00018812
IRMA DE PAGO :	30 Credito	VEND. :	WMT FELIX MITE

USUARIO: FELIX MITE

HORA: 18:40:33

OC-5512.

ODIGO	DESCRIPCION	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL
CANONMG2220	IMPRESORA CANON MULTIFUNCION MG-2220	3	47.20	141.60
OXTE2	ENCLOSURE 2.5" TERRAX PJT-LHD031 WHITE (3M)	1	9.20	9.20
LCZ5" ICE	ENCLOSURE 2.5" TERRAX PJT-LHD031 BLUE (3M)	1	9.20	9.20

6682

Cancelado 11 2700 $ 172,60

INGRESADO 22/01/14

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCION Nº NAC-DGER2012-0568
del 2 DE OCTUBRE 2012

CIENTO SETENTA Y NUEVE CON 20/100 DOLARES

SUBTOTAL	160.00
DESCUENTO	
I.V.A. 12.00	19.20
TOTAL	179.20

...rtolanos) expresa e irrevocablemente a WINEDTECH S.A. para que obtenga cuantas veces sean necesarias, de cualquier fuente de información, incluidos los burós de ..., la información de riesgos crediticio, de igual forma, WINEDTECH S.A. queda expresamente autorizado para que pueda transferir o entregar dicha información a los burós de ...ryó a la Central de Riesgos al "ente peticionario".

...Pagare incondicionalmente a la orden de WINEDTECH S.A., en el lugar y fecha que se me reconvenga el valor total expresado en este documento, más los impuestos legales ...ficos y el máximo interés legal por mora autorizado por la Junta Monetaria para Bancos e Instituciones Financieras, más todos los gastos que ocasione su cobro siendo ...ste prueba de ello, la mera aseveración del acreedor. Sin protesto, exonero de presentación para el pago, así como de aviso por falta de aquel hecho. Renuncio domicilio me ...a los jueces competentes de la ciudad de Guayaquil y al trámite ejecutivo o verbal sumario a elección de WINEDTECH S.A., o sus cesionarios. Acepto que WINEDTECH S.A. transfiera en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna ni nueva aceptación de mi parte.

UNA VEZ SALIDA LA MERCADERIA NO SE ADMITEN RECLAMOS NI DEVOLUCIONES • LAS MERCADERIAS AMPARADAS EN ESTA FACTURA VIAJAN POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR.

22/01/14		
LUGAR Y FECHA	FIRMA AUTORIZADA	DEBO Y PAGARE - RECIBI CONFORME
	ADQUIRIENTE	18:50

Loja Net Cía. Ltda.

Lo mejor en computación...

Dirección: 10 de Agosto 11-65 y Olmedo *Telef.: 072 575351 07 2586217

E-mail: lojanet_cia@yahoo.es

*Loja - Ecuador

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C. 1190081423001

001-001- Nº 000006682

Nº AUT. SRI. 1113510634

Fecha de Emisión: 22/01/2014

Sr. (es) WINEDTECH S.A

RUC /C.I: 0992695668001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura

Dirección: AV. QUITO 610 Y QUISQUIS Nº de Comprobante de Venta: 001-001-00018812

Ejercicio Fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	Código del impuesto	% de retención	Valor retenido
2014	160,00	RENTA	312	1.0	1,60
					1,60

IMPRENTA SANTIAGO. José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616084001 * AUT. Nº 1438
Telefax: 2577496. Serie 000051-007100 *Fecha: 31-08-2012 * Válido hasta 1f de Septiembre de 2014

TOTAL RETENIDO $.

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
1COPIA: AGENTE DE RETENCION
2COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

Winedtech S.A

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

ÍNDICE

Carátula	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de autorización	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
a. Título	1
b. Resumen en castellano y traducido al inglés	2
c. Introducción	4
d. Revisión de literatura	6
e. Materiales y métodos	36
f. Resultados	38
g. Discusión	121
h. Conclusiones	123
i. Recomendaciones	124
j. Bibliografía	125
k. Anexos	127
Índice	208