



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA
AREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE Y
ANÁLISIS FINANCIERO EN EL COMERCIAL AGUILAR
DEL CANTÓN PIÑAS DE LA PROVINCIA DE EL ORO,
PERIODO DEL 01 ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2014”**

**Tesis previo a la Obtención del Grado de
Ingeniera en Contabilidad y Auditoría,
Contador Público Auditor.**

AUTORA:

BERTHA ELINA TENE IPO

DIRECTORA:

DRA. JUDITH MARIA MORALES ESPINOSA Mg. Sc.

LOJA - ECUADOR

2016

DRA. JUDITH MARIA MORALES ESPINOSA Mg. Sc. DOCENTE DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, DEL ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis titulado **“IMPLEMENTACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE Y ANÁLISIS FINANCIERO EN EL “COMERCIAL AGUILAR” DEL CANTÓN PIÑAS DE LA PROVINCIA DE EL ORO, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2014”**, elaborado por la aspirante Bertha Elina Tene Ipo previo a optar el Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador Público-Auditor, cumple con los requisitos exigidos en el reglamento de la Universidad Nacional de Loja, por lo tanto autorizo su presentación ante el Honorable Tribunal de Grado.

Loja, febrero del 2016



DRA. JUDITH MARIA MORALES ESPINOSA Mg. Sc.

DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Bertha Elina Tene Ipo, 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: Bertha Elina Tene Ipo

Firma: 

Cedula: 0706288065

Fecha: Loja, febrero del 2016

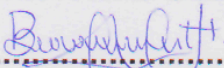
CARTA DE AUTORIZACION DE TESIS POR PARTE DE LA AUTORA PARA LA CONSULTA, REPRODUCCION PARCIAL O TOTAL Y PUBLICACION ELECTRONICA DEL TEXTO COMPLETO.

Yo, Bertha Elina Tene Ipo declaro ser Autora de la tesis titulada **“IMPLEMENTACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE Y ANÁLISIS FINANCIERO EN EL “COMERCIAL AGUILAR” DEL CANTÓN PIÑAS DE LA PROVINCIA DE EL ORO, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2014”**, como requisito para optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador Público-Auditor, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 23 de febrero del 2016 firma la autora:

FIRMA: 

AUTORA: Bertha Elina Tene Ipo

CEDULA: 0706288065

DIRECCION: Loja, La Argelia

CORREO ELECTRONICO: elina_0291@hotmail.com

TELEFONO: 072546119

DATOS COMPLEMENTARIOS

DIRECTORA DE TESIS: Dra. Judith María Morales Espinosa Mg. Sc

PRESIDENTE DEL H. TRIBUNAL: Dr. Cristóbal Jaramillo Pedrera MAE.

MIEMBRO DEL H. TRIBUNAL: Lcda. Rosa Esthela Yaguana Salinas Mg. Sc.

MIEMBRO DEL H. TRIBUNAL: Ing. Jorge Humberto Moncayo Flores Mg. Sc.

DEDICATORIA

El presente trabajo de tesis va dedicado primeramente a Dios por darme la oportunidad de vivir y estar conmigo en todo momento, a mis Padres por haberme enseñado que todo en la vida se puede lograr con sacrificio e impulsarme a cumplir mis metas, por su apoyo incondicional en los momentos que más los necesité, por brindarme sus sabios consejos y haber confiado en mí, a mi hermana, mis sobrinas, familiares y amigos por estar junto a mí en las buenas y en las malas.

Bertha Elina Tene I.

AGRADECIMIENTO

Expresó mi eterna gratitud a la Universidad Nacional de Loja, al Área Jurídica Social y Administrativa y la Carrera de Contabilidad y Auditoría por darme la oportunidad de formarme y engrandecer mis conocimientos, al Personal Docente que me impartieron sus sabios conocimientos durante la etapa de formación académica, siendo guía para mi desarrollo y crecimiento como futura profesional.

Agradecer de manera especial mi agradecimiento a la Dra. Judith María Morales Espinosa Mg. Sc., por su valiosa orientación, dirección, apoyo y conocimientos impartidos para el desempeño y culminación del presente trabajo de tesis.

Igualmente mi reconocimiento al señor Ildfonso Aguilar Romero, propietario del Comercial Aguilar y al personal que labora en el mismo, quienes depositaron su confianza brindándome la información necesaria para llevar a efecto la presente investigación.

LA AUTORA

a. TÍTULO

IMPLEMENTACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE Y ANÁLISIS FINANCIERO EN EL “COMERCIAL AGUILAR” DEL CANTÓN PIÑAS DE LA PROVINCIA DE EL ORO, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2014.

b. RESUMEN

El presente trabajo de tesis fue desarrollado en base a la problemática analizada en el Comercial Aguilar con el fin de asesorar al propietario en la correcta administración de la empresa; además de obtener el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor.

Para dar cumplimiento a los objetivos planteados en la presente investigación se implementó un sistema de contabilidad comercial bajo Normas Internacionales de Contabilidad (NIC); que permitió conocer de forma eficaz y eficiente la situación económica- financiera de la empresa mediante la elaboración y presentación de los estados financieros a los cuales se les aplicó los indicadores financieros en atención a su liquidez, actividad, endeudamiento y rentabilidad; para determinar su nivel operativo y de gestión.

El proceso contable se inició con el diseño un plan y manual de cuentas acorde a las actividades de la empresa, la constatación física de los bienes, valores y obligaciones, y en base a la documentación fuente se elaboró el flujo de operaciones cumpliendo con las obligaciones tributarias vigentes; y libros auxiliares de compras, ventas, cuentas por cobrar y pagar y libro bancos como medios de control que sirvió para la elaboración del Libro Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Hoja

de Trabajo, Ajustes, elaboración de los Estados Financieros y finalmente la Aplicación de Indicadores que permitió obtener resultados confiables y verídicos de la situación económica del comercial; información que resulta imprescindible para el propietario al momento de tomar correctivos que contribuyan al mejor aprovechamiento de sus recursos.

SUMMARY

This thesis was developed based on the issues discussed in the Commercial Aguilar in order to advise the owner in the proper administration of the company; plus get an Engineering degree in Accounting and Auditing, Public Auditor-Accountant.

To comply with the goals outlined in the research work a system of commercial accounting under International Accounting Standards (IAS) was implemented; yielded information effectively and efficiently the economic-financial situation of the company by presenting the financial statements. Besides financial indicators applied in view of their liquidity, activity, leverage and profitability; to determine its operational and management level.

The accounting process began with a plan and design manual accounts according to the company's business, physical verification of assets, stocks and bonds, and based on source documentation was prepared accounting records and ledgers shopping and sales as a means of control that served to prepare the Daybook, Ledger, Trial Balance, Worksheet, adjustments, Financial Statements, the application of indicators that allowed obtaining reliable and true economic situation of the entity results.

After finishing work is recommended Mr. owner continue applying the accounting process adapted to the company and the application and interpretation of financial indicators; information that is essential when taking corrective measures that contribute to increasing the profitability of the business.

c. INTRODUCCIÓN

El siguiente trabajo de investigación titulado “**IMPLEMENTACIÓN DE UN PROCESO CONTABLE Y ANÁLISIS FINANCIERO EN EL “COMERCIAL AGUILAR” DEL CANTÓN PIÑAS DE LA PROVINCIA DE EL ORO, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2014**” constituye un aporte significativo para las empresas comerciales ya que el Sistema Contable bajo Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) es una herramienta con principios y normas contables que brinda información confiable y oportuna sobre sus actividades, que servirá de guía para la correcta toma de decisiones dentro de la gestión empresarial.

Esta propuesta tiene como finalidad permitir al propietario controlar y aprovechar de mejor manera los recursos humanos, materiales y financieros, además de ejecutar eficazmente todas sus operaciones económicas a través de documentos y registros contables que se han diseñado para el efecto, dando a conocer su situación económica-financiera en un periodo determinado, que permitirá tomar los correctivos necesarios encaminadas al éxito y cumplimiento de metas y objetivos de la empresa.

Su estructura presenta las siguientes partes: **TÍTULO** antes mencionado, **RESUMEN** en el que se hace referencia a los objetivos,

metodología y principales resultados el mismo que se presenta en el idioma español e inglés; la **INTRODUCCIÓN** que tiene como finalidad explicar la importancia del tema, el aporte a la empresa y su estructura, la **REVISIÓN DE LITERATURA** donde se relatan los conceptos y definiciones relacionados directamente con el tema que se investiga, complementado con los **MATERIALES Y MÉTODOS** que se aplicaron y facilitaron el desarrollo del trabajo.

Los **RESULTADOS** que constan primeramente del diseño del plan y manual de cuentas, el inventario inicial, libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo, estados financieros y aplicación de indicadores financieros, seguidamente la **DISCUSIÓN** en donde se describe la situación encontrada en relación a la situación actual, **CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES** a las que se llegó luego de culminar el trabajo de tesis con la finalidad de dar soluciones a los problemas del Comercial Aguilar, la **BIBLIOGRAFÍA** que es en sí, la descripción ordenada de libros, textos y demás fuentes de consulta que hicieron posible la realización de la parte teórica y finalmente los **ANEXOS** donde se detallan los auxiliares que resumen los valores, y la constatación de la documentación fuente.

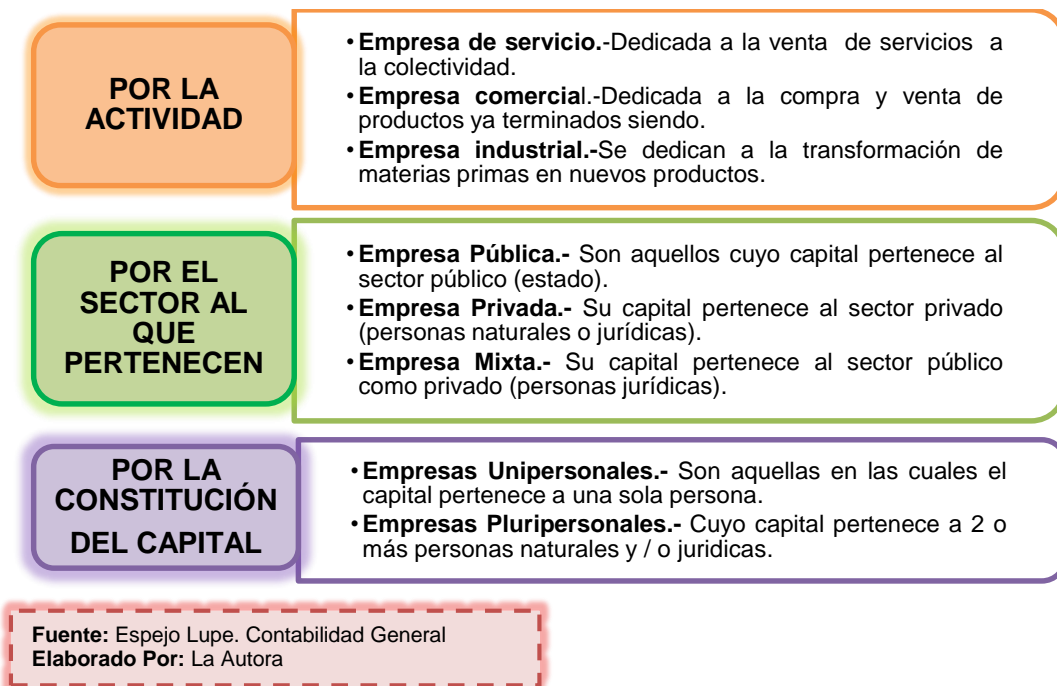
d. REVISIÓN DE LITERATURA

EMPRESA

Definición

“Es todo ente económico cuyo esfuerzo se orienta a ofrecer a los clientes bienes y/o servicios que, al ser vendidos, producirán una renta que beneficia al estado y a la sociedad en general.”¹ La empresa es una entidad económica cuya actividad está orientada a obtener utilidades y satisfacer necesidades de la colectividad.

Clasificación de las Empresas



¹ ZAPATA Sánchez, Pedro. Contabilidad General. Con base en las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, Séptima edición, pág. 5

CONTABILIDAD

Concepto

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

Importancia

La contabilidad es una herramienta para controlar las negociaciones mercantiles y financieras e informar sobre su situación actual en forma clara y oportuna. En la actualidad constituye una herramienta indispensable para la toma de decisiones

Objetivo

El principal objetivo es dar a conocer la situación económica financiera de la empresa en un periodo determinado, que generalmente es de un año; así, como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos, para poder tomar decisiones adecuadas a los intereses de la empresa.”²

² BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 8va. pág.15. Ediciones NUEVODÍA, Quito-Ecuador, 2008.

Clasificación de la Contabilidad

Contabilidad Comercial	Es aquella que controla las operaciones que realizan las empresas dedicadas a la compra-venta de un producto o artículo determinado con el fin de obtener una utilidad.
Contabilidad de Servicios	Registra las actividades de empresas que prestan servicios.
Contabilidad Industrial	Empresas dedicadas a la transformación de la materia prima.
Contabilidad Bancaria	Registra las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes.
Contabilidad Agropecuaria	Registra las actividades del campo que transforma y vende insumos.
Contabilidad de Cooperativas	Son aquellas que buscan satisfacer las necesidades de sus asociados sin fin de lucro, en actividades como: producción, distribución, ahorro, crédito, vivienda, salud y la educación.

Fuente: ZAPATA, Pedro. Contabilidad General
Elaborado Por: La Autora

Quienes están obligados a llevar contabilidad

“Las personas naturales y sucesiones indivisas (herencias) deben comenzar a llevar contabilidad cuando realicen actividades empresariales en el Ecuador y cuando al 1ro de enero de cada año operen con un capital de trabajo mayor a los \$ 60.000,00 o cuyos costos y gastos

anuales hayan sido superiores a \$ 80.000,00 o cuando sus ingresos brutos sean mayores a \$ 100.000,00 al año inmediato anterior, incluyendo para este análisis a las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares.”³

Principio Fundamental: PARTIDA DOBLE

“No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”. Esto significa que toda transacción que se realice en la empresa será registrada en cuentas deudoras los cuales reciben valores y en cuentas que entregan valores.

Tanto en el debe como en el haber se registrara el mismo valor. Estos principios proporcionan el marco de referencia para determinar la información que debe incluirse, en los Estados Financieros y la forma como esta debe presentarse.

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Los principios de contabilidad generalmente aceptados, son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la presentación de la información económica y financiera de la empresa a través de los Estados Financieros, entre estos tenemos:

³ Red de Capacitación Externa SRI - Control Tributario Dirección Nacional SRI. Guía Tributaria N° 5, Personas Naturales Obligadas a llevar Contabilidad. Segunda Edición. Pág. 7

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Equidad: El registro de los hechos económicos y su información se basan en la igualdad con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente Contable: Lo constituye la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica.

Bienes Económicos: Los EEEF se refieren siempre a bienes económicos es decir materiales e inmateriales que posean valor económico.

Unidad de Medida: Para reflejar el patrimonio de una empresa es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando precio a cada unidad.

Empresa en Marcha: Se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

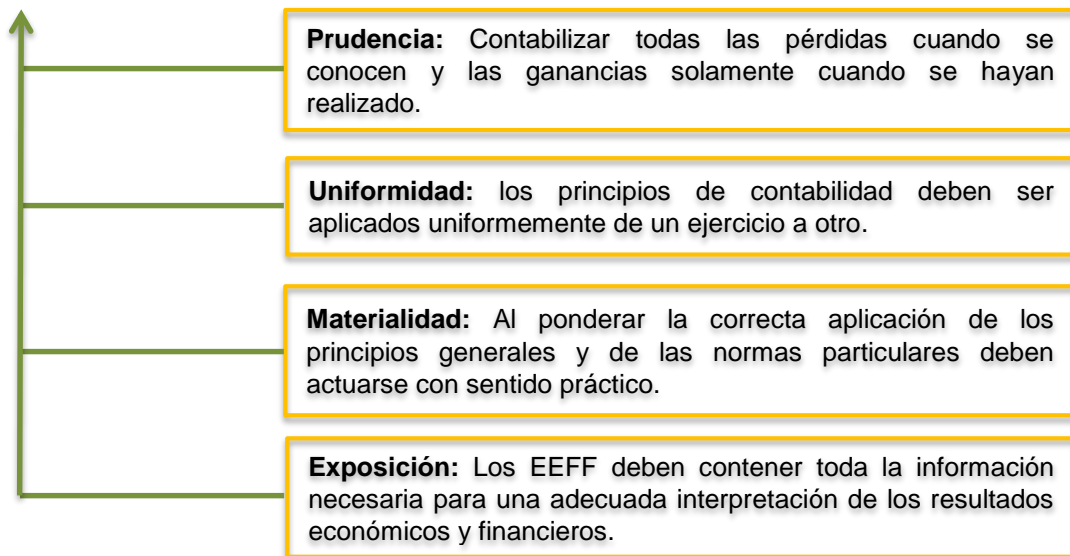
Valuación al Costo: los Activos de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, las fluctuaciones de la moneda no deben incidir alteraciones al principio expresado.

Periodo: La empresa mide el resultado de su gestión, cada cierto tiempo esta medición se llama periodo el cual comprende doce meses.

Devengado: Las variaciones patrimoniales que deben considerarse para conocer el resultado económico sin importar si se han cobrado o pagado.

Objetividad: Los cambios en los activos, pasivos y patrimonio neto deben reconocerse en los registros contables 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.



Fuente: BRAVO, Mercedes. Contabilidad General
Elaborado Por: La Autora

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

“El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (ISAB) se estableció en el 2001, como parte de la fundación del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASC). Los objetivos de la Fundación IASC y del IASB son:

- a) Desarrollar buscando el interés público un único conjunto de normas contables de carácter global que sean de alta calidad, comprensibles y de cumplimiento obligatorio, que requieran información de alta calidad, transparente y comparable en los estados financieros y en otra información financiera, para ayudar a los participantes en los

mercados de capitales de todo el mundo, y a otros usuarios, a tomar decisiones económicas.

- b) Promover el uso y la aplicación rigurosa de esas normas;
- c) Cumplir con los objetivos asociados con a) y b), teniendo en cuenta, cuando sea necesario, las necesidades especiales de las pequeñas y medianas entidades y de economías emergentes

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

El Consejo de Normas Internacionales de contabilidad IASB (International Accounting Standards Board) es un organismo privado, con sede en Londres que tiene la responsabilidad de emitir las contables NIIF. Este organismo surgió, en su configuración actual, en abril del 2001 como reestructuración y transformación de su antecesor, el IASC (International Accounting Standards Comité).”⁴

Definición

Las NIIF son conceptos generales y normas particulares que regulan la elaboración y presentación de información contenida en los estados financieros y que son aceptados de manera generalizada en determinada fecha.

⁴ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 11va, pág. 359 y 463. Editorial ESCOBAR Impresiones, Quito-Ecuador, 2013.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aquella que sirve para registrar y controlar el movimiento económico de las operaciones comerciales, se implementa en empresas cuya actividad es la compra y venta de mercaderías y servicios no financieros.

Importancia

Para cumplir con sus propósitos básicos el sistema contable requiere registrar todas las operaciones mercantiles recopiladas por el comerciante en forma ordenada y sistemática cumpliendo con todos los registros y leyes. Toda empresa comercial debe realizar este proceso contable.

LA CUENTA MERCADERÍA Y SU TRATAMIENTO CONTABLE

“El control de los inventarios es realizado mediante dos sistemas: Sistema de inventario permanente y Sistema de inventario periódico.

Cuenta Mercaderías

Es una cuenta del grupo de bienes de cambio en la que se registra el movimiento de las mercaderías.

Sistema de Control

Estos sistemas de control se aplican de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los sistemas de control de la Cuenta de Mercaderías son:

- ❖ **Sistema de Cuenta Múltiple:** denominado también sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la Cuenta Mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre indican a que se refiere cada una de ellas, además requiere la elaboración de inventarios periódicos que se obtienen mediante la constatación física de la mercadería en un momento determinado.

- ✓ **Cuentas que Intervienen:** en este sistema se utilizan varias cuentas y al final del periodo contable se realiza la Regulación o Ajuste correspondiente.
 - Mercaderías
 - Compras
 - Devolución en Compras
 - Descuento en Compras
 - Ventas
 - Devolución en Ventas

- Descuento en Ventas
- Costo en Ventas
- Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas

Compras: En esta cuenta se registran los valores de todas las adquisiciones de mercaderías (al contado o a crédito) al precio del costo de la adquisición.

Ventas: En esta cuenta se registran todas las ventas de mercaderías (al contado o a crédito), que realiza la empresa al precio de venta.

Devolución en Compras: En esta cuenta se registran los valores que por devolución de las mercaderías adquiridas al costo.

Descuento en Compras: En esta cuenta se registran los valores que por descuentos o rebajas que terceras personas conceden a la empresa sobre las mercaderías adquiridas.

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

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

Asientos de Regulación

- **Determinar las Compras Netas:** Es el resultado de las compras brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras, su fórmula es:

$$CN = CB - Dvo. C - Des. C$$

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Devolución en Compras	xxxxx	
	Descuento en Compras		xxxxx
	Compras		
	P/r determinar las compras netas		

- **Determinar las Ventas Netas:** Se obtienen a partir de las ventas brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas, su fórmula es:

$$VN = VB - Dvo. V - Des. V$$

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Ventas	xxxxx	
	Descuento en Ventas		xxxxx
	Devolución en Ventas		
	P/r determinar las ventas netas		

- **Determinar las Mercaderías Disponibles para la Venta:** Se determina de las mercaderías Inventario Inicial más las Compras Netas, su fórmula es:

$$MDV = MII + CN$$

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Costo de ventas Inventario de Mercadería (Inicial) Compras (Netas) P/r determinar mercadería disp. Vta.	xxxxx	xxxxx

- **Determinar el Costo de Ventas:** Se obtienen de las mercaderías Inventario Inicial más las compras netas menos mercadería inventario final, su fórmula es:

$$CV = MII + CN - IF$$

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Inventario de Mercadería (final) Costo de Ventas P/r Inv. de mercadería Final y costo de venta	Xxxxx	xxxxx

- **Determinar la Utilidad Bruta en Ventas:** Se registra el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas. Su fórmula es:

$$UBV = VN - CV$$

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Ventas Costo de Ventas Utilidad Bruta en Ventas P/r determinar utilidad bruta en ventas	Xxxxx	xxxxx

- ❖ **Sistema de Cuenta Permanente:** Denominado también Sistema de Inventario Perpetuo consiste en controlar el movimiento de la cuenta Mercaderías mediante la utilización de las tarjetas kárdex la misma que permite conocer el valor y la existencia física de la mercadería 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
 - Ventas
 - Costo de Ventas
 - Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas.”⁵

“Los métodos más utilizados para la valoración de los inventarios de mercaderías son los siguientes:

- ❖ **Método FIFO:** Primeros en entrar, primeros en salir. Significa que las mercaderías que ingresan primero son aquellas que salen primero.

⁵ VASCONEZ, José Vicente. Contabilidad General, para el siglo XII-tercera edición 2004.pág. 38

- ❖ **Promedio Ponderado:** En este método se determina el valor promedio de las mercaderías que ingresaron en la empresa, es de fácil aplicación y permiten mantener una valoración adecuada del inventario.

- ❖ **Última Compra (costo actual):** Consiste en valorar las mercaderías al costo actual de mercado, mediante ajustes contables.”⁶

PROCESO CONTABLE

El proceso contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros. Este proceso es el registro ordenado y sistemático de las actividades económicas que realiza la empresa; partiendo desde el registro de las transacciones en el diario hasta la preparación y presentación de los estados financieros.

El proceso contable se refiere a todas las operaciones y transacciones que se registran en un periodo determinado desde la apertura de los libros hasta la preparación de los Estados Financieros.

⁶ GUAJARDO Gerardo, Contabilidad, Editorial Mc. Graw-Hill Interamericana. México 2007.pág. 41



PLAN DE CUENTAS

“Constituye un listado lógico y ordenado de las cuentas del mayor general y de las subcuentas aplicables a una entidad específica con su

denominación y código correspondiente. Su estructura dependerá del tamaño de las necesidades de la empresa y de quien lo elabore.

CÓDIGO	GRUPOS	ESTADO FINANCIERO
1	Activo	Balance general
2	Pasivo	Balance general
3	Patrimonio	Balance general
4	Ingresos	Estado de resultados
5	Costos	Estado de resultados
6	Gastos	Estado de resultados

MANUAL DE CUENTAS

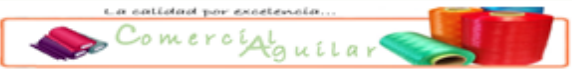
Es la guía que explica cómo podemos utilizar el catálogo de cuentas. Es darle una denominación en función a los elementos que agrupa, identificar la naturaleza de su saldo, determinar cómo inicia, como se liquida; y en qué circunstancias sus movimientos son deudoras o acreedoras.”⁷

DOCUMENTOS FUENTE


Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa, brindando mayor grado de confiabilidad al momento de realizar el registro de las operaciones. Los comprobantes más utilizados son:

⁷ SARMIENTO, Rubén. Contabilidad General. Séptima Edición, pág. 30-33 Editorial Voluntad. Quito – Ecuador, 2005.

- ✓ **Factura:** Es el documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados.

<p style="text-align: center;">La calidad por excelencia...</p>  <p style="text-align: center;">Comercial Aguilar PJÑAS - ECUADOR</p> <p><i>Dirección:</i> Calle García Moreno intersección Abdón Calderón <i>Tel.:</i> 238-432</p>		<p style="text-align: center;">FACTURA N° 001-00100523</p> <p style="text-align: center;">RUC:0700643919001 N° AUTORIZACION: 1047844855</p>	
<p>Señor(es): Ruc: Guía de remisión:</p>		<p>Teléfono: Fecha de Emisión: Dirección:</p>	
CANTIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
<p>SON:</p> <p>..... F. AUTORIZADA</p>		<p>SUBTOTAL</p> <p>DESCUENTO</p> <p>IVA 0%</p> <p>IVA 12 %</p> <p>TOTAL</p>	<p>..... F. CLIENTE</p>
<p>Imprenta Paola, autorización N° 0465, ruc 1794745685001, emisión válida hasta julio del 2013, desde 00001 al00005</p>			

- ✓ **Cheque:** El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista.

<p>Fecha:..... A:..... Por:.....</p> <table border="1"> <tr><td>Saldo:</td><td> </td></tr> <tr><td>Depósitos:</td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td>Saldo actual</td><td> </td></tr> <tr><td>Cheque</td><td> </td></tr> <tr><td>Nuevo saldo</td><td> </td></tr> </table> <p style="text-align: center;">0001803</p>	Saldo:		Depósitos:						Saldo actual		Cheque		Nuevo saldo		 <p>BANCO DEL PICHINCHA En confianza...siempre su Banco</p> <p style="text-align: right;">CUENTA N°:4880110515 CHEQUE N°: 0001803</p> <p>Páguese a La orden de:..... <input type="text" value="US \$"/></p> <p>La cantidad de:.....US Dólares</p> <p>..... Ciudad fecha</p> <p>Ildefonso María Aguilar Romero AGENCIA METROPOLITANA 29/07/2013</p> <p style="text-align: right;">firma</p>
Saldo:															
Depósitos:															
Saldo actual															
Cheque															
Nuevo saldo															

- ✓ **Comprobante de Retención:** Estos documentos son autorizados que sirven como constancia de las retenciones realizadas por los agentes

de retención; ya sea por el pago de adquisición de bienes o prestación de servicios.

		COMPROBANTE DE RETENCIÓN OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		R.U.C. 0700643919 SERIE N° 001-001-000005221							
ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón Calderón (Edificio Aguilar) Telef. 2976-253 * Piñas - El Oro				<table border="1"> <tr> <th>DÍA</th> <th>MES</th> <th>AÑO</th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>		DÍA	MES	AÑO			
DÍA	MES	AÑO									
PROVEEDOR:			R.U.C./C.I.								
DIRECCIÓN:			LUGAR:								
DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA											
TIPO COMP. VTA.		NUMERO:		FECHA DEL COMP. VTA.							
N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA.		FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA.		FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA.							
EJERCICIO FISCAL	CÓDIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO						
BUENO FAJARDO CARLOS MIGUEL- GRAFICAS FELJOO - RUC: 1101995130001 - AUT3146 TELF: (07) 2976-032 5 Bloques (100x7) N° del 0005.001 AL 0005500 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013				TOTAL RETENIDO \$							
CONTABILIZADO											
(R) AGENTE DE RETENCIÓN		(R) CONTRIBUYENTE		ELABORADO POR							
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN		REVISADO POR		Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014							

Rol de Pagos

Documento a través del cual se deja constancia de todos los valores pagados a los empleados como retribución de los servicios que estos prestan a la Entidad Contable, estos deben ir legalizados mediante las firmas.”⁸

									
ROL DE PAGOS Mes de Enero del 2014									
N°	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		EGRESOS		LIQUIDO A PAGAR	N° CHEQUE	FIRMAS
			S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVID 9,45 %	ANTICIPO				TOTAL EGRESOS
TOTAL									

⁸ YAGUAL Abraham. Introducción a la Contabilidad. Tercera Edición, pág. 29 Editorial Codislisi Cía. Ltda. . Guayaquil– Ecuador, 2008.

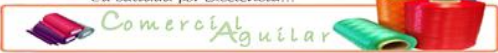
y obligaciones a partir de cuyos datos se establecerá el patrimonio de la empresa.

- **Inventario Final.**- Es el que se realiza al finalizar el periodo contable y corresponde al inventario físico de la mercadería de la empresa y su correspondiente valoración. Con este inventario se procede a realizar los ajustes respectivos en cada cuenta.

					
INVENTARIO INICIAL 01 de enero del 2014 Expresado en Dólares USD					Folio N°01
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
TOTAL					

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INICIAL

“El estado de situación inicial refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio. En el caso de empresas que funcionan por varios periodos, la información financiera del 31 diciembre da inicio al siguiente ejercicio contable.

La calidad por excelencia...

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INICIAL
Al 01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

1.	<u>ACTIVO</u>		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		xxxx
1.1.01.01	Caja	xxxx	
1.1.02	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		xxxx
101.04	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		xxxx
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		xxxx
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)		
1.2.01	EDIFICIOS		xxxx
1.2.03	MUEBLES Y ENSERES		xxxx
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		xxxx
	TOTAL ACTIVO		xxxx
2.	<u>PASIVO</u>		
2.1	PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)		
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		xxxx
2.1.05	IVA POR PAGAR		xxxx
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		xxxx
	TOTAL PASIVO		xxxx
3.	<u>PATRIMONIO</u>		
3.1	CAPITAL		xxxx
3.1.01	CAPITAL INICIAL	xxxx	
	TOTAL CAPITAL		xxxx
	TOTAL PATRIMONIO		xxxx
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		xxxx

Piñas, 01 de enero del 2014

f.).....	f.).....
GERENTE	CONTADOR

LIBRO DIARIO

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa. El registro se realiza mediante asientos, a lo que se denomina también jornalización.

La calidad por excelencia...

LIBRO DIARIO

Folio Nro. 01

FECHA	CODIGO	DETALLE	R/F	PARCIAL	DEBE	HABER
TOTAL						

Libros Auxiliares

Permiten ampliar la información recogida en los libros principales los cuales permiten llevar en mejor orden y claridad los registros de las operaciones. Para efectos de control es conveniente que el libro mayor se subdivida en mayores auxiliares necesarios para cada cuenta.

Auxiliar de Compras

Es elaborado para registrar todos los bienes y servicios adquiridos por la empresa, en especial las compras de mercaderías con sus respectivas cuentas auxiliares y cuentas por pagar. Este auxiliar contiene los siguientes datos:

											
AUXILIAR DE COMPRAS N°01											
MES: ENERO											
FECHA	PROVEEDOR	FACT.	COMPRA 12%	DESC.	TRANS.	IVA PAGADO	TOTAL	IVA RETENIDO	RET. FUENTE IR.	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO

Auxiliar de Ventas

Es elaborado para registrar todos los bienes y servicios vendidos por la empresa, en especial las ventas de mercaderías, incluyendo el IVA en

ventas y cuentas por cobrar. Dentro de la estructura de este registro se detallan los siguientes datos:

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS N°01

SEMANA DEL 01 AL 08 DE ENERO

FECHA	DETALLE	FACT.	VENTAS 12%	DESC	TRANS.	IVA COBRADO	TOTAL	IVA RETENIDO	ANT IR.	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO

LIBRO MAYOR

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos jornalizados previamente en el Diario. Los valores registrados en él debe y haber del Diario pasan al debe y haber de una cuenta de mayor, este paso se denomina MAYORIZACIÓN. El libro mayor tendrá tantas cuentas como número de CUENTAS utilice la empresa de acuerdo a la codificación prevista en el Plan o Catalogo de Cuentas.

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: _____ CODIGO: _____

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
TOTAL					

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Permite resumir la información contenida en los registros realizados en el Libro Diario y el Libro Mayor, a la vez que permite comprobar la exactitud de los mencionados registros. Verifica y demuestra la igualdad numérica entre el Deber y el Haber.

						
BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS						
Del 01 de enero al 30 de abril del 2014						
Expresado en Dólares USD						
N°	CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
TOTAL						

Ajustes

Se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas demuestren su saldo real o verdadero. Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellas que se refieren a: acumulados, diferidos, depreciaciones, amortizaciones, consumos, provisiones, regulaciones y otros ajustes.

- ❖ **Acumulados:** Se caracteriza por cuanto la cuenta caja se registra con posterioridad a la realización del gasto o de la renta. Se clasifica en Acumulado de Gastos y Acumulado de Rentas.

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Gasto Sueldo Sueldo Acumulado por Pagar P/r El sueldo correspondiente a ...	xxxxx	xxxxx

- ❖ **Consumos:** la cuenta suministros de oficina, aseo y limpieza son activos que representa el stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades. Al finalizar el periodo se requiere el ajuste para conocer el saldo de estas cuentas que se han consumido.

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Consumo de Suministros de Oficina Suministros de Oficina P/r Consumo de suministros de oficina correspondiente al 40%.	xxxxx	xxxxx

- ❖ **Provisiones:** La empresa vende su mercadería al contado y a crédito, algunos de estos crédito pueden ser incobrables, razón por la cual la Ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de provisiones sobre los créditos otorgados.

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Cuentas Incobrables Provisión de Cuentas Incobrables P/r Provisión correspondiente al 1%	Xxxxx	xxxxx

- ❖ **Regulaciones:** Estos ajustes se refieren específicamente a la cuenta mercadería.”¹⁰

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Ventas	xxxxx	
	Costo de Ventas		xxxxx
	Utilidad Bruta en Ventas		xxxxx
	P/r Determinar Utilidad Bruta		

NIC 16: Propiedad, Planta y Equipo

“El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión. Los principales problemas que presenta el reconocimiento contable de propiedades, planta y equipo son la contabilización de los activos, la determinación de su importe en libros y los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

- ❖ **Depreciaciones:** Depreciación física originada por el desgaste y el deterioro de los bienes de uso, causados por la utilización y transcurso

¹⁰ ESPEJO JARAMILLO, Lupe. Contabilidad General, Primera Edición, Editorial UTPL, 2007, pág. 6. Loja-Ecuador.

del tiempo. Para el cálculo de la depreciación de un activo, es necesario conocer varios elementos:

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
01-01-14	Depreciación de Vehículo Depreciación Acum. de Vehículo P/r Depreciación de Vehículo	xxxxx	xxxxx

- ✓ **Valor Actual:** Es el valor de adquisición, es decir aquel que se paga al momento de realizar la compra de los activos su valuación.
- ✓ **Valor Residual (VR):** Es el valor estimado que posiblemente tendrá el activo fijo al término de su vida útil.
- ✓ **Vida Útil (VU):** Se refiere al número de años que en buenas condiciones servirá al activo fijo en la empresa.
- ✓ **Valor en Libros:** se obtiene del valor actual o de la adquisición, menos la Depreciación acumulada a una fecha determinada.

Según lo establece la ley, para efectuar la depreciación se utilizará el Método de Línea Recta, cuya fórmula es la siguiente.”¹¹

$$D = \frac{\text{Valor Actual} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

¹¹ HANSEN- HOLM Mario y otros. NIFF Teoría y Práctica. Manual para Implementar NIIF 2011. Pág. 7-8.


de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Alcance. Esta Norma se aplica a todo tipo de estados financieros con propósito de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

- ✓ **Estado de Situación Económica:** Se lo realiza al finalizar el periodo contable y muestra los efectos de las operaciones de una empresa y sus resultados finales, ya sea de ganancia o de pérdida. Es decir la capacidad gerencial para producir beneficios mediante el uso adecuado de los recursos disponibles.

 ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA Del 01 de enero al 30 de abril del 2014 Expresado en Dólares USD			
4. INGRESOS			
4.1 INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.01 VENTAS		xxxx	
5.1.05 (-) COSTO DE VENTAS		(xxxx)	
4.1.03 (=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			xxxx
TOTAL INGRESOS			xxxx
6. GASTOS			
6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			xxxx
6.1.01 GASTO SUELDOS		xxxx	
6.1.05 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA		xxxx	
6.2 GASTOS DE VENTA			xxxx
6.2.01 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		xxxx	
6.3 GASTOS FINANCIEROS			xxxx
6.3.01 SERVICIOS BANCARIOS		xxxx	
TOTAL GASTOS			xxxx
3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO			xxxx
2.1.09 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)			xxxx
3.3.02 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			xxxx
Piñas, 30 de abril del 2014			
f.).....		f.).....	
GERENTE		CONTADOR	
NOTAS ACLARATORIAS -LOS SUMINISTROS DE OFICINA SE HAN CONSUMIDO UN 45%			

- ✓ **Estado de Situación Financiera:** Se lo elabora en base a la Hoja de Trabajo y al finalizar el periodo contable, con el objetivo básico de mostrar en forma detallada la situación económica y financiera de la entidad en un momento determinado. Es decir nos muestra a una fecha determinada cuales son los activos, los pasivos y el capital contable.”¹²

			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Del 01 de enero al 30 de abril del 2014 Expresado en Dólares USD			
1.	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		xxxx
1.1.01.01	Caja	xxxx	
1.1.01.02	Caja Chica	xxxx	
1.1.02	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		xxxx
1.1.04	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		xxxx
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	_____	xxxx
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)		
1.2.01	EDIFICIOS	xxxx	xxxx
1.2.02	DEPRE. ACUMULADA EDIFICIOS	(xxxx)	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	_____	xxxx
	TOTAL ACTIVO		xxxx
2.	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)		
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		xxxx
2.1.09	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)		xxxx
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		xxxx
	TOTAL PASIVO		xxxx
3.	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.01	CAPITAL INICIAL	xxxx	
	TOTAL CAPITAL	_____	xxxx
3.2	RESULTADOS		
3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	xxxx	
	TOTAL DE RESULTADOS	_____	xxxx
	TOTAL PATRIMONIO		xxxx
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		xxxx
Piñas, 30 de abril del 2014			
f.).....		f.).....	
	GERENTE		CONTADOR
NOTAS ACLARATORIAS DEP. EDIFICIOS			
5% VR 20 Años de vida útil			

¹² <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/NIC01.pdf>

NIC 7: Estado de Flujos de Efectivo.- La información sobre los flujos de una empresa es útil para proporcionar a los usuarios de estados financieros una base para calcular la habilidad de la empresa en las que fueron utilizados dichos flujos de efectivo. Las decisiones económicas que toman los usuarios requieren una evaluación de la habilidad de una empresa para generar efectivo y sus equivalentes, así como la oportunidad y certidumbre de su generación.

Los flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y de los equivalentes de efectivo, por lo tanto, para tener un mayor entendimiento de la NIC 7, es necesario conocer lo que significa el efectivo y sus equivalentes:

- **“Efectivo-** Es el dinero en caja y depósitos bancarios a la vista.
 - **Equivalentes de efectivo.-** Son las inversiones a corto plazo de gran liquidez (por ejemplo tres meses desde la fecha de su adquisición).
 - **Flujos de efectivo.-** Son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo.
- ✓ **Estado de Flujo de Efectivo:** Presenta en forma clasificada los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios de la empresa en un tiempo determinado, con la finalidad de medir la habilidad gerencial en el uso racional del efectivo. El estado de Flujo

de Caja satisface en forma elevada y oportuna la necesidad de información de los usuarios, por lo que se elabora hacia el futuro.

Tipos de Actividades

El estado de flujos de efectivo debe clasificar los ingresos y egresos de efectivo distingüendo tres tipos de actividades:

- **Actividades de Operación.-** Incluyen todas aquellas actividades no definidas como inversión o financiamiento, comprende la producción y distribución de bienes y la provisión de servicios; son transacciones que se incluyen en el cómputo de la utilidad neta.

- **Actividades de Inversión.-** Incluyen el otorgamiento y cobro de préstamos, así como la adquisición y venta de instrumentos de deuda o accionarios, propietarios, planta y equipo y otros activos productivos; esto es, retenidos o usados por la empresa para la producción de bienes y servicios.

- **Actividades de Financiamiento.-** Incluye la obtención de recursos de los accionistas (emisión de nuevas acciones en efectivo), así como facilitar un rendimiento sobre la inversión y el retorno de la misma,

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

“Son las prestaciones en dinero que el Estado exige, con el objeto de obtener recursos para financiar el gasto público o para el cumplimiento de otros fines de interés general. Los tributos se clasifican en Impuestos, Tasas y Contribuciones Especiales.

Sujeto Activo.- Sujeto activo de este impuesto es el Estado, administrado por el Servicio de Rentas Internas; este es el ente acreedor del tributo.

Sujeto Pasivo.- Es sujeto pasivo la persona natural o jurídica que, según la Ley, está obligada al cumplimiento de las prestaciones tributarias, sea como contribuyente o responsable.”¹⁴

Registro Único de Contribuyentes (RUC)

“Es un sistema cuya función es registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y proporcionar a la Administración Tributaria. El RUC corresponde a un número de identificación para todas las personas naturales o sociedades q realicen una actividad económica en el Ecuador,

¹⁴ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. CODIGO TRIBUTARIO. CAPITULO IV DE LOS SUJETOS.ECUADOR.ART.23-25. [http:// www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec)

en forma permanente u ocasional o que sean titulares de bienes o derechos de los cuales deban pagar impuestos.

Quienes están obligados a obtener el RUC?

Deberán obtener el ruc (registro único de contribuyentes) todas las personas naturales y sociedades, entidades sin personalidad jurídica, nacionales y extranjeras que inicien o realicen actividades en el país en forma permanente u ocasional.”¹⁵

Personas Naturales

Compuesto por el número de cédula (10 dígitos) a los cuales se le añade los dígitos 001. Durante su existencia solo tienen un número.

Impuesto al Valor Agregado

“El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicio y al valor de los servicios prestados, como prevé esta Ley.

¹⁵ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Ley Orgánica Ley de Régimen Tributario Interno. <http://www.sri.gov.ec>

Declaración de Impuesto al valor agregado (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.”¹⁶

Retenciones del IVA

La retención en la fuente del Impuesto al Valor Agregado (IVA) es un mecanismo de recaudo anticipado que tiene por finalidad facilitar, acelerar y asegurar el traslado del impuesto a las arcas del Estado.

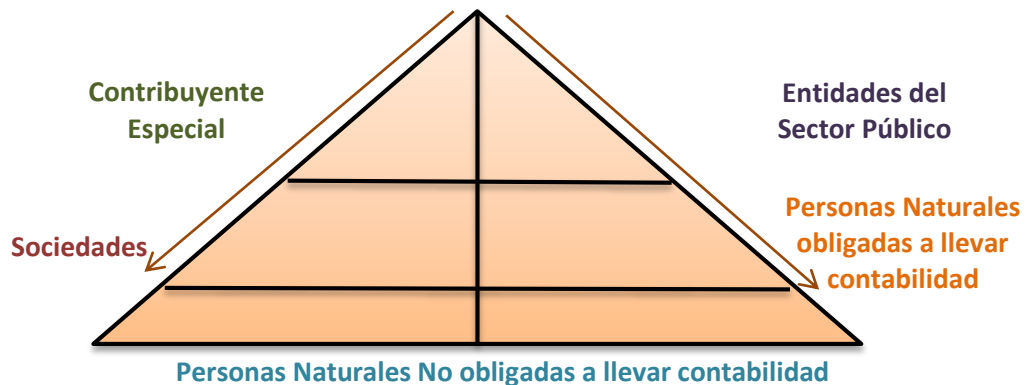
Porcentajes de Retención:

%	CONCEPTO
30%	✓ Se retiene cuando se origina la transferencia de bienes de naturaleza corporal.
70%	✓ Se retiene cuando se paga por servicios gravados prestados.
100%	✓ Se da por pago por arrendamiento de bienes inmuebles de PNSC, honorarios, árbitros, entrenadores, etc. Cuando el adquirente de bienes y servicios haya emitido una liquidación de compras.

¹⁶ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO.TITULO SEGUNDO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO .Art. 52 [http:// www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec).www.sri.gov.ec.

Retención del IVA

La retención en el IVA se la realiza de acuerdo a la siguiente pirámide:



Liquidación del IVA

“Al liquidar y presentar la declaración del IVA se pueden presentar tres casos:

- Que el IVA (compras), sea mayor que el IVA (ventas), en este caso existe CRÉDITO TRIBUTARIO, valor que se queda pendiente a favor de la empresa.
- En el caso de que el IVA pagado sea menor que el IVA cobrado, se adjuntara la diferencia a la respectiva declaración del impuesto.
- En el caso de que estos valores sean iguales, se hará contar los valores y no se pagara impuesto alguno.”¹⁷

¹⁷ LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, Art. 1 y 2.

Plazos para declarar el IVA

De acuerdo al noveno número de RUC 0700643919001 deberá declarar el IVA hasta la siguiente fecha:

NOVENO DÍGITO DEL RUC	FECHA MAXIMA DE DECLARACIÓN (MENSUAL TARIFA 12%)
1	10 del mes siguiente

Impuesto a la Renta

“Establécese el impuesto a la renta global que obtengan las personas naturales, las sucesiones divisas y las sociedades nacionales o extranjeras, de acuerdo con las disposiciones de la presente ley Para efectos de este impuesto se considera renta. La declaración del Impuesto a la Renta se debe realizar cada año en el Formulario 102.

Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta

La retención del Impuesto a la Renta es la obligación que tiene el empleador o quien adquiere bienes o servicios de no entregar todo el valor convenido (que es el ingreso o la renta para quien recibe), sino que debe descontar por Impuesto a la Renta.

Porcentajes de Retención:

%	CONCEPTO
1%	✓ Servicios de publicidad y comunicación, servicio de transporte privado, compra de todo bien mueble, Seguros y Reaseguros.
2%	✓ Servicios predomina la mano de Obra, Servicios entre sociedades, por rendimientos financieros.
8%	✓ Honorarios profesionales, Servicios predomina el Intelecto, Arrendamiento bienes muebles.
10%	✓ Servicios profesionales

Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

Se realiza mensualmente en el Formulario 103, aun cuando no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales. Las sociedades son agentes de retención, razón por la cual se encuentran obligadas a llevar registros por las retenciones en la fuente realizadas y de los pagos por tales retenciones.”¹⁸

ANEXOS

“Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante

¹⁸ SRI.12 de Noviembre del 2013. Recuperado de: <http://www.sri.gob.ec/web/10138/105>.

Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo de Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta por otros conceptos (REOC)

Corresponde a la información mensual relativa a las compras o adquisiciones detalladas por comprobante de venta y retención, y los valores retenidos en la Fuente de Impuesto a la Renta por Otros Conceptos. Si no se genera ningún tipo de movimiento no tendrá la obligación de presentar el anexo en mención.

Anexo de Impuesto a la Renta en Relación de Dependencia (RDEP).

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.”¹⁹

¹⁹ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/136>.

Impuesto a la Propiedad de Vehículos Motorizados

“El Impuesto a la Propiedad de los Vehículos motorizados de transporte Terrestre y de carga, es un impuesto que debe ser pagado en forma anual por los propietarios de estos vehículos, independiente de la validez que tenga la matrícula del vehículo. La base imponible para el cálculo del impuesto corresponde al avalúo del vehículo determinado por el SRI. Para el caso de vehículos nuevos, el avalúo corresponde al mayor precio de venta al público informado por los comercializadores, mientras que para vehículos de años anteriores, el avalúo corresponde al mayor precio de venta informado menos la depreciación anual del 20% sin que el valor residual sea inferior al 10% del precio informado inicialmente.”²⁰

ANÁLISIS FINANCIERO

“Es una función administrativa y financiera que se encarga de presentar los suficientes elementos de juicio para apoyar o rechazar las diferentes opiniones en relación al reflejo de los movimientos que se han incurrido en una empresa con el fin de conocer la situación financiera de la misma. y tomar las decisiones más acertadas.”²¹

²⁰ <http://www.sri.gob.ec/de/vehiculos>.

²¹. ROBERT W. Johnson. RONALD W. Melicher. Administración Financiera Edición 5ta, Editorial CECSA. México 2011. pág. 45.

Indicadores Financieros

- ❖ **Razones de Liquidez:** “Miden la capacidad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, los más utilizados son:
- ✓ **Índice de Liquidez:** Este índice mide las disponibilidades que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo y la habilidad para convertir en efectivo los activos y pasivos corrientes.

$$\text{Índice de Liquidez} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

- ✓ **Índice de Solvencia:** permite evaluar la estructura de financiamiento del activo total. Mientras menor sea la participación del pasivo total en el financiamiento del activo total, menores el riesgo de financiamiento de la empresa.

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

- ✓ **Índice de Prueba Ácida:** Este índice está dado por la relación entre el activo corriente disponible menos el inventario de mercadería y el pasivo corriente.

$$\text{Pueba Acida} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivos Corriente}}$$

- ✓ **Índice de Capital de Trabajo:** Está dado por la diferencia entre el activo corriente menos pasivo corriente.

$$\text{Capital de Trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivos Corriente}$$

- ❖ **Razones de Actividad:** Indica la intensidad con la que la empresa está utilizando sus activos para generar ventas y por ende utilidades.
- ✓ **Rotación de Cuentas por Cobrar:** Está dado por la relación de las ventas anuales a crédito y el promedio de cuentas por cobrar a clientes. Mide la liquidez de las cuentas por cobrar por medio del número de veces requeridas para la recuperación de los créditos y los días que se tarda en recuperarlos.

$$\text{Rotación de Cuentas por Cobrar} = \frac{\text{Ventas a Crédito}}{\text{Cuentas por Cobrar}}$$

$$\text{Plazo Promedio de Cobranza} = \frac{360 \text{ días}}{\text{Rotación de Cuentas por Cobrar}}$$

- ✓ **Rotación de Inventarios:** Indica el número de veces que se ha renovado el inventario de mercadería como consecuencia de las ventas, e indica el número de días que ha permanecido en bodega.

$$\text{Rotación de Inventarios} = \frac{\text{Costo de Venta}}{\text{Promedio Total de Inventarios}}$$

$$\text{Plazo Promedio de Rota. de Invent.} = \frac{360 \text{ días}}{\text{Rotación de Inventarios}}$$

- ❖ **Razones de Apalancamiento:** Miden la capacidad de respaldo de las deudas; los acreedores pueden conocer si el activo y las utilidades son suficientes para cubrir los intereses y el capital adeudado estos son:
- ✓ **Índice de Endeudamiento:** Muestra la cantidad del activo total de la empresa que es financiado con terceras personas (acreedores).

$$\text{Índice de Endeudamiento.} = \frac{\text{Pasivos Totales}}{\text{Patrimonio}} \times 100$$

- ❖ **Razones de Rentabilidad:** Mide la eficiencia de la empresa para generar las utilidades mediante uso de activos y ventas para poder reinvertir:
- ✓ **Rentabilidad sobre Ventas:** Demuestra el porcentaje de las utilidades luego de haber deducido los gastos operativos y no operativos, luego de impuestos y participaciones.

$$\text{Rentabili. Sobre Ventas} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Ventas Netas}} \times 100\%$$

- ✓ **Rentabilidad sobre el Patrimonio:** Denota el beneficio logrado en función de la propiedad total de los accionistas, socios o propietarios.”²²

$$\text{Rentabili. Sobre Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}} \times 100\%$$

²² BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición décima. Editora Escobar-Ecuador Impresiones, Quito- Ecuador, 2011 pág. 107-115.

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Materiales

Los materiales que se utilizó durante el desarrollo del presente trabajo son los siguientes:

Útiles de Oficina

- ✓ Resma de papel boom
- ✓ Lápiz, borrador, Esferos, reglas.
- ✓ Carpetas
- ✓ Hojas de papel ministro a cuadros
- ✓ Perforadora
- ✓ Grapadora
- ✓ Calculadora

Equipo Informático

- ✓ Una Computadora e Impresora
- ✓ Un Escáner
- ✓ Flash Memory

Material Bibliográfico

- ✓ Libros de Contabilidad
- ✓ Internet
- ✓ Folletos

Métodos

Para el desarrollo del presente trabajo de tesis se utilizaron los siguientes métodos, que por sus características se los considera los más adecuados y pertinentes para cumplir los objetivos propuestos.

Método Científico

Por medio de este método se recopiló la información actualizada de textos, folletos, páginas web, etc.; que sustentan la revisión de literatura para de esta manera relacionar la teoría con la práctica a través de fuentes bibliográficas; que permitieron conocer objetivamente los hechos contables y financieros que se desarrollaron en el comercial.

Método Deductivo

Este método ayudó a extraer aspectos teóricos para la estructuración de

la teórica en relación a la contabilidad comercial, con la finalidad de ir de lo general a lo particular; , iniciando con la verificación y organización de la documentación fuente como: facturas, comprobantes de retención, estado de cuenta, y otros documentos legales autorizados que sirvieron para la implementación del sistema contable como visión general de los hechos investigados en el Comercial Aguilar.

Método Inductivo

Permitió analizar los aspectos relevantes mediante la observación realizada a todas y cada una de los movimientos registrados en el proceso contable partiendo desde el diseño del plan y manual de cuentas, la organización de la documentación fuente para el registro en el libro diario, mayores, balance de comprobación, hoja de trabajo, ajustes, elaboración de estados financieros y aplicación de indicadores; que respaldan la situación económica financiera; obteniéndose de esta manera conclusiones generales como resultado del estudio realizado respecto a su propiedad, veracidad, y legalidad.

Método Analítico

Se lo utilizó con el fin de clasificar, analizar y ordenar toda la información recopilada que permitió elaborar un examen minucioso sobre la

importancia que tiene la implementación de un proceso contable en el Comercial Aguilar, e interpretar cada indicador financiero con el fin de determinar el estado actual de la salud financiera de la misma.

Método Sintético

Ayudó en la formulación de criterios consolidados de la información contable-financiero y a su vez sintetizar los resultados expresados en el resumen, introducción, discusión y la correcta formulación de las conclusiones y recomendaciones.

f. RESULTADOS

CONTEXTO INSTITUCIONAL

Reseña Histórica de “Comercial Aguilar”

En la ciudad de Piñas el 25 de febrero de 1980 el Sr Ildfonso Aguilar Romero, constituyó su negocio en las calles García Moreno número 1411 intersección Abdón Calderón, cuyo objetivo principal es brindar un servicio eficiente y eficaz a la colectividad ofreciendo una gran variedad de productos textiles.

Es una empresa de carácter comercial que ha venido desarrollando sus actividades a través de la compra y venta de productos textiles y de calzado. Su razón social se debe a los nombres de su propietario.

Para cumplir con este objetivo se inició con un capital de \$ 5'000.000,00 (cinco millones de sucres), el mismo que con el pasar del tiempo ha ido incrementándose notablemente debido a la gran acogida por parte de los consumidores. La empresa se encuentra representada legalmente por Sr. Ildfonso Aguilar a favor de quien consta el Registro Único Contribuyente con el RUC N° 0700643919001, otorgado por el SRI que se mantiene vigente hasta la presente fecha, cuya condición es la correspondiente a una empresa obligada a llevar contabilidad.

Base Legal

Para el normal desenvolvimiento de sus actividades y operaciones económicas, El Comercial Aguilar se rige por las siguientes disposiciones legales y específicas, tales como:

- ❖ Constitución Política de la República del Ecuador
- ❖ Código de Comercio.
- ❖ Código de Trabajo.
- ❖ Reglamento de Ley de Régimen Tributario Interno.
- ❖ Ley de Seguridad Social.
- ❖ Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

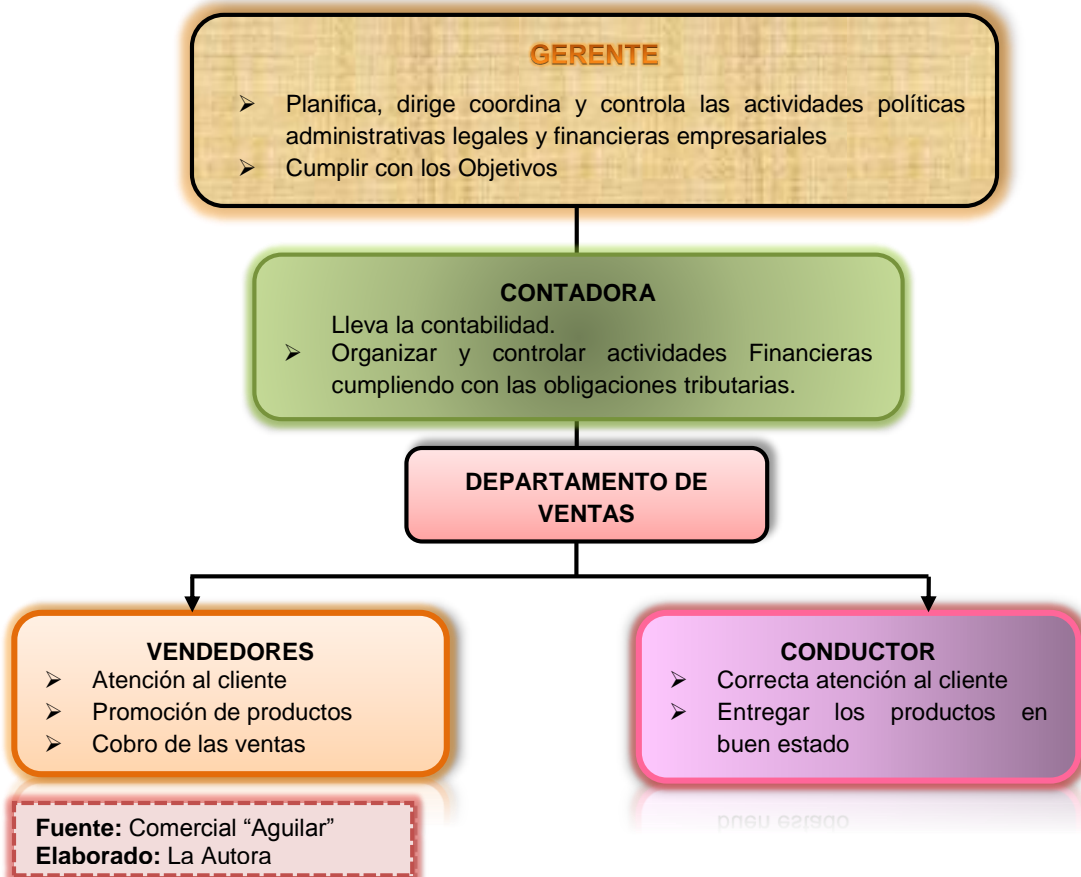
Además cuenta con su respectivo permiso de funcionamiento y RUC, mediante el cual se registra e identifica como PNOC y le permite realizar legalmente sus actividades económicas y en base a ella conocer y cumplir sus obligaciones tributarias. Las cuales se mencionan a continuación:

- ❖ Anexo de Compras y Retenciones en la Fuente por Otros Conceptos
- ❖ Anexo Relación de Dependencia
- ❖ Declaración de Impuesto a la Renta Personas Naturales
- ❖ Declaraciones de Retenciones en la Fuente
- ❖ Declaración Mensual del IVA
- ❖ Impuesto a la Propiedad de Vehículos

ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL PROPUESTO



ORGANIGRAMA FUNCIONAL PROPUESTO





PLAN DE CUENTAS

- 1. ACTIVO**
- 1.1 ACTIVO CORRIENTE**
- 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
 - 1.1.01.01 Caja
 - 1.1.01.02 Caja Chica
 - 1.1.01.03 Bancos
 - 1.1.01.03.01 Banco Pichincha Cta. Cte. 4880110515
- 1.1.02 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR
 - 1.1.02.01 Cuentas por Cobrar
- 1.1.03 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
- 1.1.04 INVENTARIO DE MERCADERÍAS
- 1.1.05 SUMINISTROS DE OFICINA
- 1.1.06 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
- 1.1.07 OTROS ENSERES CORRIENTES
- 1.1.08 IVA COMPRAS
- 1.1.09 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE
 - 1.1.09.01 1% Anticipo Retención en la Fuente IR
- 1.1.10 ANTICIPO IVA RETENIDO
 - 1.1.10.01 30% Anticipo IVA Retenido
- 1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO

- 1.1.12 ANTICIPO SUELDOS
- 1.2 ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)**
 - 1.2.01 EDIFICIOS
 - 1.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIOS
 - 1.2.03 MUEBLES Y ENSERES
 - 1.2.04 (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES
 - 1.2.05 EQUIPO DE OFICINA
 - 1.2.06 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA
 - 1.2.07 EQUIPO DE COMPUTACIÓN
 - 1.2.08 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN
 - 1.2.09 VEHÍCULO
 - 1.2.10 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHÍCULO
- 2. PASIVO**
 - 2.1 PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)**
 - 2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
 - 2.1.01.01 Cuentas por Pagar
 - 2.1.01.02 Documentos por Pagar
 - 2.1.02 IESS POR PAGAR
 - 2.1.02.01 9.45% Aporte Individual
 - 2.1.02.02 12.15% Aporte Patronal
 - 2.1.03 PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR

- 2.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo por Pagar
- 2.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo por Pagar
- 2.1.03.03 Vacaciones
- 2.1.03.04 Fondos de Reserva
- 2.1.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
 - 2.1.04.01 1% Retención en la Fuente IR por Pagar
 - 2.1.04.02 2% Retención en la Fuente IR por Pagar
 - 2.1.04.03 8% Retención en la Fuente IR por Pagar
 - 2.1.04.04 10% Retención en la Fuente IR por Pagar
- 2.1.05 IVA POR PAGAR
- 2.1.06 IVA VENTAS
- 2.1.07 IVA RETENIDO POR PAGAR
 - 2.1.07.01 30% Retención IVA por Pagar
 - 2.1.07.02 70% Retención IVA por Pagar
 - 2.1.07.03 100% Retención IVA por Pagar
- 2.1.08 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR
- 2.1.09 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)
- 2.2 PASIVO NO CORRIENTE**
 - 2.2.01 PRÉSTAMOS BANCARIOS POR PAGAR
- 3. PATRIMONIO**
 - 3.1 CAPITAL**
 - 3.1.01 CAPITAL INICIAL

- 3.2 RESULTADOS**
 - 3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO
 - 3.2.02 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
 - 3.2.03 (-) PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO

- 4. INGRESOS**
 - 4.1 INGRESOS OPERACIONALES**
 - 4.1.01 VENTAS
 - 4.1.02 (-) DESCUENTO EN VENTAS
 - 4.1.03 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
 - 4.2 INGRESOS NO OPERACIONALES**
 - 4.2.01 INTERESES FINANCIEROS
 - 4.2.02 RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

- 5. COSTOS**
 - 5.1 COSTOS OPERACIONALES**
 - 5.1.01 COMPRAS
 - 5.1.02 (-) DESCUENTO EN COMPRAS
 - 5.1.03 (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS
 - 5.1.04 TRANSPORTE EN COMPRAS
 - 5.1.05 COSTO DE VENTAS

- 6. GASTOS**
 - 6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

- 6.1.01 GASTO SUELDOS
- 6.1.02 GASTO APORTE PATRONAL
- 6.1.03 GASTO PROVISIONES SOCIALES
 - 6.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo
 - 6.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo
 - 6.1.03.03 Vacaciones
 - 6.1.03.04 Fondos de Reserva
- 6.1.04 HONORARIOS PROFESIONALES
- 6.1.05 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA
- 6.1.06 CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
- 6.1.07 CONSUMO OTROS ENSERES CORRIENTES
- 6.1.08 GASTO COMBUSTIBLE
- 6.1.09 LUBRICANTES Y ADITIVOS
- 6.1.10 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN
- 6.1.11 GASTO SERVICIOS BÁSICOS
 - 6.1.11.01 Agua Potable
 - 6.1.11.02 Luz Eléctrica
 - 6.1.11.03 Teléfono
- 6.1.12 DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS
- 6.1.13 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
- 6.1.14 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA
- 6.1.15 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN
- 6.1.16 DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO

- 6.2** **GASTOS DE VENTA**
- 6.2.01 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
- 6.2.02 CUENTAS INCOBRABLES
- 6.3** **GASTOS FINANCIEROS**
- 6.3.01 SERVICIOS BANCARIOS
- 6.3.02 GASTO INTERÉS

La calidad por excelencia...



MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
1. ACTIVO	Representa todos los bienes, valores y derechos propios o ajenos a la empresa manejados por la misma.		
1.1 ACTIVO CORRIENTE	Representado por el dinero y por los bienes y derechos que la empresa espera convertir en efectivo.		
1.1.01 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la empresa para el desarrollo de su objeto social como parte de su capital. Se compone de recursos en caja, depósitos en instituciones financieras y cooperativas, fondos para administración de liquidez, fondos vendidos con compromiso de reventa, fondos de recuperación de inversión en servicios, fondos en tránsito, fondos especiales y fondos de uso restringido.		
1.1.01 Caja	Disponibilidad económica representada por monedas, billetes y cheques recibidos.	Cuando se realizan ventas al contado, pagan los clientes, cuando se retira dinero del banco.	Cuando se hacen depósitos, pagos en efectivo, sueldos, servicios, etc.
1.1.02 Caja Chica	Registra el fondo fijo destinado a gastos urgentes y pequeños, regulados por reglamentos y normas específicas	Por los valores de apertura o incremento.	Por su disminución o suspensión. Por el valor de los gastos pendientes de su reposición al cierre del periodo.
1.1.03 Bancos	Controla el movimiento de los fondos que la empresa posee en Instituciones Financieras	Cuando se efectúan depósitos por la empresa o terceras personas y Notas de Crédito emitidas por banco.	Se acredita por los cheques girados sobre las cuentas y por las Notas de Débito emitidas por los bancos.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
1.1.02 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.		
1.1.02.01 Cuentas por Cobrar	Créditos concedidos a los clientes sin respaldo de letras de cambio o pagaré, efectuadas a corto plazo.	Por los créditos concedidos.	Por los pagos parciales o totales que efectúan los clientes.
1.1.03 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	Aquella que acumula periódicamente el 1% de provisión para cubrir el valor de ctas. de cobro dudoso.	Por los valores declarados incobrables.	Por el porcentaje estimado como incobrable.
1.1.04 INVENTARIO DE MERCADERÍAS	Valor de los artículos disponibles para la venta.	Por el valor del inventario inicial o cuando se realiza una compra.	Por las devoluciones en compras o cuando se realiza una venta.
1.1.05 SUMINISTROS DE OFICINA	Son bienes fungibles para el consumo interno en actividades administrativas.	Al momento de su adquisición.	Por el consumo, transferencias o devoluciones.
1.1.06 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	Representa los bienes fungibles para el consumo interno en actividades de aseo y mantenimiento.	Al momento de la recepción.	Por el consumo, transferencia o devoluciones.
1.1.07 OTROS ENSERES CORRIENTES	Son bienes para el consumo interno en actividades administrativas.	Por el valor al inicio del ejercicio o por las adquisiciones de estos bienes.	Por el consumo al final del periodo.
1.1.08 IVA COMPRAS	Controla el porcentaje del 12% que grava a bienes y servicios de acuerdo a L.O.R.T.I.	Por el pago del IVA en la adquisición de bienes o servicios.	Por la liquidación del IVA, en los asientos de ajustes.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
1.1.09 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	Es el pago que realiza la empresa por adelantado del impuesto a la renta producido por el pago de bienes muebles o renta de servicios.		
1.1.09.01 1% Anticipo Retención en la Fuente IR	Registra el valor del IR que la empresa ha pagado por anticipado por compra de bienes.	Por el valor pagado por anticipado.	Al momento de cancelar o declarara la renta fiscal anual
1.1.10 ANTICIPO IVA RETENIDO	Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes o servicios gravados.	Por venta de bienes y servicios con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	Por la declaración del impuesto al valor agregado.
1.1.10.01 30% Anticipo IVA Retenido	Es la retención parcial o total del impuesto causado al valor agregado, producto de la venta de bienes.	Al momento de la retención en venta de bienes	Por la declaración y liquidación del IVA.
1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO	Se origina cuando el valor del IVA pagado es mayor al IVA cobrado, con el fin de recuperar el exceso pagado durante un período.	Cuando las compras superan el monto de las ventas.	Cuando se requiere compensación del crédito tributario en una próxima declaración.
1.1.12 ANTICIPO SUELDO	Valor del Sueldo que se da por anticipado a personal salariado por la empresa	Por el anticipo concedido.	Mediante el cobro o descuento en el Rol de pagos.
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)	Son las cuentas que conforman los diferentes bienes de larga duración que posee la empresa y sufren desgaste excepto terrenos.		
1.2.01 EDIFICIOS	Bienes inmuebles que son, propiedad de la empresa para el desarrollo de las actividades.	Por la contabilización de la adquisición, construcción o mejora realizada.	Por la venta, por la pérdida del valor del edificio o donaciones entregadas.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
1.2.02 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIOS	Acumula el valor de disminución del edificio por efecto del uso y obsolescencia.	Por el valor de la depre. acumulada al momento de la venta, baja, donación, pérdida y ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier método.
1.2.03 MUEBLES Y ENSERES	Controla aquellos bienes muebles que posee la empresa utilizados en el cumplimiento de sus objetivos.	Por la contabilización de las compras efectuadas, ajustes o revalorizaciones.	Por la venta, robo o por la pérdida del valor del bien o por donaciones entregadas.
1.2.04 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	Acumula el valor de los muebles y enseres por el efecto del uso y obsolescencia.	Por el valor de la depre. acumulada al momento de la venta, baja, donación, pérdida y ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier método.
1.2.05 EQUIPO DE OFICINA	Representa las máquinas e instrumentos adquiridos para el desenvolvimiento de la empresa como: máquinas de escribir, sumadoras etc.	Por la contabilización de las compras efectuadas o revalorizaciones, por donaciones recibidas.	Por la venta, robo o por la pérdida del valor del bien o por donaciones entregadas.
1.2.06 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	Acumula el valor de la disminución del equipo de oficina por el uso y obsolescencia.	Por el valor de la depre. acumulada al momento de la venta, baja, donación, pérdida y ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier método.
1.2.07 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Computadoras, impresoras, redes y demás bienes informáticos adquiridos por la empresa.	Por las compras efectuadas o revalorizaciones, por donaciones recibidas.	Por la venta, robo o por la pérdida del valor del bien o por donaciones entregadas.
1.2.08 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Acumula el valor de disminución por efecto del uso y obsolescencia.	Por el valor de la depre. acumulada al momento de la venta, baja, donación, pérdida y ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier método.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
1.2.09 VEHÍCULO	Medios de transporte o movilización, propiedad de la empresa para el desarrollo de las actividades.	Por las compras efectuadas o revalorizaciones, por donaciones recibidas.	Por la venta, robo o por la pérdida del valor del bien o por donaciones entregadas.
1.2.010 DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHÍCULO	Acumula el valor de disminución del vehículo por efecto del uso u obsolescencia.	Por el valor de la depre. acumulada al momento de la venta, baja, donación, pérdida y ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier método.
2. PASIVO	Agrupan todas aquellas cuentas que registran las obligaciones con terceros es decir deudas comerciales.		
2.1 PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)	Comprende todas las deudas que ha contraído el almacén y que es inferior a un año.		
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes.		
2.1.01.01 Ctas. por Pagar	Deuda adquirida por la entidad sin respaldo de documento.	Por la cancelación de las deudas totales o parciales.	Por créditos recibidos de los proveedores o terceros.
2.1.01.02 Documentos por Pagar	Valor de las obligaciones contraídas a través de documentos pagaderos a la vista como pagaré, letra de cambio etc.	Por la cancelación de las deudas totales o parciales que se mantienen con los proveedores.	Por el valor de la deuda u obligaciones contraídas.
2.1.02 IESS POR PAGAR	Representan los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual y patronal a favor del IESS, los mismos que deben ser depositados mensualmente.		

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
2.1.02.01 9.45% Aporte Individual	Valor que se descuenta del rol de pagos al personal de la empresa como aporte individual al IESS.	Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.
2.1.02.02 12.15% Aporte Patronal	Son aquellas obligaciones de la empresa a favor del IESS.	Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por el valor cancelado por aporte patronal al IESS.
2.1.03 PROVISIONES PATR. POR PAGAR	Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de décimo tercer, décimo cuarto, fondos de reserva y vacaciones que el patrono realiza al IESS.		
2.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo por Pagar	Pagos ocasionados por décimo tercer sueldo, equivalente a una remuneración anual al que tiene derecho el trabajador.	Por el valor pagado por concepto de décimo tercer sueldo.	Por el valor de las provisiones mensuales.
2.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	Valores por el décimo cuarto sueldo que tienen derecho los trabajadores por gastos de educación de sus hijos.	Por el valor pagado por concepto de décimo cuarto sueldo del personal.	Por el valor de las provisiones mensuales.
2.1.03.03 Vacaciones	Registra el valor por concepto de vacaciones.	Por el valor pagado a concepto de vacaciones.	Por el valor de las provisiones mensuales.
2.1.03.04 Fondos de Reserva	Valor que el empleador reconoce a sus trabajadores que hayan cumplido por lo menos un año de servicios.	Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva al personal.	Por el valor de las provisiones mensuales.
2.1.04 RETE. EN LA FUENTE POR PAGAR	Registra los valores que se retienen por concepto de Impuesto a la Renta en la compra de bienes y/o servicios.		

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
2.1.04.01 1% Reten. en la Fuente IR por Pagar	Retención producida por las compras de bienes sobre la renta.	Por el pago total de las retenciones efectuadas en las compras, y cancelación del I.R mensual.	Por las retenciones efectuadas en las compras.
2.1.04.02 2% Reten. en la Fuente IR por Pagar	Retención producida servicios donde prevalece la mano de obra sobre el intelecto.	Por el pago total de las retenciones efectuadas en el servicio, en la declaración y cancelación del I.R	Por las retenciones efectuadas en las compras de servicios.
2.1.04.03 8% Reten. en la Fuente IR por Pagar	Retención pago de honorarios no relacionados con el título donde prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, arriendos.	Por el pago total de las retenciones efectuadas en dichos pagos, en la declaración y cancelación del I.R	Por las retenciones efectuadas en los pagos de honorarios y arriendos.
2.1.4.04 10% Reten. en la Fuente IR por Pagar	Por el pago de honorarios, comisiones y demás pagos a personas naturales profesionales.	Por el pago total de las retenciones efectuadas, en la declaración y cancelación del I.R	Por las retenciones efectuadas en los pagos de honorarios y comisiones
2.1.05 IVA POR PAGAR	Se registra cuando los valores cobrados del IVA son mayores a los pagados.	Por el pago del impuesto causado.	Por el ajuste o liquidación del IVA.
2.1.06 IVA VENTAS	Registra el valor cobrado en las ventas gravadas con IVA, de acuerdo a la Ley y obligaciones fiscales.	Por la devolución en ventas, liquidación o pago del IVA.	Por la venta de las mercaderías o servicios que ofrece gravados con el impuesto.
2.1.07 IVA RETENIDO POR PAGAR	Registra los valores que se retienen por concepto del IVA en la compra de bienes y/ o servicios gravados con IVA.		
2.1.07.01 30% Retención IVA por Pagar	Retención efectuada por concepto del IVA, producto de las compras de bienes.	Por pago total de retenciones en las compras, y pago del IVA mensual.	Por las retenciones que se han dado en compras.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
2.1.07.02 70% Retención IVA por Pagar	Controla las retenciones que hemos efectuado por concepto del IVA, producto de las compras de servicios.	Por el pago total de las retenciones en las compras de servicios, y cancelación del IVA mensual.	Por las retenciones que se han efectuado en las compras de servicios.
2.1.07.03 100% Retención IVA por Pagar	Controla el movimiento de las retenciones del IVA, producto de arriendos y servicios profesionales.	Por pago total de las retenciones por arriendos, en la declaración y cancelación de IVA	Por las retenciones que se han efectuado en el pago de arriendos y servicios profesionales.
2.1.08 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	Impuesto que se paga anualmente.	Por el pago total de las retenciones efectuadas.	Por el valor del impuesto a la renta causado.
2.1.09 PARTICIPA. DE TRABAJADORES (15%)	Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde.	Por la cancelación a los trabajadores que les corresponde.	Por el valor de las utilidades a los trabajadores causales pendiente de pago.
2.2 PASIVO NO CORRIENTE	Obligaciones que tiene la empresa cuya cancelación deberá realizarse en un plazo superior a un año.		
2.2.01 PRÉSTAMOS BANCARIOS	Obligaciones contraídas por la empresa con instituciones financieras> a un año.	Por los pagos parciales o totales de las obligaciones con las instituciones.	Por el valor de los préstamos recibidos de parte de las instituciones financieras.
3. PATRIMONIO	Son todos los derechos de propiedad de la empresa sobre el total de activo.		
3.1 CAPITAL	Es el derecho de los propietarios o poseedores sobre activos que surgen por aportaciones de dueños, transacciones y otros eventos.		

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
3.1.01 CAPITAL INICIAL	Está constituido por el monto total del dinero que el gerente – propietario hubiese destinado.	Por el retiro parcial del aporte inicial o cargos de las pérdidas del periodo.	Por la inversión original del propietario, por aportes posteriores y utilidades obtenidas.
3.2 RESULTADOS	Representan las utilidades o pérdidas de todo el ejercicio; expresados finalmente en superávit o déficit.		
3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO	Manifiesta el resultado positivo que ha tenido la empresa al realizar sus actividades económicas.	Por la distribución de utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales.	Por el valor de la utilidad obtenida en el ejercicio económico.
3.2.02 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	Registra la utilidad obtenida en el periodo, consta en el estado de resultado luego de realizar la distribución de impuestos.	Por el asiento de cierre.	Al momento de realizar el cálculo para obtener la utilidad.
3.2.03 PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO	Manifiesta el resultado negativo que ha tenido la empresa al realizar sus actividades.	Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	Por las amortizaciones de las pérdidas obtenidas.
4. INGRESOS	Todos los ingresos monetarios obtenidos en la gestión comercial, y su estructura se liquida al final de un ejercicio.		
4.1 INGRESO OPERACIONAL	Este grupo controla los ingresos a favor de la empresa por reflejo propio de su actividad.		
4.1.01 VENTAS	Registra todas las ventas de las mercaderías sean al contado o a crédito con tarifa 0% o 12%.	Al momento de realizar la regulación de mercaderías y cierre del ejercicio	Al momento que se incrementan las ventas de mercaderías facturadas

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
4.1.02 DESCUENTO EN VENTAS	Registra los valores que por conceptos de porcentajes en la venta son descontados por parte de la empresa.	Cuando se realizan los descuentos por parte de la empresa.	Por los asientos de regulación y cierre
4.1.03 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	Es el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas y el costo de ventas.	Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio contable.	Por el valor de la diferencia entre las ventas netas menos el costo de ventas en el asiento de regulación.
4.2 INGRESOS NO OPERACIONAL	Este grupo controla los ingresos por actividades ocasionales como consecuencia de la actividad comercial.		
4.2.01 INTERESES FINANCIEROS	Valor que se recibe como contraparte de una inversión o crédito concedido.	Por el cierre del ejercicio.	Por el valor de los intereses generados a favor de la empresa.
4.2.02 RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS	Es una cuenta temporal que sirve para registrar al final del ejercicio económico el cierre de las cuentas de ingreso, gasto, excedente o pérdida del ejercicio.		
5. COSTOS	Son todas las cuentas que representan desembolso de dinero dentro de una empresa.		
5.1 COSTO OPERACIONAL	Son considerados aquellos desembolsos que se encuentran vinculados con la comercialización de las mercaderías existentes en una empresa.		

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
5.1.01 COMPRAS	Registra los valores de todas las adquisiciones de existencias que realiza la empresa.	Por todas las adquisiciones o compras de mercadería sea al contado o crédito.	Por el valor de las devoluciones y descuentos de las compras.
5.1.02 DESCUENTO EN COMPRAS	Se registran los descuentos en compras o rebajas a terceros que concede la empresa sobre la mercadería.	Por el asiento de regulación para trasladar el total de descuentos a cuenta compras.	Por cada descuento sobre la mercadería adquirida.
5.1.03 DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	Valor de la devolución de la mercadería por inconformidad al proveedor a precio de compra.	Por el ajuste o regulación al final del ejercicio.	Por el valor de artículos devueltos al proveedor
5.1.04 TRANSPORTE EN COMPRAS	Valor que la empresa paga por transportar las mercaderías compradas.	Por el pago realizado en la compra de mercaderías.	Por el asiento de cierre.
5.1.05 COSTO DE VENTA	Registra los valores que se determina mediante la regulación de mercaderías al término de un periodo.	Por el valor del inventario inicial de mercaderías y el valor de las compras netas.	Por el valor de inventario final de mercaderías y la regulación al final del periodo.
6. GASTOS	Representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio.		
6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	Valores que se realizan con frecuencia por concepto propio de la empresa.		
6.1.01 GASTO SUELDOS	Registra los valores por pagos de sueldos al personal de la empresa.	Por el valor cancelado según el Rol de Pagos.	Al cierre del ejercicio.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
6.1.02. GASTO APOORTE PATRONAL	Gasto obligatorio de la empresa a favor del IESS.	Por el gasto mensual de los aportes al IESS.	Por ajuste y cierre de cuentas al final del periodo.
6.1.03 GASTO PROVISIONES SOCIALES	Registran los gastos ocasionados por el décimo tercero y cuarto sueldo, vacaciones y fondos de reserva.	Por el valor pagado a los empleados.	Por el cierre de cuentas de gasto al final del periodo.
6.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo	Los gastos ocasionados por décimo tercer sueldo, equivalente a una remuneración anual; derecho el trabajador.	Por el valor pagado o causado por concepto de décimo tercer sueldo del personal.	Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.
6.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo	Gastos por concepto de décimo cuarto sueldo al que tienen derecho los trabajadores por gastos de la educación de sus hijos.	Por valor pagado o causado por concepto de décimo cuarto sueldo del personal.	Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.
6.1.03.03 Vacaciones	Gastos ocasionados por concepto de vacaciones	Por el valor pagado a concepto de vacaciones.	Por el cierre de cuentas de gasto al final del periodo.
6.1.03.04 Fondos de Reserva	Beneficio social que el empleador da a sus trabajadores que hayan cumplido por lo menos un año de servicios, depositados en el IESS.	Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva al personal.	Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.
6.1.04 HONORARIOS PROFESIONALES	Desembolsos de dinero a ciertos especialistas sus servicios.	Por el valor pagado por honorarios profesionales.	Por ajustes al final del ejercicio económico, cierre de gastos.
6.1.05 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	Registra el consumo de materiales utilizados por la empresa.	Por el consumo durante el periodo.	Por el cierre de las cuentas.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
6.1.06 CONSU. SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA	Registra el consumo de este rubro el mismo que ayuda en la actividad de la limpieza.	Por el consumo durante el periodo.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.07 CONSUM. OTROS ENSERES CORRIENTES	Registra el consumo de este rubro	Por el consumo durante el periodo.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.08 GASTO COMBUSTIBLE	Valor que el comercial paga por la compra de combustible para el movimiento del vehículo.	Por el pago del mismo.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.09 LUBRICANTES Y ADITIVOS	Registra el valor que el comercial paga por la compra de lubricantes y aditivos para el vehículo.	Por el pago del mismo.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.10 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	Registra los gastos ocasionados por el mantenimiento y reparación de máquinas o equipos.	Valor pagado por este servicio.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.11 GASTO SERVICIOS BÁSICO	Son pagos realizados por: luz, agua y teléfono que se ocupan en la empresa	Al momento que se realiza el pago.	Por el cierre de las cuentas de gasto.
6.1.12 DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	Registra la pérdida anual que sufre el bien por el uso del mismo.	Por el desgaste del activo.	Al cierre del periodo.
6.1.13 DEP. DE MUEBLES Y ENSERES	Registra la depreciación que sufre los bienes muebles de la empresa.	Por el desgaste del activo.	Al cierre del periodo.

CÓDIGO Y CUENTA	CONCEPTO	DEBE/DÉBITO	HABER/CRÉDITO
6.1.14 DEP. DE EQUIPO DE OFICINA	Registra la pérdida que sufre los equipos de oficina de la empresa.	Por el desgaste del activo.	Al cierre del periodo.
6.1.15 DEP. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Comprende los valores estimados por el desgaste de los equipos de cómputo.	Por el costo de depreciación al final del periodo.	Al cierre del periodo.
6.1.16 DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO	Registra la depreciación que sufre el bien por el uso del mismo	Por el desgaste del activo.	Al cierre del periodo.
6.2 GASTOS DE VENTA	Cuenta de resultados empleada para contabilizar los gastos en la promoción y mercadeo de los bienes o servicios.		
6.2.01 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	Registra valores pagados para promocionar la empresa en medios de comunicación.	Por los valores devengados por este concepto.	Por el cierre al final de periodo.
6.2.02 CUENTAS INCOBRABLES	Cuenta reguladora del Activo. Registra las ctas. estimadas para cubrir la pérdida de la imposibilidad de cobro de los créditos.	Por la alícuota calculada para este concepto.	Por el ajuste y cierre al final de periodo.
6.3 GASTOS FINANCIEROS	Registra egresos de dinero por concepto de mantenimiento de cuenta, pago de intereses etc.		
6.3.01 SERVICIOS BANCARIOS	Se da por concepto de mantenimiento de dinero de la cuenta bancaria.	Por el pago del servicios bancario.	Por los asientos de cierre.
6.3.01 GASTO INTERÉS	Registra los valores pagados por intereses de crédito solicitado.	Por el valor pagado o causado por concepto de intereses.	Por ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°01

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		En la ciudad de Piñas al 02 de enero del 2014, el COMERCIAL AGUILAR, inicia sus actividades comerciales con los siguientes bienes, valores y obligaciones:			
1.		ACTIVO			
1.1		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
1.1.01.01		Caja			230,18
		<u>Monedas</u>			
	38	Monedas	0.01	0,38	
	46	Monedas	0.05	2,30	
	35	Monedas	0.10	3,50	
	44	Monedas	0.25	11,00	
	27	Monedas	0.50	22,00	
		<u>Billetes</u>			
	6	Billetes	1.00	6,00	
	9	Billetes	5.00	45,00	
	6	Billetes	10.00	60,00	
	4	Billetes	20.00	80,00	
1.1.01.03		Bancos			24.059,63
1.1.01.03.01	1	Banco de Pichincha Cta. Cte. 48800110515		24.059,63	
1.1.02		DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			
1.1.02.01		Cuentas por Cobrar			3.333,31
	1	Jaime Arcentales		37,61	
	1	María Feijoo		109,76	
	1	Manuel Feijoo		240,35	
	1	Lourdes Loayza		100,00	
	1	Lorena Zambrano		20,61	
	1	Patricio Apolo		56,65	
	1	Alba Añasco		53,20	
	1	Rebeca Aguilar		124,00	
	1	Narcisca Cueva		82,55	
	1	Fabiola Guillin		132,60	
	1	Rosa Guevara		99,80	
	1	Oswaldo Loayza		117,86	
	1	Silvia Moscoso		209,21	
	1	Marcia Marín		60,00	
	1	Mercedes Torres		72,30	
	1	Mercy Pogo		78,62	
	1	Soraya Toro		101,80	
	1	Gina Torres		190,45	
	1	Olivia Tinoco		119,15	
	1	Mariana Toro		38,50	
	1	Irma Zambrano		928,54	
	1	Yudi Paladines		42,15	
	1	Marcelo Ajila		134,61	
	1	Marcos Freire		182,99	
1.1.04		INVENTARIO DE MERCADERÍAS			100.571,52
		<u>Telas</u>			
	51,64	Algodón Americano Poylin	2,47	127,55	
	164,85	Algodón Bolas	1,58	260,46	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°02

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	114,52	Algodón Bordado	2,77	317,22	
	141,78	Algodón Estampado	1,16	164,46	
	64,91	Algodón Egipcio	2,10	136,31	
	84,83	Algodón llano	0,84	71,26	
	67,67	Algodón Medico	1,65	111,66	
	4,96	Algodón Primavera est c/brillo	1,86	9,23	
	71,14	Algodón Rayas	3,15	224,09	
	98,25	Algodón Strech llano	2,24	220,08	
	46,59	Amazonas	1,21	56,37	
	18,25	Andrea Tornazol	0,84	15,33	
	179,8	Arabella Llanos	2,31	415,34	
	282,02	Arabela _ Velour	0,99	279,20	
	69,25	Arsenal	1,30	90,03	
	125,67	Aruba	2,03	255,11	
	36,87	Atletic Marino Oscuro	2,66	98,07	
	21	Bandera mediana 2	1,30	27,30	
	30,5	Bastones Redondo Rojo (mantel)	2,52	76,86	
	74,12	Batista	1,61	119,33	
	191,41	Bermuda	5,46	1045,10	
	7	Bi Fase Strech Llano	1,89	13,23	
	159,17	Bohemia	2,39	380,42	
	65,26	Biarritz	2,94	191,86	
	46	Bolsillos	0,25	11,50	
	46,79	Bournet Estampado (C.U.C.)	0,29	13,57	
	36,75	Bota Navideña Roja y verde	2,10	77,18	
	4,68	Bramante estampado	2,94	13,76	
	278,88	Bramante forro llano-rechazo	1,55	432,26	
	141	Bramante Llano	3,22	454,02	
	21,61	Bramante Platino	1,26	27,23	
	10,8	Brodary Guardas	2,62	28,30	
	36,25	Brunetta	2,25	81,56	
	2,76	Brocado Jackard	3,11	8,58	
	6,88	Buela Angosta	1,72	11,83	
	16,6	Camiseria Oxford	1,93	32,04	
	23,52	Camiseta Aranda	2,38	55,98	
	116,72	Camiseta est	2,17	253,28	
	40,32	Camiseta Fina	3,14	126,60	
	15	Cambrella	0,52	7,80	
	15,35	Canasta Roja	1,09	16,73	
	79	Candelabro Verde	1,13	89,27	
	33,86	Capry	2,37	80,25	
	19,31	Caprice	2,70	52,14	
	41,17	Carnaval Rojo- Verde	1,82	74,93	
	2177,78	Carola	1,68	3658,67	
	352,45	Carolina Herrera	6,86	2417,81	
	86,91	Casimir Jean Cartier	7,50	651,83	
	132,60	Casimir Manchester	9,21	1221,25	
	82,96	Casimir Lantex	2,81	233,12	
	21,00	Casimir Pesado	4,06	85,26	
	116,92	Casimir England	4,97	581,09	
	125,80	Casimir Rayas	4,17	524,59	
	27,41	Casimir Super Fine	5,25	143,90	
	36,84	Casimir Super Fine Wool Imporestio	3,16	116,41	
	16,05	Casimir Superfin	7,14	114,60	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°03

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	0,86	Casimir Touch (tela de pantalon 668)	3,43	2,95	
	2,17	Chambray	4,76	10,33	
	772,92	Charmusse Strech	1,92	1484,01	
	76,46	Charmusse Span	1,74	133,04	
	299,26	chifon estampado	2,14	640,42	
	133,84	Chifon Casandra	0,65	87,00	
	184,83	Chifon Estampado Rayas	0,88	162,65	
	228,00	Chifon Licra Llana	3,47	791,16	
	83,02	Chifon Llano	2,52	209,21	
	20,62	Chifon Skill	2,70	55,67	
	9,34	Chifon Veneciano	2,37	22,14	
	23,50	Cenefa Cocina	0,46	10,81	
	35,16	Coordinado Bordado	4,20	147,67	
	28,57	Coordinado Llano	3,85	109,99	
	25,42	Coral	4,20	106,76	
	144,25	Cortina de Cocina cuadros	1,71	246,67	
	11,00	Cortina Romantic	5,66	62,26	
	20,00	Cortina de Baño	4,38	87,60	
	13,97	Cotton Flanel Estampado	2,00	27,94	
	33,00	Cotton Garden	1,98	65,34	
	29,14	Cotton Popelina Satin Stripe	2,66	77,51	
	3,00	Cotton Strech	3,22	9,66	
	20,42	Cotton Voile Liso	1,92	39,21	
	98,42	Cotton Voile Bordado	2,32	228,33	
	32,83	Crepe Eatampado Rayas	2,31	75,84	
	69,11	Crepe Nina	0,81	55,98	
	6,01	Crepe Sandra	2,87	17,25	
	102,87	Crepe blanco llano	1,36	139,90	
	38,41	Cretona Estampado	1,90	72,98	
	30,45	Crespolina Algodón	1,84	56,03	
	20,59	Cuadros Navideños	1,42	29,24	
	1,00	Curazao Est	3,36	3,36	
	4,75	Cuarzo Llanos	2,31	10,97	
	135,75	Cuadros Strech	2,17	294,58	
	722,32	Dacron	0,73	527,29	
	291,75	Dacron Estampado	1,01	294,67	
	13,50	Dante Burdeos	2,03	27,41	
	86,00	Delantal Oso Rojo y Azul	2,24	192,64	
	9,07	Diana hunter Estamp	2,52	22,86	
	288,77	Doble Strech	3,78	1091,55	
	70,50	Dos corazones	1,75	123,38	
	67,56	Elisa Rayas	2,21	149,31	
	20,82	Encaje Lace Square	2,31	48,09	
	11,33	Encaje Tela	4,38	49,63	
	179,96	Exodus	3,94	709,04	
	37,38	Euphoria Stresh llana	1,62	60,56	
	107,00	Fantasia Navideña	2,54	271,78	
	50,00	Fabuloso cont.f/celeste	1,20	60,00	
	7,38	Florence llanos (lino)	4,76	35,13	
	40,00	Floreado	1,20	48,00	
	16,00	Franchesca	2,77	44,32	
	230,46	Franela Estampado bebé	1,40	322,64	
	41,50	Franela Verde	1,27	52,71	
	919,68	Franela Llana 82 rojo	1,68	1545,06	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°04

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	57,76	Franela de ancho	2,80	161,73	
	33,36	Festival	1,81	60,38	
	175,19	Franela roja	1,76	308,33	
	150,23	Fruck Jackuard	2,00	300,46	
	33,00	Gabardina Americana	4,34	143,22	
	6,35	Gabardina a Rayas	3,25	20,64	
	290,34	Gabardina Strech	5,46	1585,26	
	11,67	Gaabardina Satinada	2,21	25,79	
	47,27	Gabardina Twill	2,63	124,32	
	8,19	Gales	3,63	29,73	
	4,00	Galaxis Coordinado	2,66	10,64	
	85,72	Galicia	1,82	156,01	
	254,15	Gamuza	3,36	853,94	
	26,33	Gato Cósmico F/amarillo	1,23	32,39	
	80,05	Genaro Café	1,75	140,09	
	28,38	Genova	3,15	89,40	
	328,65	Georgett	2,52	828,20	
	84,48	Giorgio Llano	2,24	189,24	
	24,50	Giorgio Estampado	1,93	47,29	
	13,00	Granja Azul	1,74	22,62	
	3,50	Gravy Plata	1,41	4,94	
	5,60	Godiva	5,03	28,17	
	313,03	Hi Multi Chifon	1,39	435,11	
	18,88	Hi Multi Chifon Estampado	1,66	31,34	
	21,67	Honguitos Amarillo	1,74	37,71	
	17,00	Hojarasca Blanco-Crema	1,96	33,32	
	67,50	Hozel est	1,93	130,28	
	9,17	Idalia Estampada	2,07	18,98	
	4,06	Ibiza	1,82	7,39	
	127,65	Imitación Lentejuela	0,46	58,72	
	113,83	Indigo Licra	5,88	669,32	
	9,16	Indú Degradé	6,23	57,07	
	14,00	Indú Imalaya	2,08	29,12	
	27,24	Indu Llano (prelabado)	1,02	27,78	
	25,13	Jack Peinado	2,24	56,29	
	24,39	Jackard Estampado	2,53	61,71	
	86,92	Jersey	1,46	126,90	
	6,00	Johan	2,37	14,22	
	3,00	Juegos de Sabana est. De 2 Plazas	15,05	45,15	
	4,00	Juegos de Sabana est. De 21/2 Plazas	23,80	95,20	
	4,00	Jupiter Azul	0,94	3,76	
	140,01	Kampala	3,14	439,63	
	169,80	Karina Stresh(sAkura)	2,22	376,96	
	1,38	Leticia de Novia	56,00	77,28	
	1,75	Licra	2,80	4,90	
	51,03	Licra de Algodón (pesada)	5,88	300,06	
	76,88	Licra Estampada	4,48	344,42	
	1139,42	Licra Estampada barata liquidación	2,80	12,38	
	82,39	Licra Medellin Poly Algodón	1,03	84,86	
	14,88	Licra Ponty	4,16	61,90	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°05

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	11,17	Licra Power	4,62	51,61	
	81,50	Licra Jersey	1,47	119,81	
	45,93	Licra Swins	4,31	197,96	
	70,75	Licra Toscana	2,14	151,41	
	18,46	Licra Summer	0,55	10,15	
	914,51	Lienzo 91	1,33	1216,30	
	90,00	Liliana	1,82	163,80	
	11,50	Lino Alexis	2,30	26,45	
	490,65	Limpión Estampado	2,66	1305,13	
	41,00	Lino Atlantico	1,47	60,27	
	55,52	Lino Caribe	3,78	209,87	
	25,10	Lino Camisa	3,47	87,10	
	67,58	Lino Gacel	1,95	131,78	
	6,64	Lino Meriland	8,62	57,24	
	68,00	Lino Navideño	1,58	107,44	
	47,55	Lino Monaco	2,17	103,18	
	31,87	Lino Puro	2,31	73,62	
	50,50	Lirios Blanco	2,28	115,14	
	81,85	Lona Procesada Cruda	4,06	332,31	
	1390,12	London- Tropical california - Casimir	7,00	9730,84	
	34,14	Madrid Cuadros	1,27	43,36	
	90,46	Madrileña	3,15	284,95	
	74,75	Malla Licra	3,36	251,16	
	1,00	MANTEL 8 puestos	5,95	5,95	
	11,00	MANTEL 6 puestos	5,11	56,21	
	24,53	Mantel Versalles -Fasc. Gamusa	3,36	82,42	
	74,34	Mantel	0,56	41,63	
	24,79	Matiz kringle	1,61	39,91	
	16,34	Maybelline estampado	4,17	68,14	
	0,00	Melody	1,79	0,00	
	7,00	Metalica Dublin	1,23	8,61	
	1,54	Microstrech	3,26	5,02	
	13,84	Microfibra Estampada	1,55	21,45	
	156,75	Milan	3,01	471,82	
	24,34	Momentos cont #2 f/rosado	1,20	29,21	
	42,89	Monza (forro de carros)	3,57	153,12	
	12,75	Multichifon manchado	7,00	89,25	
	36,50	Multichifon Strech	1,75	63,88	
	44,50	Multicolor Bordado	4,76	211,82	
	29,80	New Armani	5,60	166,88	
	353,73	Niagara Estampado	4,06	1436,14	
	38,49	New Fashion	3,75	144,34	
	20,00	Noel	1,68	33,60	
	25,00	Nuevo Lino Flame Llano	3,78	94,50	
	14,83	Organza Aplique	4,03	59,76	
	23,24	Organza Bordada	4,48	104,12	
	56,01	Organza Bordada	5,60	313,66	
	185,80	Organza Navideña	1,86	345,59	
	83,47	Opal Boby	3,22	268,77	
	9,67	Oso Pardo Habano	2,24	21,66	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°06

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	60,01	Paladio llano	1,89	113,42	
	23,34	Pana camisa	3,49	81,46	
	4,00	Pañal Estampado cortado	12,74	50,96	
	10,00	Pañal Llano Royal	10,22	102,20	
	7,00	Pañal llano cortado	9,52	66,64	
	18,00	Pañal Estampado Cortado pequeño	3,75	67,50	
	0,02	Pañolenci	3,78	0,08	
	44,80	Paño blanca angosta	2,24	100,35	
	13,35	Piket	2,52	33,64	
	80,56	Policrón (vino mediano)	2,24	180,45	
	17,20	Polinen	3,36	57,79	
	30,82	Poly liso	0,95	29,28	
	28,09	Polo Rayas	2,07	58,15	
	21,79	Poly Knit Tigre	2,18	47,50	
	151,52	Poly Strech Llano	0,81	122,73	
	41,98	Popelin Spandex llano	3,50	146,93	
	80,45	Popelina a Cuadros	2,56	205,95	
	6,87	Popelina Bordada 7	2,31	15,87	
	65,17	Poplin Lycra Llano	2,28	148,59	
	105,89	Portofino (Fox Llanos)	2,73	289,08	
	26,55	Poplin Lycra Estampado cuadros	2,42	64,25	
	71,86	Premier Importado	1,02	73,30	
	24,55	Principe Fashion	0,98	24,06	
	59,59	Premier Estampado	1,05	62,57	
	37,00	Protector Lavdora grande digital	6,19	229,03	
	3,00	Protector gas	1,51	4,53	
	1,00	Protector Plancha	1,51	1,51	
	10,75	Racle Estampado	2,09	22,47	
	9,50	Racle Pesado Colores	1,88	17,86	
	86,96	Randa	5,60	486,98	
	41,30	Rayon Licra	1,93	79,71	
	27,20	Randa Strech est	4,06	110,41	
	42,35	Rusela R ayada	1,33	56,33	
	463,06	Safary	4,76	2204,17	
	45,00	Safary Brocado Dublin	1,05	47,25	
	11,45	Satin Francés	2,63	30,11	
	170,00	Satin Jackard	2,73	464,10	
	207,00	Satin Navideño	1,96	405,72	
	115,63	Saturno Cuadros	1,96	226,63	
	817,34	Seda Pongee	1,26	1029,85	
	62,07	Seuns veluet	2,56	158,90	
	19,47	Shine	3,98	77,49	
	16,74	Silvia Llana	3,78	63,28	
	24,55	Silvia Peach	2,38	58,43	
	16,96	Single Metalic	6,86	116,35	
	11,24	Super Casimir Llano	5,60	62,94	
	337,21	Tafetan strech	2,87	967,79	
	49,71	Tamara Peach	2,73	135,71	
	12,05	Tafetan de ancho	1,96	23,62	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°07

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	33,74	Tatoo	5,74	193,67	
	140,67	Tela Camisa Apuntex (camisa estampada)	1,84	258,83	
	4,00	Tela Camisa Osaka	1,75	7,00	
	8,22	Tela cortina Jackard	3,22	26,47	
	179,17	Tela Cortina Victoria	0,13	23,29	
	1,00	Tela Cortina Set 2 Con Anillos	11,90	11,90	
	509,79	Tela camisa softline	4,06	2069,75	
	135,25	Tela Cuadros	2,94	397,64	
	295,59	Tela de Camisa	2,03	600,05	
	9,81	Tela Fiesta	9,17	89,96	
	7,18	Tela de Pantalón Casimir Inglés	14,00	100,52	
	46,03	Tela de Uniforme	3,64	167,55	
	115,41	Tela Mantel	3,36	387,78	
	246,14	Tela Punto cruz Margarita	3,05	750,73	
	15,77	Tela Resorte	2,10	33,12	
	32,25	Tela Sabana Infantil	1,51	48,70	
	8,45	Tela de Sábana	1,93	16,31	
	142,06	Tela Toalla color llano	6,86	974,53	
	221,01	Tela toalla Manantial (fina)	4,90	1082,95	
	8,00	Tela toalla paneles	3,50	28,00	
	69,30	Terciopelo	4,55	315,32	
	33,64	Terciopelo Licra	4,27	143,64	
	41,00	Toalla 100*5 Colores surtido	1,69	69,29	
	140,75	Toalla 30*30 BG	0,84	118,23	
	96,75	Toalla 50*30 BG	0,98	94,82	
	32,00	Toalla 70 x 40 claro	1,75	56,00	
	73,00	Toalla 70 x 40 Oscuro	2,45	178,85	
	55,00	Toalla BG 100x50	3,22	177,10	
	32,00	Toalla BG 70x46	1,40	44,80	
	4,00	Toalla Bon Giorno	4,90	19,60	
	40,00	Toalla de baño 80 x 43	1,26	50,40	
	40,41	Toalla de Baño Llana 140x70 playera	6,65	268,73	
	10,00	Toalla Economica Estampada	0,49	4,90	
	65,00	Toalla Economica Llana	0,42	27,30	
	81,26	Toalla Estampada	1,84	149,52	
	118,13	Tull 1,50 mts.	1,05	124,04	
	460,09	Tull 3 mts.	2,10	966,19	
	169,25	Tull Bordado	11,90	2014,08	
	75,75	Two Way llano	2,03	153,77	
	40,90	Two Way Rayas	3,08	125,97	
	0,00	Uniforme Escosés	3,36	0,00	
	66,34	Venezia	2,63	174,47	
	33,25	Velo Español Crema	1,96	65,17	
	100,61	Velo Frances	2,66	267,62	
	209,82	Velo Ingles Crema	2,52	528,75	
	16,67	Velo est Ositos Rosado	2,59	43,18	
	494,64	Velo Suizo Llano	1,75	865,62	
	103,90	Velvet Económico	2,28	236,89	
	15,35	Verano Economico	4,90	75,22	
	77,87	Verónica Estampado	1,26	98,12	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°08

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	17,20	Vertigo	2,00	34,40	
	1,50	Via spiga	2,03	3,05	
	8,30	Via Vai	2,10	17,43	
	7,30	Visage Negro	1,67	12,19	
	3,17	Visillo Frutal Rojo	0,88	2,79	
	3,63	Visillo Gallinas Rojo	1,40	5,08	
	1,00	Visillo Jazmin	1,05	1,05	
	4,63	Visillo Karely Crema	1,37	6,34	
	1,75	Visillo Piza	1,33	2,33	
	23,00	Visillo santa cruz crema	1,37	31,51	
	27,00	Visillo Uva Rojo	1,51	40,77	
	10,25	Vivaldi Llanos	1,40	14,35	
	183,57	Windsor Navideño	1,40	257,00	
	36,25	Wendy Blanca	1,22	44,23	
	34,42	Wendy Color	1,75	60,24	
	36,51	Whalther Strech	3,08	112,45	
	66,03	Wool Pech Estampado	1,82	120,17	
	41,46	Wooltex Capry	3,78	156,72	
	16,00	Yute	2,30	36,80	
	17,00	Zafiro Colores	4,20	71,40	
	10,67	Zidane rojo verde	1,75	18,67	
		Zapatos		13.009,66	
	4	Alfredo 26-28	9,90	39,60	
	9	Alfredo 29-33	11,59	104,31	
	5	Alfredo 34-38	12,45	62,25	
	3	Alonso 34-38	9,82	29,46	
	6	Alonso 29-33	13,23	79,38	
	11	Amelia 33-39	11,38	125,18	
	4	Antonela 35-37	14,56	58,24	
	3	Atlas Negro y Blanco 29-33	10,85	32,55	
	9	Atlas Negro y Blanco 34-42	14,35	129,15	
	5	Atlas Negro Negro 40	7,52	37,60	
	5	Bambino	2,10	10,50	
	5	Barbara 34-40	10,22	51,10	
	7	Barcelona 36-38,cuadros,BSC	2,79	19,53	
	12	Barcelona 39-40,cuadros,BSC	3,15	37,80	
	17	Botín negro 39-44	2,95	50,15	
	3	Boy carita,dino,tig,surf 27-28	2,98	8,94	
	2	Boy carita,surf,dino,tigril 29-33	3,40	6,80	
	7	Broder negro 36-41	5,10	35,70	
	4	Bruno 29-33	8,89	35,56	
	29	Buggy Zoo	4,24	122,96	
	35	Caminera Corta 34/42	4,20	147,00	
	5	Celeste 34-36	12,77	63,85	
	14	Chavo 26 - 34	4,34	60,76	
	20	Chikas café beige azul 33/39	8,75	175,00	
	34	Colegial Blanco 24-28	2,98	101,32	
	11	Colegial Blanco 29-33	3,22	35,42	
	60	Colegial Blanco 34-36	4,34	260,40	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°09

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	75	Colegial Blanco 35-37	3,33	249,75	
	49	Colegial Negro 24-28	1,90	93,10	
	46	Colegial Negro 29	2,54	116,84	
	100	Colegial Negro 30-34	2,98	298,00	
	120	Colegial Negro 39-38	3,33	399,60	
	79	Colegial Negro con Blanco 34-38	2,86	225,94	
	142	Colegial Negro con Blanco 39-41	3,33	472,86	
	42	Colegial colores 36-39	0,29	12,18	
	31	Conan	5,95	184,45	
	7	Domenica 34-40	10,22	71,54	
	2	Duque 37-44	15,40	30,80	
	15	Eden Blanco 26-28	1,92	28,80	
	11	Eden Blanco 29-33	2,18	23,98	
	17	Eden Blanco 34-38	2,69	45,73	
	15	Eden sintetico blanco 24-28	2,29	34,35	
	18	Eden sintetico blanco 29-32	2,57	46,26	
	5	Eden Negro 24-28	1,88	9,40	
	7	Eden Negro 29-33	2,28	15,96	
	23	Eden Negro 34-38	2,93	67,39	
	12	Fatima 33-39	10,85	130,20	
	8	Fernando 37-38	10,60	84,80	
	23	Fernando 39-42	12,19	280,37	
	8	Gosa Negro 24-30	9,63	77,04	
	45	Gracia Mariposa	2,32	104,40	
	7	Gringo Calypso 31-35	2,80	19,60	
	13	Gringo Calypso 38-42	2,98	38,74	
	55	Gym 25-28	2,24	123,20	
	56	Gym 29-33	2,37	132,72	
	32	Gym 34-36	3,01	96,32	
	15	Gym 37-40	4,06	60,90	
	29	Invicto Negro 36-38	4,55	131,95	
	35	Invicto Blanco/Negro 36-38	4,55	159,25	
	39	Invicto Blanco/Negro 39-44	4,90	191,10	
	16	Jimena 33-39	10,84	173,44	
	3	Joseph negro 26-32	9,91	29,73	
	2	Kevin	15,40	30,80	
	7	Kinetic 20,00	8,70	60,90	
	9	La Fiera S/M 36-38	4,01	36,09	
	10	La Fiera S/M 39-44	4,24	42,40	
	21	Lily	3,39	71,19	
	3	Liz 24-28	7,83	23,49	
	10	Liz 29-36	8,38	83,80	
	89	Llanera 34-38	4,38	389,82	
	685	Llanera 39-44	4,37	2993,45	
	4	Liberty deportivo	7,55	30,20	
	4	Nassau 35-38	2,45	9,80	
	3	Paulo 26-32	11,83	35,49	
	52	Pitufo	5,60	291,20	
	10	piggy 22-28	3,99	39,90	
	4	Paulo 33-38	8,88	35,52	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°10

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	3	Playera fuccia rojo azul	9,87	29,61	
	5	Praia M Trendy35/38	4,91	24,55	
34		Quico 26-34	6,24	212,16	
	6	Reata 23-24 31-32	2,19	13,14	
19		Romina 30-36	6,03	114,57	
	4	Santiago 38	12,50	50,00	
	9	Santiago 39-42	13,90	125,10	
	9	Safira 36-38	7,00	63,00	
	5	Speed 35/44 beige	10,82	54,10	
44		Simpatia Negro 34-38	5,17	227,48	
11		Sman Negro 36-41	5,10	56,10	
	8	Sman Azul 36-41	5,10	40,80	
	6	Soledad 24-28	8,81	52,86	
	7	Soledad 29-33	9,68	67,76	
	5	Soledad 34-36	10,52	52,60	
	5	Sport Blanco 34-38	2,70	13,50	
	2	Sport Escolar 23-40	3,58	7,16	
25		Stefy 33-36	4,03	100,75	
	4	Stefany Rosa-celeste	7,84	31,36	
	7	Tauro 39-43	8,40	58,80	
	8	Teo 2	8,09	64,72	
	4	Tiffany 32	4,01	16,04	
20		Tito GP	13,06	261,20	
	6	Trebol	3,40	20,40	
	4	Valdo black black	34,10	136,40	
	5	Valentina	8,79	43,95	
10		Veloci Negro 28-35	8,40	84,00	
	2	Vicky 29-33	60,52	121,04	
	2	Vicky 34-36	15,18	30,36	
	5	Zapatilla	2,45	12,25	
	5	Zeuz alto Bco-Bco 29-33	2,81	14,05	
	3	Zeuz alto Bco-Bco 34-38	4,20	12,60	
	4	Zeus alto Rojo Bco 29-33	2,56	10,24	
	9	Zeus alto Azul Bco 26-28	2,37	21,33	
20		Zeus alto Azul Bco 29-33	3,23	64,60	
	7	Zeus alto Azul Bco 34-38	4,47	31,29	
	5	Zeus alto Neg Bco 39,44	3,37	16,85	
	3	Zeuz alto Neg Neg 34-38	3,75	11,25	
	6	Zimba colores 21-23	3,99	23,94	
	12	Zimba colores 24-26	2,16	25,92	
	6	Zigi rosad-rojo 10,4	4,59	27,54	
	14	Zimba carita, dino. Tigri, surf 21-23	2,88	40,32	
	18	Zimba carita, dino. Tigri, surf 24-26	2,84	51,12	
		Materiales		1.894,38	
	959	Abridor enebrador aguja	0,01	9,59	
	80	Abre ojales	0,21	16,80	
	34	Aguja Chaquira Paño de 24	0,15	5,10	
1775		Aguja China 14	0,04	71,00	
	32	Aguja de rueda grande	0,18	5,76	
		PASAN....			128.194,64

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio N°11

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
		....VIENEN			128.194,64
	28	Aguja de rueda pequeña	0,15	4,20	
	7	Adhesivo en Ataches	0,85	5,95	
	1774	Aguja para maquina industrial	0,15	266,10	
	96	Alfiler rueda	0,32	30,72	
	79	Almoadillas	0,18	14,22	
	12	Bandas	0,15	1,80	
	118	Botones	0,13	15,34	
	15	Cierre Automatico Nylon 4 cm	0,81	12,15	
	378	Cierre Automatico Nylon 2 cm	0,64	241,92	
	82	Cierre Automatico Nylon 15cm	0,04	3,28	
	96	Cierre Chompa # 5 FTX 15cm.	0,1	9,60	
	80	Cinta métrica Alemana	1,05	84,00	
	45	Copas bracier	0,02	0,90	
	58	Crochet	0,2	11,60	
	169,25	Elastico Economico 1cm	0,14	23,70	
	6,63	Elastico polyester	0,92	6,10	
	110	Gafetes 2	0,11	12,10	
	49	Imperdible de bebe	0,28	13,72	
	9,75	Mantel Redondo	0,72	7,02	
	77,42	Pellon 2VF Negro	0,27	20,90	
	59,25	Pellon 75VR.	1,26	74,66	
	8	Silicon Barra	0,11	0,88	
	431	Silicon Liquido Mediano 100ml.	0,04	17,24	
	5	Tela Pegable 2063R	0,28	1,40	
	119,42	Tela Pegable finita	1,25	149,28	
	10	Tijera escolar	0,49	4,90	
	16	Tijera Tramontina 25916/108	10,1	161,60	
	5	Tijera Tramontina 25914/108	8,75	43,75	
	869	Toallas Pequeñas	0,21	182,49	
1.1.05		SUMINISTROS DE OFICINA			43.15
	2	Cuadernos espiral grande	1,30	2,60	
	2	Lápiz	0,25	0,50	
	4	Esferos	0,35	1,40	
	1	Libreta pequeña	0,65	0,65	
	1	Corrector Bic	0,75	0,75	
	1	Grapadora mediana	3,25	3,25	
	1	Perforadora grande	7,00	7,00	
	2	Sumadora CASIO	13,50	27,00	
1.1.06		SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			3,90
	1	Escoba	1,50	1,50	
	1	Pinoklin	0,75	0,75	
	1	Trapeador vileda	1,00	1,00	
	1	Desinfectante pequeño	0,65	0,65	
1.1.07		OTROS ENSERES CORRIENTES			142,10
	2	Porta cintas	6,50	13,00	
	8	Tijeras	4,25	36,00	
	2	Maniquís cuerpo entero	20,00	40,00	
	1	Maniquí mediano	11,00	11,00	
	4	Espejos	9,50	38,00	
	5	Armadores	0,10	0,50	
		PASAN....			128.383,79

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio Nº12

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
	6	....VIENEN Cinta para medir	0,60	3,60	128.383,79
1.1.09		ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			
1.1.09.01		1% Anticipo Retención en la Fuente IR		9,50	9,50
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			128.393,29
1.2		ACTIVOS NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)			
1.2.01	1	EDIFICIOS		50.000,00	50.000,00
1.2.03		MUEBLES Y ENSERES			3.980,00
	8	Pechas de madera grande	275,00	2.200,00	
	4	Mostradores de madera grande	210,00	840,00	
	3	Mostradores de madera pequeñas	160,00	480,00	
	3	Aparadores de vidrio grande	120,00	360,00	
	5	Sillas de madera	22,00	100,00	
1.2.05		EQUIPO DE OFICINA			308,00
	1	Sumadora Eléctrica	185,00	185,00	
	1	Línea Telefónica	123,00	123,00	
1.2.07		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			595,00
	1	Computadora de Escritorio PENTIUM 4	500,00	500,00	
	1	Impresora CANON	95,00	95,00	
1.2.09		VEHÍCULO			15.000,00
	1	Furgoneta		15.000,00	
		TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE			69.883,00
		TOTAL DE ACTIVOS			198.276,29
2.		PASIVO			
2.1		PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)			
2.1.01		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
2.1.01.01		Cuentas por Pagar			11.053,81
	1	Shinatex		1.063,44	
	1	Merylan		2.499,08	
	1	La Carolina		317,13	
	1	Cortivis		563,61	
	1	Protecziona		155,43	
	1	Imporestilo		756,99	
	1	Casa Andrés		1.509,35	
	1	Inmobiliaria IZRO		91,08	
	1	Nannytex		1.632,85	
	1	El Barata		836,26	
	1	Galo Tello Santillan		325,55	
	1	Comercial Nivi		214,45	
	1	Elias Nader ASSAF		1.088,59	
2.1.02		IESS POR PAGAR			205,11
2.1.02.01		9.35 % Aporte Individual		89,19	
2.1.02.02		12.15 % Aporte Patronal		115,92	
2.1.04		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			94,65
2.1.04.01		1% Rete. en la Fuente IR por Pagar		94,65	
2.1.07		IVA RETENIDO POR PAGAR			68,40
2.1.07.01		30% IVA Retenido por Pagar		68,40	
		PASAN....			209.698,26

La calidad por excelencia...



INVENTARIO INICIAL
01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

folio Nº13

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNT.	V/PAR.	TOTAL
2.1.05		....VIENEN IVA POR PAGAR			209.698,26 73,08
2.1.03		PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR			901,00
2.1.03.01		Décimo Tercer Sueldo		106,00	
2.1.03.02		Décimo Cuarto Sueldo		795,00	
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			12.396,05
		TOTAL PASIVO			12.396,05
3.		PATRIMONIO			
3.1		CAPITAL			185.880,24
3.1.01		CAPITAL INICIAL		185.880,24	
		TOTAL CAPITAL			185.880,24
		TOTAL PATRIMONIO			185.880,24
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			198.276,29

SON: CIENTO NOVENTA Y OCHO MIL DOCIENTOS SETENTA Y SEIS, 29/100 USD

Piñas, 03 de enero del 2014

f.....
GERENTE

f.....
CONTADOR



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INICIAL

Al 01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD

Hoja Nro. 01

1.	<u>ACTIVO</u>		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		24.289,81
1.1.01.01	Caja	230,18	
1.1.01.03	Bancos	24.059,63	
1.1.02	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		3.333,31
1.1.02.01	Cuentas por Pagar	3.333,31	
101.04	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		100.571,52
1.1.05	SUMINISTROS DE OFICINA		43,15
1.1.06	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		3,90
1.1.07	OTROS ENSERES CORRIENTES		142,10
1.1.09	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		9,50
1.1.09.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR	9,50	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		128.393,29
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)		
1.2.01	EDIFICIOS	50.000,00	
1.2.03	MUEBLES Y ENSERES	3.980,00	
1.2.05	EQUIPOS DE OFICINA	308,00	
1.2.07	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	595,00	
1.2.09	VEHÍCULO	15.000,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		69.883,00
	TOTAL ACTIVO		198.276,29
2.	<u>PASIVO</u>		
2.1	PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)		
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		11.053,81
2.1.01.01	Cuentas por Pagar	11.053,81	
2.1.02	IESS POR PAGAR		205,11
2.1.02.01	9.35 % Aporte Individual	89,19	
2.1.02.02	12.15 % Aporte Patronal	115,92	
2.1.03	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR		901,00
2.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	106,00	
2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	795,00	
2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		94,65
2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar	94,65	
2.1.05	IVA POR PAGAR		73,08
2.1.07	IVA RETENIDO POR PAGAR		68,40
2.1.07.01	30% IVA Retenido por Pagar	68,40	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		12.396,05
	TOTAL PASIVO		12.396,05
3	<u>PATRIMONIO</u>		
3.1	CAPITAL		185.880,24



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INICIAL

**Al 01 de enero del 2014
Expresado en Dólares USD**

Hoja Nro. 02

3.1.01	CAPITAL INICIAL	<u>185.880,24</u>	
	TOTAL CAPITAL		<u>185.880,24</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u>185.880,24</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>198.276,29</u>

Piñas, 03 de enero del 2014

f.).....
GERENTE

f.).....
CONTADOR



MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

En la ciudad de Piñas al 01 de Enero del 2014, El Comercial Aguilar inicia sus actividades comerciales con los siguientes bienes y valores:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24.289,81
Documentos y Cuentas por Pagar	3.333,31
Inventario de Mercaderías	100.760,67
Suministros de Oficina	43,15
Suministros de Aseo y Limpieza	3,90
Otros Enseres Corrientes	142,10
Anticipo Retención en la Fuente	9,50
Edificio	50.000,00
Muebles y Enseres	3.980,00
Equipo de Oficina	308,00
Equipo de Computación	595,00
Vehículo	15.000,00
Cuentas y Documentos por Pagar	11.053,81
IESS por pagar	205,11
Provisiones Patronales por Pagar	901,00
Retención en la Fuente por Pagar	94,65
IVA por Pagar	73,08
IVA Retenido por Pagar	68,40
Capital Inicial	185.880,24

02 DE ENERO: Comercial Aguilar realiza la compra de mercadería s/fact. N° 00008274 al Centro Textil Internacional (PNOC), por un valor de \$ 332,00 más IVA, se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°242.

03 DE ENERO: Se crea el fondo de Caja Chica para cubrir gastos menores por \$ 170.00 con cheque del Banco Pichincha N°243.

03 DE ENERO: Comercial Aguilar cancela valores pendientes que mantiene con sus proveedores, como se demuestra en el siguiente detalle del pago de los mismos:

FACTURA	PROVEEDOR	CH/NRO.	VALOR
0001032	LA CAROLINA	244	317,13
0008175	INMOBILIARIA IZRO	245	91,08
0002487	COMERCIAL NIVI	246	214,45
TOTAL			622,66

04 DE ENERO: Se registran las ventas de mercadería del 02 al 04 de enero del 2013 a consumidores finales según auxiliar de ventas N°001.

04 DE ENERO: Se deposita según comprobante # 1400281, \$100,00 del valor recaudado de la venta semanal.

06 DE ENERO: El Comercial recibe por parte de sus clientes en efectivo valores pendientes de cobro:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03304	Alba Añezco	53,20
03361	Lourdes Loayza	100,00
03345	Mariana Toro	38,50
TOTAL		191,70

06 DE ENERO: Se deposita según comprobante # 2837259 el valor recaudado por la cuenta pendiente de la factura N°003321.

07 DE ENERO: Se cancela al IESS el valor de las aportaciones, del mes de diciembre del 2013.

08 DE ENERO: Se cancelan las obligaciones tributarias correspondientes al mes de diciembre del 2013.

11 DE ENERO: Se registra la venta a consumidores finales de la semana del 06 al 11 de enero según el auxiliar de ventas N°002.

11 DE ENERO: Se deposita según comprobante # 1628942, el valor recaudado por las ventas del 06 al 11 de enero.

14 DE ENERO: El Comercial cancela obligaciones asumidas con los proveedores, mediante abonos como se demuestra en el siguiente detalle:

FACTURA	PROVEEDOR	CH/NRO.	VALOR
000915	PROTECZIONA	247	55,43
000235	GALO TELLO SANTILLAN	248	60,00
TOTAL			115,43

15 DE ENERO: Se provee de combustible para el vehículo del Comercial Aguilar en la Gasolinera Piñas (PNOC) s/fact. N° 0024854, por el valor de \$ 20,00 incluido IVA se cancela en efectivo.

16 DE ENERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 0073573 a Textiles del Litoral S.A. TEXTOSA (CE), por un valor de \$ 861,00 más IVA, se adiciona el pago por Flete-Guía de \$ 0,15; nos otorgan un crédito para dos pagos iguales, la primera cuota hasta el 15 de febrero y la segunda hasta el 16 de marzo del presente año.

17 DE ENERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 000165431 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por un valor de \$ 248,40 más IVA; se nos otorga un crédito a 30 días plazo.

17 DE ENERO: Se compra mercaderías para la venta s/fact. N° 000165432 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por un valor de \$ 982,75 más IVA; se nos otorga un crédito a 120 días plazo.

18 DE ENERO: Se realiza la compra mercadería s/fact. N° 0268976 a CASA MIREY (PNOC) por 41.00 metros de tela Verano a \$ 6,20 c/metro más IVA con un descuento del 1% por considerarse un cliente permanente, se cancela el 30% con cheque N°249 y la diferencia a 60 días plazo.

18 DE ENERO: Comercial Aguilar registra la venta de mercaderías a consumidores finales de la semana del 13 al 18 según el Auxiliar de Ventas N°003

18 DE ENERO: Se deposita según comprobante # 3325148 el valor de \$ 1.300,00 como parte del valor recaudado por las ventas de la semana anterior.

20 DE ENERO: El comercial recuperó los siguientes valores por concepto de créditos concedidos a nuestros clientes:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03420	Jaime Arcentales	37,61
03404	Narcisa Cueva	82,55
03388	Marcia Marín	60,00
03349	Yudi Paladines	42,15
TOTAL		222,31

21 DE ENERO: Se deposita según comprobante # 5162145, el valor recaudado por el cobro de la factura N° 03404.

22 DE ENERO: Se cancela en efectivo a la Empresa Eléctrica Pública Estratégica por: luz \$ 52,37 y teléfono a CNT un valor de \$ 17,00 más IVA; se cancela en efectivo s/fact. N° 002098947 y 0069710 respectivamente, del mes de diciembre del 2013.

23 DE ENERO: El Comercial emite cheques para cancelar obligaciones asumidas con los proveedores, mediante abonos como se demuestra en el siguiente detalle:

FACTURA	PROVEEDOR	CH/NRO.	VALOR
0001025	CORTIVIS	250	563,61
000332	CASA ANDRES	251	232,00
TOTAL			795.61

24 DE ENERO: Se realiza la compra de mercaderías para la venta por un valor de \$ 497,25 más IVA s/fact. N° 000000944 a NANNY TEX (PNOC), se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°252.

24 DE ENERO: Se realiza la compra de mercadería para la venta s/fact. N° 000000944 a NANNY TEX (PNOC), por un valor de \$ 234,34 más IVA se en efectivo.

24 DE ENERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 000002502 a BAZAR “CARLOS ALBERO” (PNSC), por un valor de 69,31 más IVA se cancela con cheque N°253.

25 DE ENERO: La señora Irma Zambrano Peña realiza un abono al comercial por \$ 87,00 en efectivo por la cuenta pendiente según factura N°03453.

25 DE ENERO: El Comercial registra la venta de mercaderías a consumidores finales de la semana del 20 al 25 según el auxiliar de ventas N°004.

25 DE ENERO: El comercial deposita según comprobante. # 1242078 el valor de \$1500,00 como parte del valor recaudado por las ventas de la semana.

27 DE ENERO: Se provee de combustible para el vehículo en la Gasolinera Piñas s/fact. N°0034581, por el valor de \$ 15,00 incluido IVA se cancela en efectivo.

27 DE ENERO: Se adquiere mercaderías para la venta s/fact. N° 0127368 a IMPODISCAROL S.A (PNOC), por un valor de 580,02 más IVA se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°254.

28 DE ENERO: El Comercial compra mercadería para la venta s/factura N° 0004262 a DISTEXMEN S.A, (PNSC) por 30 metros de Randa Azaltarer a \$ 4,86 c/metro se cancela efectivo más IVA.

31 DE ENERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 000166311 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por \$ 503,09 más IVA; nos conceden un crédito personal hasta el 08/02/2014.

31 DE ENERO: Se registra la venta de mercaderías a consumidores finales de la semana del 27 al 31 de enero según Auxiliar de Ventas N°005.

31 DE ENERO: Se deposita según comprobante. # 4581485, el valor de \$ 1300.00 como parte de lo recaudado por las ventas de la semana del 27 al 31.

31 DE ENERO: Se procede a realizar la liquidación del IVA, correspondiente al mes de enero del 2014.

31 DE ENERO: Por concepto de sueldos y salarios, el Comercial Aguilar procede a cancelar el mes de enero del 2014, según el rol de pagos correspondiente a los 3 trabajadores con la emisión de los cheques N° 255-256-257.

01 DE FEBRERO: Se cancela con cheque N°258 por honorarios profesionales prestados por la Ing. Raquel Aguilar Vega (PNSC), s/fact. N°00225 el valor de \$ 125,00 más IVA.

03 DE FEBRERO: Nos debitan de la cuenta Banco Pichincha según comprobante # 5364814 el valor de \$ 0,45 más IVA, por consulta de saldo.

04 DE FEBRERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0095735 a El Barata S.A (CE), por \$ 917,95 más IVA; el 20% se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°259 y el saldo a 90 días plazo.

05 DE FEBRERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 0000858 a RODITEX (PNSC), el valor de \$ 471,11 más IVA, el 70 % se cancela con cheque N°260 y la diferencia a 60 días plazo, adicional a esto se cancela por transporte de la mercadería un valor de \$ 3,00.

06 DE FEBRERO: Se cancelan las obligaciones tributarias correspondientes al mes de enero del 2014.

08 DE FEBRERO: Se registra la venta de mercaderías a consumidores finales de la semana del 01 al 08 de febrero, según el Auxiliar de Ventas N°006.

08 DE FEBRERO: Se deposita según comprobante # 1121547, \$ 1500.00 como parte de lo recaudado de las ventas de la semana anterior.

08 DE FEBRERO: Se cancela la cuenta pendiente de la compra de mercadería s/fact. N° 000166311 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL con giro del cheque N°261.

10 DE FEBRERO: El Comercial Aguilar recauda por un crédito otorgado a la Sra. Rebeca Aguilar un valor de \$ 124.00 en efectivo.

10 DE FEBRERO: Se cancela al IESS el valor de las aportaciones, del

mes de enero del 2014.

11 DE FEBRERO: Se compra mercadería s/fact. N° 000119654 a DIN CIA. LTDA (PNOC), el valor de \$ 375,43 se cancela con cheque N°262.

13 DE FEBRERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0005820 a COMBARR (PNSC), por el valor de \$ 104,70 más IVA, se cancela con cheque N°263.

13 DE FEBRERO: El comercial cancela por publicidad de su empresa un valor de \$ 35,00 en efectivo más IVA a Radio "Impacto" (PNSC), s/fact. N°004004.

14 DE FEBRERO: Se compra mercaderías para la venta s/fact. N° 000167027 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por un valor de \$ 192,74 más IVA; se cancela con cheque N°264.

14 DE FEBRERO: El Comercial Aguilar recauda por parte de sus clientes valores pendientes de cobro en efectivo según el siguiente detalle.

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03330	Lorena Zambrano	20,61
03250	Oswaldo Loayza	117,86
03396	Gina Torres	71,00
TOTAL		209,47

15 DE FEBRERO: Registro de las ventas a consumidores finales de la semana del 10 al 15 de febrero según Auxiliar de Ventas N°007.

15 DE FEBRERO: Se realiza el depósito según comprobante # 6121547 el valor de \$2000.00 por ventas y recaudos del 10 al 15 de febrero efectuadas por el comercial.

15 DE FEBRERO: Se cancela la primera cuota del crédito otorgado por TEXTOSA S.A. (CE) s/fact. N°0073573 un valor de \$ 477.93 se gira el cheque N°265.

17 DE FEBRERO: El comercial cancela obligaciones asumidas con nuestros proveedores, mediante pagos parciales realizados según el siguiente detalle:

FACTURA	PROVEEDOR	CH/NRO.	VALOR
0011256	EL BARATA	266	836.26
0001348	ELIAS NADER ASSAF	267	452.59
TOTAL			1288.85

17 DE FEBRERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 0012142 a Comercial NIVI (PNOC), por el valor de \$ 235,57 más IVA; se cancela con cheque del Banco Pichincha N°268.

18 DE FEBRERO: Por el mantenimiento del vehículo del Comercial, adquiere lubricantes a la Automotriz SANGURIMA (PNOC) s/fact. N°0017481 por el valor de \$ 73,00 más IVA, cantidad que se cancela en efectivo.

18 DE FEBRERO: Se cancela el total y se entrega un abono de las cuentas pendientes a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL s/facturas N° 000165431 y 0000165432 respectivamente por un valor total de \$ 495.73 mediante el giro del cheque N°269.

18 DE FEBRERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0004781 a IMPORESTILO S.A (PNOC), por un valor de \$ 411,54 más IVA; se cancela el 20 % en efectivo con un descuento de \$ 25,84, y por la diferencia nos conceden un crédito de 90 días.

20 DE FEBRERO: El comercial concede un Anticipo de Sueldo en efectivo a la Srta. Karla Torres Pineda Vendedora 2, por un valor de \$ 25,00 a ser descontado en el rol de pagos del mes de febrero del 2014.

22 DE FEBRERO: Se compra mercadería s/fact. N° 00008236 a PROTECZIONA (PNOC), por el valor de \$ 114,60 más IVA nos conceden un descuento del 5% a crédito personal de 30 días plazo por ser clientes conocidos.

22 DE FEBRERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0012143 a Comercial NIVI (PNOC), por el valor de \$ 457,00 más IVA; se cancela con cheque N°270.

22 DE FEBRERO: Se registra la venta de mercadería a consumidores mercadería a consumidores finales de la semana del 17 al 22 de febrero según Auxiliar de Ventas N°008.

22 DE FEBRERO: Se deposita según comprobante # 6205150, el valor de lo recaudado por las ventas de la semana anterior a excepción del efectivo recibido por la factura N°0481.

24 DE FEBRERO: Se cancela en efectivo a la Empresa Eléctrica Pública Estratégica por: luz \$ 48.02 y teléfono a CNT una valor de \$ 21,30 más IVA; se cancela en efectivo s/fact. N° 0023489 y 0071254 respectivamente, del mes de enero del 2014.

25 DE FEBRERO: El comercial gira el cheque N°271 por la cancelación del 40% del saldo pendiente s/fact. N°000165432 a PLASTICAUCHO.

26 DE FEBRERO: Se provee de combustible para el uso del vehículo en la Gasolinera Piñas s/factura N° 0071582, por el valor de \$ 20,00 incluido IVA.

26 DE FEBRERO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0078942 a INMOBILIARIA IZRO S.A (PNOC), por un valor de \$ 72,38 más IVA se cancela con cheque N°272.

27 DE FEBRERO Se cancela el crédito otorgado por PLASTICAUCHO INDUSTRIAL s/fact. N° 000165432 por un valor de \$ 60.00 con la emisión del cheque N°273.

28 DE FEBRERO: Se compra mercaderías s/fact. N° 000167762 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por un valor de \$ 538,22 más IVA; se cancela el 30% de la deuda con cheque N°274 y la diferencia a un crédito personal de 90 días.

28 DE FEBRERO: El comercial registra las ventas a consumidores finales de la semana del 24 al 28 de febrero según el Auxiliar de Ventas N°009.

28 DE FEBRERO: Se deposita según comprobante # 2648744 del Banco Pichincha, el de valor de \$1500.00 como parte de las ventas de la semana anterior.

28 DE FEBRERO: Se procede a realizar la liquidación del IVA, correspondiente al mes de febrero del 2014.

28 DE FEBRERO: Por concepto de sueldos y salarios, el Comercial Aguilar procede a cancelar el mes de febrero del 2014, según el rol de pagos con la emisión de los cheques N° 275-276-277.

01 DE MARZO: Se produce una devolución de la compra realizada el día 28 de febrero s/fact. N° 000167762 de dos pares de zapatos por \$ 12,40 por no cumplir con los requerimientos para su comercialización valor que será descontado al crédito accedido.

03 DE MARZO: El Comercial gira el cheque N° 278 a nombre de CASA MIREY para cubrir el saldo pendiente que mantiene el Comercial Aguilar por la compra s/fact. N° 0268976.

03 DE MARZO: Se efectuó el pago a la Ing. Raquel Aguilar Vega (PNSC), por sus servicios profesionales, s/fact. N°00000231 por el valor de \$ 125,00 más IVA se gira el cheque del Banco Pichincha N°279.

05 DE MARZO: Se realiza la compra de mercadería para la venta al Comercial a NANNY TEX (PNOC) s/fact. N° 000000992 por \$ 316,90 más IVA, se cancela con cheque N°280.

05 DE MARZO: Se cancela la cuenta pendiente a la empresa de RODITEX según la factura de la compra N°0000858 con cheque N°281.

05 DE MARZO: Se realiza el pago al IESS por las aportaciones, correspondiente al mes de febrero del 2014.

06 DE MARZO: Se realiza la compra a DISTEXMEN (PNSC) s/fact. N° 00005307 por un valor de \$ 459,75 más IVA con un cargo adicional por transporte de \$ 1,00. Se cancela con cheque del Banco Pichincha N°282.

07 DE MARZO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N°000008324 al Centro Textil Internacional (PNOC), por \$ 965,84 más IVA se cancela el 30% con cheque N°283 y la diferencia a 90 días plazo.

07 DE MARZO: Comercial Aguilar adquiere mercadería para la venta s/fact. N°0096174 a El Barata S.A (CE) por un valor de \$ 167,07 más IVA; se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°284.

08 DE MARZO: Se registra las ventas a consumidores finales de la semana del 01 al 08 de marzo según Auxiliar de Ventas N°010.

08 DE MARZO: Se deposita según comprobante # 7845195, el valor recaudado de las ventas de la semana del 01 al 08 de marzo.

10 DE MARZO: El comercial recauda créditos otorgados a sus clientes en las ventas s/facturas N°0287y 0527.

10 DE MARZO: Se cancela las obligaciones tributarias correspondientes al mes de febrero del 2014.

11 DE MARZO: El comercial compra mercadería para la venta s/fact. N°0004145 a TEXTILES H. BRITO CÍA. LTDA. (PNOC) por el valor de 528,91 más IVA; a crédito personal de 90 días.

11 DE MARZO: El comercial recauda por parte de sus clientes pagos parciales de las deudas:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03120	Rosa Guevara	99,80
03310	Mercedes Torres	72,30
03099	Marcos Freire	35,99
03361	María Feijoo	47,26
TOTAL		255,35

11 DE MARZO: Se realiza la compra de mercadería s/fact. N°0005833 a ALMACENES MERYLAN (CE), por \$ 1665,40 más IVA se cancela el 30% con cheque del Banco Pichincha N°285 y la diferencia a 120 días plazo.

12 DE MARZO: El Comercial deposita los valores recuperados de la cartera del día anterior según comprobante # 10218512.

13 DE MARZO: Se realiza el pago del Décimo Cuarto Sueldo correspondiente a cada empleado según el detalle:

NOMBRE Y APELLIDO	N° DE CHEQUE	VALOR
Dora Loayza	00286	321,66
Salazar M. Diana Carolina	00287	321,66
Torres P. Karla Patricia	00288	321,66
		TOTAL 964.98

14 DE MARZO: El comercial realiza el pago en efectivo por publicidad el valor de \$ 35,00 más IVA a Radio "Impacto" (PNSC), s/fact. N°004021.

14 DE MARZO: Se emite el cheque N°289 por la cancelación del 25% del saldo existente a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL s/fact. N° 000165432.

15 DE MARZO: El Comercial realiza la compra mercadería s/fact. N°000168307 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL (CE), por el valor de \$ 1.476,76 más IVA; a crédito personal por 120 días plazo.

15 DE MARZO: Se registra la venta semanal a consumidores finales del 10 al 15 de marzo, según el Auxiliar de Ventas N°011

15 DE MARZO: Se deposita según comprobante # 3215455 el valor recaudado de las ventas de la semana del 10 al 15 de marzo.

15 DE MARZO: Se provee de combustible para el vehículo en la Gasolinera Piñas s/fact. N° 007987, por el valor de \$ 15,00 incluido IVA.

15 DE MARZO: Se cancela la segunda cuota del crédito otorgado por TEXTOSA (CE) s/fact. N° 0073573 un valor de \$ 477.93 con cheque N°290.

16 DE MARZO: Nos debitan de la cuenta Banco Pichincha según comprobante # 1244851 el valor de \$ 0,45 más IVA, por consulta de saldo

17 DE MARZO: Se cancela mediante giro del cheque N°291 a la Ing. Raquel Aguilar Vega (PNSC) por las declaraciones patrimoniales del 2013, s/fact. N°00232 el valor de \$ 280,00 más IVA.

17 DE MARZO: Se realiza la reposición del fondo de caja chica según el Auxiliar del mismo con el cheque N°292.

17 DE MARZO: Se compra mercadería para la venta s/fact. N°000008336 a CENTRO TEXTIL INTERNACIONAL (PNOC) por un valor de \$ 172.50 más IVA; se cancela con cheque del Banco de Pichincha N°293.

19 DE MARZO: Se cancelan \$ 250,00 como parte de un abono de la cuenta pendiente de pago s/fact. N°0004781 a IMPORESTILO S.A. con giro del cheque de N°294.

20 DE MARZO: El Comercial adquiere mercadería s/factura N°0003754 a

ADAWLAX (PNSC) por \$ 75,8442 nos otorgan un descuento de \$ 5,30 más IVA. Adicionalmente se cobra el transporte de la mercadería por \$ 3,00, nos otorgan un crédito personal 30 días máximo.

21 DE MARZO: Se provee de combustible al vehículo en la Gasolinera Piñas según factura emitida N° 009138, por el valor total de \$ 16,00 incluido IVA.

21 DE MARZO: Se realiza la compra de mercadería s/fact. N°0005880 a ALMACENES MERYLAN (CE) por un valor de \$ 256.93 más IVA, se cancela con cheque del Banco Pichincha N°295.

22 DE MARZO: Se registra la venta semanal a consumidores finales del 17 al 22 de marzo, según el Auxiliar de Ventas N°012.

22 MARZO: Se deposita según comprobante # 2452544 el valor recaudado de las ventas de la semana del 17 al 22 de marzo a excepción de la factura N°0719.

23 DE MARZO: Se cancela el saldo total de la cuenta pendiente de la compra s/fact. N° 00008236 a PROTECZIONA se cancela mediante el giro del cheque N°296.

24 DE MARZO: El Comercial Roger y la Sra. Brenda Molina cancelan las cuentas pendientes s/facturas N°419 y 595 respectivamente.

24 DE MARZO: Se cancela en efectivo a la Empresa Eléctrica Pública Estratégica por: luz \$ 47,71 y teléfono a CNT una valor de \$ 21,48 más IVA; se cancela en efectivo s/fact. N° 002560049, y 0072912 respectivamente, del mes de febrero.

24 DE MARZO: Se realiza la compra de mercadería a CORTINA Y VISILLOS CORTIVIS (CE), por el valor de 847,75 más IVA s/fact. N°000118385, se firma una Letra de Cambio por el valor total de la compra a 30 días plazo.

26 DE MARZO: El Comercial Aguilar adquiere a IMPRENTA “GRAFICAS FEIJOO” (CALIFICACIÓN ARTESANAL) s/fact. N°000010739, 500 facturas serie 001 a \$ 75,00, 500 facturas serie 002 a \$ 22,00 y 500 retenciones serie 001 a \$ 22,00 se cancela con cheque N°297.

27 DE MARZO: El Comercial compra mercadería s/fact. N° 0051290 a CASA LULU S.A (CE) por \$ 101.20 más IVA se paga con cheque N°298.

28 DE MARZO: Se compra mercadería s/fact. N° 000008424 a PROTECZIONA (PNOC), por \$ 118.95 nos conceden un descuento del

5% a más IVA crédito personal de 30 días plazo.

28 DE MARZO: Según factura N°0000137 se compra mercadería a Meza Luisa del Rocío (PNSC), por \$ 312,77 más IVA se cancela con cheque N°299

28 DE MARZO: Se compra mercadería s/fact. N° 0273959 a CASA MIREY (PNOC) por \$ 785,60 incluido IVA se cancela el 30% con cheque N°300 y la diferencia a 60 días plazo.

31 DE MARZO: Se registra las ventas de mercadería a consumidores finales del 24 al 31 de marzo, según el Auxiliar de Ventas N°013.

31 DE MARZO: Se deposita en la cuenta corriente el valor recaudado por las ventas de la semana anterior a excepción de la factura N°0814.según comprobante # 5214870

31 DE MARZO: Se procede a realizar la liquidación del IVA, correspondiente al mes de febrero del 2014

31 DE MARZO: Por concepto de sueldos y salarios, el Comercial Aguilar procede a cancelar el mes de marzo del 2014, según el rol de pagos con la emisión de los cheques N° 301-302-303.

01 DE ABRIL: El comercial por la cancelación del 25% del crédito recibido s/fact. N° 0095735 a El Barata S.A gira el cheque N°304.

02 DE ABRIL: Se cancela el 35% como abono de la cuenta pendiente s/fact. N° 000167762 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL con cheque N°305.

04 DE ABRIL: Se cancela la cuenta pendiente s/fact. N°0003754 a ADAWLAX (PNSC) mediante el giro del cheque N°306 por \$ 78,72.

05 DE ABRIL: Se registra las ventas de mercadería a consumidores finales de la semana del 01 al 05 de abril, según el Auxiliar de Ventas N°014.

07 DE ABRIL: Se deposita según comprobante # 8594752, lo recaudado por ventas de la semana anterior a excepción de la factura N°881.

07 DE ABRIL: El comercial realiza la compra de mercadería s/fact. N°0005955 a ALMACENES MERYLAN (CE), por el valor de \$ 274,54 más IVA, se cancela con cheque N°307.

08 DE ABRIL: El comercial recauda por parte de sus clientes pagos parciales y totales de créditos otorgados:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03210	Patricio Apolo	56,56
03412	Olivia Tinoco	100,00
0527	Angélica Ríos	36,80
TOTAL		193,45

08 DE ABRIL: Se realiza el pago al IESS por las aportaciones, correspondiente al mes de marzo del 2014.

09 DE ABRIL: Se compra mercadería para la venta s/fact. N° 0005081 a IMPORESTILO S.A (PNOC), por un valor de \$ 351,75 más IVA; nos conceden un descuento del 10%, sobre el 50% en efectivo y por la diferencia nos conceden un crédito a 30 días plazo.

10 DE ABRIL: Se procede a cancelar las obligaciones tributarias correspondientes al mes de marzo del 2014.

12 DE ABRIL: Se registra las ventas a consumidores finales de la semana del 07 al 12 de abril, según el Auxiliar de Ventas N°015.

12 DE ABRIL: Se deposita según comprobante # 9548621, lo recaudado por las ventas en la semana del 07 al 12 de abril.

14 DE ABRIL: El comercial provee de combustible para el vehículo en la Gasolinera Piñas según factura N° 001385, por \$ 10,00 incluido IVA.

16 DE ABRIL: El Comercial Aguilar recauda por parte de sus clientes en efectivo valores pendientes de cobro:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
03331	Silvia Mozcoso	209,21
03311	Mercy Pogo	78,62
TOTAL		287,83

16 DE ABRIL: Se compra mercadería s/fact. N° 085310 a INMOBILIARIA IZRO S.A (PNOC), por \$ 60,23 más IVA se paga con cheque N°308.

16 DE ABRIL: El comercial realiza el pago en efectivo por publicidad un valor de \$ 35,00 más IVA a Radio "Impacto" (PNSC), s/fact. N°004068.

19 DE ABRIL: Se registra las ventas de mercadería a consumidores finales de la semana del 14 al 19 de abril, según el Auxiliar de Ventas N°016.

19 DE ABRIL: Se deposita según comprobante # 10548510, el valor recaudado por ventas de la semana anterior.

21 DE ABRIL: La empresa recauda en el día por créditos otorgados a sus clientes los siguientes valores:

FACTURA	NOMBRE	VALOR
0559	CRECONTEX	139.20
03341	Manuel Feijoo	80.00
TOTAL		219,20

23 DE ABRIL: Se compra mercaderías s/fact. N° 0012142 a Comercial NIVI (PNOC), por el valor de \$ 69,65 más IVA; se cancela en efectivo.

23 DE ABRIL: Se realiza el pago total a CORTINA Y VISILLOS CORTIVIS s/fact. N°000118385, mediante el giro del cheque N°309.

24 DE ABRIL: Se compra mercadería s/fact. N° 0273989 a CASA MIREY (PNOC) por \$ 357,15 más IVA se cancela el 20% con cheque N°310 y la diferencia a 30 días plazo.

26 DE ABRIL: Se registra las ventas a consumidores finales de la semana del 21 al 26 de abril, según Auxiliar de Ventas N°017.

26 DE ABRIL: Se deposita según comprobante # 68001154, el valor recaudado por las ventas de la semana anterior a excepción de las facturas N°1031 y 1052.

28 DE ABRIL: Se cancela el saldo total de la cuenta pendiente a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL s/fact. N° 000167762 mediante el giro del cheque N°311.

28 DE ABRIL: El comercial realiza el pago pendiente por la compra de mercadería según la factura N° 000008424 a PROTECZIONA por medio del giro del cheque N°312

29 DE ABRIL: Se realiza la reposición del fondo de caja chica según el Auxiliar del mismo por un valor de \$ 100,46 con cheque N°313.

29 DE ABRIL: Se adquiere mercaderías para la venta s/fact. N° 01343368 a la Importadora y Distribuidora Carolina S.A (PNOC), por un valor de \$ 210,62 a crédito personal de 60 días plazo.

29 DE ABRIL: Se realiza la compra de mercadería para la venta del Comercial a NANNY TEX (PNOC) s/fact. N° 000001035 por \$ 198,00 más IVA, se cancela con cheque N°314.

30 DE ABRIL: Se realiza la compra de mercadería para la venta al Sr. Saúl Leonardo Toro (PNOC) por un valor de \$ 101,00 según factura N°00215 más IVA con cheque N°315.

30 DE ABRIL: Se compra mercaderías s/fact. N° 003710 a Textiles del Sur (PNOC), por un valor de \$ 631.75 más IVA, se adiciona el pago por Flete-Guía de \$ 1,00; nos otorgan un crédito a 90 días plazo.

30 DE ABRIL: Se registra las ventas de mercadería a consumidores finales de la semana del 28 al 30 de abril, según el Auxiliar de Ventas N°018.

30 DE ABRIL: Se deposita según comprobante # 6984515 el valor de \$ 1147.78 del valor recaudado de ventas de la semana anterior.

30 DE ABRIL: Se cancela en efectivo a la Empresa Eléctrica Pública Estratégica por: luz \$ 51,40 y teléfono a CNT una valor de \$ 23,80 más IVA; se cancela en efectivo s/fact. N° 002560321, y 0073327 respectivamente, del mes de marzo.

30 DE ABRIL: Se procede a realizar la liquidación del IVA, correspondiente al mes de marzo del 2014.

31 DE ABRIL: Por concepto de sueldos y salarios, se procede a cancelar el mes de abril, según el rol de s/cheque N°316, 317 y 318.

INFORMACIÓN ADICIONAL:

❖ Los porcentajes de retención del IVA e IR se registrarán al reglamento vigente en conformidad al periodo de registro.

- ❖ El pago de las obligaciones tributarias se las realizarán de acuerdo al noveno dígito del RUC (0700643919001) como lo estipula el Servicio de Rentas Internas, bajo este contexto su cancelación se realizara hasta el 10 del mes siguiente.
- ❖ El Comercial Aguilar realiza la cancelación de los Beneficios Sociales del año 2013 considerando que en dicho periodo se efectuaron modificaciones y cambios en el SBU.
- ❖ El personal encargado de la gestión operativa y administrativa del Comercial Aguilar es el siguiente:

<u>NOMBRE</u>	<u>CARGO</u>	<u>SUELDO BÁSICO</u>
Loayza G. Dora Maria	Gerente	340,00
Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00
Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00

DATOS PARA AJUSTE:

- ❖ El control de la Cuenta Mercaderías se efectuará por el Sistema de Cuenta Múltiple.
- ❖ La Provisión para Cuentas Incobrables, se lo aplicará según el método legal del 1%.

- ❖ Los suministros de oficina se consumieron durante el periodo contable en un 45% del stock registrado, los suministros de aseo y limpieza en un 50% y los otros enseres corrientes en un 40%.

- ❖ El Inventario Final de Mercadería es de \$ 102.502,25

- ❖ La depreciación de los activos fijos se efectuara mediante el Método de Línea Recta. Realizar los ajustes necesarios según lo amerite.



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 01

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
2014		En la ciudad de Piñas al 02 de enero El Comercial Aguilar inicia sus actividades con los siguientes valores:				
Enero 02		01	01/01			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			24.289,81	
	1.101.01	Caja		230,18		
	1.101.03	Bancos		24.059,63		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			3.333,31	
	1.01.04	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			100.571,52	
	1.105	SUMINISTROS DE OFICINA			43,15	
	1.106	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			3,90	
	1.107	OTROS ENSERES CORRIENTES			142,10	
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			9,50	
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		9,50		
	12.01	EDIFICIOS		50.000,00	50.000,00	
	12.03	MUEBLES Y ENSERES		3.980,00	3.980,00	
	12.05	EQUIPO DE OFICINA		308,00	308,00	
	12.07	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		595,00	595,00	
	12.09	VEHÍCULO		15.000,00	15.000,00	
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				11053,81
	2.1.01.01	Cuentas por Pagar		11053,81		
	2.1.02	IESS POR PAGAR				205,11
	2.1.03	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR				901,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				94,65
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		94,65		
	2.1.05	IVA POR PAGAR				73,08
	2.1.07	IVA RETENIDO POR PAGAR		68,40		68,40
	2.1.07.01	30% Retención IVA por Pagar				
	3.1.01	CAPITAL INICIAL				185.880,24
		P/r Según Estado de Situación Inial del Comercial Aguilar				
Enero 02		02	02/01			
	5.1.01	COMPRAS			332,00	
	1.108	IVA COMPRAS			39,84	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				368,52
	1.101.03	Bancos		368,52		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3,32
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3,32		
		P/r Compra s/fac. N°008274 al Centro Textil Internacional con cheque # 242				
Enero 02		03	03/01			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			170,00	
	1.101.02	Caja Chica		170,00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				170,00
	1.101.03	Bancos		170,00		
Enero 02		P/r Creación del Fondo de caja Chica cheque # 243 para gastos menores.				
		04	04/01			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			622,66	
	2.1.01.01	Cuentas por Pagar				
		LA CAROLINA		317,13		
		INMOBILIARIA IZRO		9108		
		COMERCIAL NIVI		214,45		
Enero 03	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				622,66
	1.101.03	Bancos		622,66		
		P/r Pago total de cuentas a proveedores con cheques #				
		PASAN ...			199.440,79	199.440,79

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 02

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			199.440,79	199.440,79
		244,245 y 246 respectivamente.				
Enero 04		05	05/02			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			354,89	
	1.101.01	Caja		354,89		
	4.101	VENTAS		316,87		316,87
	2.106	IVA VENTAS				38,02
		P/r Venta de mercadería a consumidores finales según facturas N°0252 - 277 como se detalla en el Auxiliar de Ventas N°001				
Enero 04		06	06/02			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			100,00	
	1.101.03	Bancos		100,00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				100,00
	1.101.01	Caja		100,00		
		P/r Depósito en la Cuenta Corriente # 488010515 Banco Pichincha el valor de la venta anterior.				
Enero 06		07	07/02			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			191,70	
	1.101.01	Caja		191,70		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				191,70
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Alba Añazco		53,20		
		Lourdes Loayza		100,00		
		Mariana Toro		38,50		
		P/r Cobro total de cuentas pendientes Aa clientes s/fact. N°03234-3321y 3345.				
Enero 06		08	08/02			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			100,00	
	1.101.03	Bancos		100,00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				100,00
	1.101.01	Caja		100,00		
		P/r Depósito en la Cuenta Corriente #488010515 del valor de la cuenta cobrada s/fact. N°03321.				
Enero 07		09	09/02			
	2.102	IESS POR PAGAR			205,11	
	2.102.01	9.35 %Aporte Individual		89,19		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		115,92		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				205,11
	1.101.01	Caja		205,11		
		P/r Pago al IESS de aportaciones correspondientes al mes de diciembre 2013.				
Enero 08		10	10/02			
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			94,65	
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		94,65		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR			68,40	
	2.107.01	30%Retención IVA por Pagar		68,40		
	2.105	IVA POR PAGAR			73,08	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				236,13
	1.101.01	Caja		236,13		
		P/r Se realiza el Pago de las Obligaciones Tributarias correspondiente al mes de diciembre 2013.				
Enero 11		11	11/02			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			137169	
	1.101.01	Caja		137169		
		PASAN...			202.000,31	200.628,62

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 03

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			202.000,31	200.628,62
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			96,15	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Alcivar Mendoza s/f 0287		36,79		
		Alfredo Aponte s/f 0299		59,36		
	4.101	VENTAS				1310,57
	2.106	IVA VENTAS				157,27
		P/r Venta de mercadería a consumidores finales s/fact. N°0278-320 de la del Aux. de Ventas N°002.				
Enero 11		12	12/03			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1371,69	
	1.10103	Bancos		1371,69		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1371,69
	1.10101	Caja		1371,69		
		P/r Depósito en la Cuenta Corriente # 4880110515 del Banco Pichincha el valor de la venta anterior.				
Enero 14		13	13/03			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			115,43	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PROTECCIONA		55,43		
		GALO TELLO SANTILLAN		60,00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				115,43
	1.103	Bancos		115,43		
		P/r Pago parcial a proveedores por ctas. pendientes se cancela con cheques N°247 y 248.				
Enero 15		14	14/03			
	6.108	GASTO COMBUSTIBLE			17,86	
	1.108	IVA COMPRAS			2,14	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				20,00
	1.10101	Caja		20,00		
		P/r Compra de Gasolina según la factura N°0024854 en la gasolinera Piñas.				
Enero 16		15	15/03			
	5.101	COMPRAS			861,00	
	1.108	IVA COMPRAS			103,32	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			0,15	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				955,86
	2.101.01	Cuentas por Pagar		955,86		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				8,61
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		8,61		
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0,00		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°0073573 a Textiles del Litoral S.A TEXTOSA.				
Enero 17		16	16/03			
	5.101	COMPRAS			248,40	
	1.108	IVA COMPRAS			29,81	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				275,73
	2.101.01	Cuentas por Pagar		275,73		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2,48
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		2,48		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°0165431a Plasticaucho Industrial.				
Enero 17		17	17/03			
	5.101	COMPRAS			982,75	
	1.108	IVA COMPRAS			117,93	
		PASAN...			205.946,94	204.846,26

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 04

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			205.946,94	204.846,26
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				1090,85
	2.101.01	Cuentas por Pagar		1090,85		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				9,83
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		9,83		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°165432 a Plasticaucho Industrial.				
Enero 18		18	18/04			
	5.101	COMPRAS			254,20	
	1.108	IVA COMPRAS			30,20	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				10140
	1.101.03	Bancos		10140		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				177,94
	2.101.01	Cuentas por Pagar		177,94		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				2,54
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2,52
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		2,52		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°0268976 a CASA MIREY se cancela el 30% con cheque N°249.				
Enero 18		19	19/04			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1447,12	
	1.101.01	Caja		1447,12		
	4.101	VENTAS				1292,07
	2.106	IVA VENTAS				155,05
		P/r Venta mercadería a consumidores finales s/fturas. N°0321-371 según Aux. de Ventas N°003.				
Enero 18		20	20/04			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1300,00	
	1.101.03	Bancos		1300,00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1300,00
	1.101.01	Caja		1300,00		
		P/r Depósito en la Cuenta Corriente # 488010515 del Banco Pichincha el valor de la venta anterior.				
Enero 20		21	21/04			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			222,31	
	1.101.01	Caja		222,31		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				222,31
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Jaime Arcentales		37,61		
		Narcisca Cueva		82,55		
		Marcia Marín		60,00		
		Yudi Paladines		42,15		
		P/r Cobro total a clientes de ctas. pendientes de cobro s/ facturas N°03420,3404,3388 y 3349				
Enero 21		22	22/04			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			82,55	
	1.101.03	Bancos		82,55		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				82,55
	1.101.01	Caja		82,55		
		P/r Depósito en Cuenta Corriente # 488010515 del el cobro de las facturas N°03404.				
Enero 22		23	23/04			
	6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			69,37	
	1.108	IVA COMPRAS			2,04	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				71,41
		PASAN ...			209.354,73	209.354,73

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 05

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			209,354.73	209,354.73
	1.10101	Caja		7141		
		P/r Pago de luz y el telefono a la empresa electrica y el CNT respectivamente correspondiente al mes de diciembre del 2013.				
Enero 23		24	24/05			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			795.61	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		CORTIVIS		563.61		
		CASA ANDRES		232.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				795.61
	1.10103	Bancos		795.61		
		P/r Pago de cuentas total y parcial a proveedores con cheques N°250 y 25.105				
Enero 24		25	25/05			
	5.101	COMPRAS			497.25	
	1.108	IVA COMPRAS			59.67	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				55195
	1.10103	Bancos		55195		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				4.97
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		4.97		
		P/r Compra de mercadería s/factura N° 00000943 a NANNYTEX se paga con cheque N°252.				
Enero 24		26	26/05			
	5.101	COMPRAS			234.34	
	1.108	IVA COMPRAS			28.12	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				260.12
	1.10101	Caja		260.12		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2.34
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		2.34		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°000944 a la empresa de NANNYTEX .				
Enero 24		27	27/05			
	5.101	COMPRAS			69.31	
	1.108	IVA COMPRAS			8.32	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				74.44
	1.10103	Bancos		74.44		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.69
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		0.69		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				2.50
	2.107.01	30%Retención IVA por Pagar		2.50		
		P/r Compra mercadería s/factura N°002502 a Bazar "Carlos Alberto "se paga s/ch. N°253.				
Enero 24		28	28/05			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			87.00	
	1.10101	Caja		87.00		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				87.00
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Irma Zambrano		87.00		
		P/r Cobro parcial de la cuenta pendiente s/fact. N°03453.				
Enero 25		29	29/05			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1682.24	
	1.10101	Caja		1682.24		
	4.101	VENTAS				1502.00
	2.106	IVA VENTAS				180.24
		PASAN ...			212,816.59	212,816.59

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 06

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			212,816.59	212,816.59
		P/r Venta a consumidores finales s/facts N°0372-48 según Aux. de Ventas N°004.				
Enero 25		30	30/06			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1500.00	
	1.10103	Bancos		1500.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1500.00
	1.10101	Caja		1500.00		
Enero 27		P/r Depósito en la Cuenta Corriente #488010515 del Banco Pichincha el valor de la venta anterior.				
		31	31/06			
	6.108	GASTO COMBUSTIBLE			13.39	
	1.108	IVA COMPRAS			161	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				15.00
	1.10101	Caja		15.00		
Enero 27		P/r Compra de Gasolina según la factura N°0034581 para el vehículo del comercial en la GASOLINERA PIÑAS.				
		32	32/06			
	5.101	COMPRAS			580.02	
	1.108	IVA COMPRAS			69.60	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				643.82
	1.10103	Bancos		643.82		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				5.80
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		5.80		
Enero 28		P/r Compra de la mercadería según factura N°0127368 a IMPODISCAROL S.A se paga s/ch.N°254.				
		33	33/06			
	5.101	COMPRAS			145.80	
	1.108	IVA COMPRAS			17.50	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			1.00	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				162.81
	1.10101	Caja		162.81		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				149
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		148		
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.01		
Enero 31		P/r Compra mercadería s/fact. N°0004262 a la empresa de DISTEXMEN S.A.				
		34	34/06			
	5.101	COMPRAS			503.09	
	1.108	IVA COMPRAS			60.37	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				558.43
	2.10101	Cuentas por Pagar		558.43		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				5.03
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		5.03		
Enero 31		P/r Compra mercadería s/fact. N°00166311 Plasticaucho Industrial.				
		35	35/06			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			129.62	
	1.10101	Caja		129.62		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			106.25	
	1.102.01	Cuentas por Cobrar				106.25
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			2.13	
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		2.13		
		PASAN ...			215,946.97	215,708.97

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 07

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			215,946.97	215,708.97
	4.101	VENTAS				212.50
	2.106	IVA VENTAS				25.50
Enero 31		P/r Venta de mercadería a "Comercial Roger" s/fact.ura N°0419 del Aux. de Ventas N°005.				
		36	36/07			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			1366.45	
	1.101.01	Caja		1366.45		
	4.101	VENTAS				1220.04
	2.106	IVA VENTAS				146.41
Enero 31		P/r Venta de mercadería a consumidores finales s/fats. N°0420-459 según Aux. de Ventas N°005.				
		37	37/07			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			1300.00	
	1.101.03	Bancos		1300.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				1300.00
	1.101.01	Caja		1300.00		
Enero 31		P/r Depósito en la Cuenta Corriente #4880110515 del Banco Pichincha la venta anterior.				
		38	38/07			
	2.106	IVA VENTAS			702.49	
	1.108	IVA COMPRAS				570.47
	2.105	IVA POR PAGAR				132.02
Enero 31		P/r Liquidación del IVA mes de enero del 2014.				
		39	39/07			
	6.101	GASTO SUELDOS			1020.00	
	6.102	GASTO APORTE PATRONAL			123.93	
	6.103	GASTO PROVISIONES SOCIALES			297.49	
	6.103.01	Décimo Tercer Sueldo		84.99		
	6.103.02	Décimo Cuarto Sueldo		84.99		
	6.103.03	Vacaciones		42.51		
	6.103.04	Fondos de Reserva		85.00		
	2.102	IESS POR PAGAR				220.32
	2.102.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	2.103	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR				297.49
	2.103.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar		84.99		
	2.103.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		84.99		
	2.103.03	Vacaciones		42.51		
	2.103.04	Fondos de Reserva		85.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				923.61
	1.101.03	Bancos		923.61		
Febr 01		P/r Pago de sueldos al personal según Rol de Pagos y Provisiones mes de enero cheq. N°255,256 y 257.				
		40	40/07			
	6.104	HONORARIOS PROFESIONALES			125.00	
	1.108	IVA COMPRAS			15.00	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				112.50
	1.101.03	Bancos		112.5		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				12.50
	2.104.04	10% Retención en la Fuente IR por Pagar		12.50		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				15.00
	2.107.03	100% Retención IVA por Pagar		15.00		
		P/r Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios profesionales s/fact.N°0225 con cheque 258.				
		PASAN ...			220,897.33	220,897.33

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 08

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			220,897.33	220,897.33
Febr 03		41	41/08			
	6.3.01	SERVICIOS BANCARIOS			0.50	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				0.50
	1.101.03	Bancos		0.50		
		P/r N/D s/comproba. N°5364814 por consulta de saldo Banco Pichincha				
Febr 04		42	42/08			
	5.1.01	COMPRAS			917.95	
	1.108	IVA COMPRAS			110.15	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				284.56
	1.101.03	Bancos		284.56		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				734.36
	2.1.01.01	Cuentas por Pagar		734.36		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				9.18
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		9.18		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°0095735 a El Barata S.A se paga con cheque N°259.				
Febr 05		43	43/08			
	5.1.01	COMPRAS			471.11	
	1.108	IVA COMPRAS			56.53	
	5.1.04	TRANSPORTE EN COMPRAS			3.00	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				367.61
	1.101.03	Bancos		367.61		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				14133
	2.1.01.01	Cuentas por Pagar		14133		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				4.74
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		4.71		
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.03		
	2.1.07	IVA RETENIDO POR PAGAR				16.96
	2.1.07.01	30% Retención IVA por Pagar		16.96		
		P/r Compra de mercadería s/fact. N°0000858 a RODITEX se paga con cheque N°260.				
Febr 06		44	44/08			
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			47.08	
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		47.08		
	2.1.07	IVA RETENIDO POR PAGAR			2.50	
	2.1.07.01	30% Retención IVA por Pagar		2.50		
	2.1.05	IVA POR PAGAR			132.02	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				18160
	1.101.01	Caja		18160		
		P/r El comercial realiza el pago de las Obligaciones Tributarias del mes enero 2014				
Febr 08		45	45/08			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1659.04	
	1.101.01	Caja		1659.04		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			80.80	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Jorge Calderon s/f 0484		80.80		
	4.1.01	VENTAS				1553.43
	2.1.06	IVA VENTAS				186.41
		P/r Venta de mercadería a consumidores finales s/facts. N°0460-508 de la del Aux. de Ventas N°006.				
Febr 08		46	46/08			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1500.00	
		PASAN ...			225,878.01	224,378.01

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 09

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			225,878.01	224,378.01
	1.10103	Bancos		1500.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1500.00
	1.10101	Caja		1500.00		
Febr 08		P/r Depósito en la Cuenta Corriente #4880110515 de la venta anterior.				
		47	47/09			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			558.43	
	2.10101	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		558.43		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				558.43
	1.10103	Bancos		558.43		
Febr 10		P/r Pago total de la cta. pendiente a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL de la f/N°00166311 con cheq. N°261.				
		48	48/109			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			124.00	
	1.10101	Caja		124.00		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				124.00
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Rebeca Aguilar		124.00		
Febr 10		P/r Cobro total de cuenta pendiente s/factura N°03321.				
		49	49/09			
	2.102	IESS POR PAGAR			220.32	
	2.102.01	9.35 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				220.32
	1.10101	Caja		220.32		
Febr 11		P/r Pago al IESS de obligaciones correspondientes al mes de enero del 2014.				
		50	50/09			
	5.101	COMPRAS		375.43	375.43	
	1.108	IVA COMPRAS			45.05	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				416.73
	1.10103	Bancos		416.73		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.75
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3.75		
Febr 13		P/r Compra mercadería s/fact. N°00119654 a DIN CIA. LTDA se paga con cheque N°262				
		51	51/09			
	5.101	COMPRAS			104.70	
	1.108	IVA COMPRAS			12.56	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				112.44
	1.10103	Bancos		112.44		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				105
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		105		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				3.77
	2.107.01	30% Retención IVA por Pagar		3.77		
Febr 13		P/r Compra de mercadería s/factura N°005820 a COMBAR con cheque N°263.				
		52	52/09			
	6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			35.00	
	1.108	IVA COMPRAS			4.20	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				35.91
	1.10101	Caja		35.91		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.35
		PASAN ...			227,357.70	227,354.76

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 10

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			227,357.70	227,354.76
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.35		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				2.94
	2.107.02	70% Retención IVA por Pagar		2.94		
Febr 14		P/r Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004004.				
		53	53/10			
	5.101	COMPRAS			192.74	
	1.108	IVA COMPRAS			23.13	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				213.94
	1.10103	Bancos		213.94		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				193
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		193		
Febr 14		P/r Compra mercadería s/fact. N°0167027 a Plasticaucho Industrial Cheq. N°264.				
		54	54/10			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			209.47	
	1.10101	Caja		209.47		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				209.47
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Lorena Zambrano		20.61		
		Oswaldo Loayza		117.86		
		Gina Torres		71.00		
Febr 15		P/r Cobro total y parcial a clientes de ctas. pendientes s/factura N°03330, 03250 y 03396.				
		55	55/10			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1735.63	
	1.10101	Caja		1735.63		
	4.101	VENTAS				1549.67
	2.106	IVA VENTAS				185.96
Febr 15		P/r Venta mercadería a consumidores finales s/factus. N°0509-558 según Aux. de Ventas N°007.				
		56	56/10			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			105.65	
	1.10101	Caja		105.65		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				85.20
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Angelica Ríos		36.80		
		Rosa Pineda		48.40		
	4.101	VENTAS				170.40
	2.106	IVA VENTAS				20.45
Febr 15		P/r Venta de mercadería en efectivo y crédito s/facturas N°0545 y 527 Aux. de Ventas N°007.				
		57	57/10			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,000.00	
	1.10103	Bancos		2,000.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				2,000.00
	1.10101	Caja		2,000.00		
Febr 15		P/r Depósito en Cuenta Corriente # 4880110515 de la venta de la semana anterior.				
		58	58/10			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			477.93	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		TEXTOSA S.A		477.93		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				477.93
	1.10103	Bancos		477.93		
		PASAN ...			232,187.45	232,187.45



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 11

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			232,187.45	232,187.45
		P/r Pago de la primera cuota otorgado por la empresa Textosa se cancela mediante el giro del Cheque N°264 a favor de la empresa .				
Febr 17		59	59/11			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			1288.85	
	2.10101	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		EL BARATA		836.26		
		ELIAS NADER ASSAF		452.59		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1288.85
	1.10103	Bancos		1288.85		
		P/r Pago parcial de las obligaciones a los proveedores mediante cheques N°266 -267.				
Febr 17		60	60/11			
	5.101	COMPRAS			235.57	
	1.108	IVA COMPRAS			28.27	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				26148
	1.10103	Bancos		26148		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2.36
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		2.36		
		P/r Compra mercadería s/fact. N°12142 a Comercial NIVI se cancela con cheque N°268.				
Febr 18		61	61/11			
	6.109	LUBRICANTES Y ADITIVOS			73.00	
	1.108	IVA COMPRAS			8.76	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				8103
	1.10101	Caja		8103		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.73
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		0.73		
		P/r Pago por la compra de lubricantes para el vehículo s/fact. N°0017481				
Febr 18		62	62/11			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			495.73	
	2.10101	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		495.73		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				495.73
	1.10103	Bancos		495.73		
		P/r Pago total y parcial de las cuentas a Plasticocho Indust. mediante cheques N°269.				
Febr 18		63	63/11			
	5.101	COMPRAS			41154	
	1.108	IVA COMPRAS			46.28	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				98.89
	1.10101	Caja		98.89		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				329.23
	2.10101	Cuentas por Pagar		329.23		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				25.84
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.86
	2.104.01	1%Retención en la Fuente IR por Pagar		3.86		
		P/r Compra de mercadería s/factura N°004781 con dscto. a IMPORESTILO S.A .				
Febr 20		64	64/11			
	1.112	ANTICIPO SUELDOS			25.00	
		Karla Torres Pineda		25.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				25.00
		PASAN ...			234,800.45	234,800.45

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			234,800.45	234,800.45
	1.10101	Caja		25.00		
Febr 22		P/r Anticipo sueldo a la vendedora 2 a ser descontado del rol de pagos correspondiente mes de febrero.	65/12			
		65				
	5.101	COMPRAS			114.60	
	1.108	IVA COMPRAS			13.06	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				120.84
	2.10101	Cuentas por Pagar		120.84		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				5.73
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				109
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		109		
Febr 22		P/r Compra de mercadería s/factura N°00008236 a PROTECZIONA.	66/12			
		66				
	5.101	COMPRAS			457.00	
	1.108	IVA COMPRAS			54.84	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				507.27
	1.10103	Bancos		507.27		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				4.57
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		4.57		
Febr 22		P/r Compra s/factura N°0012143 a Comercial NIVI se paga con cheque N°270.	67/12			
		67				
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			169.83	
	1.10101	Caja		169.83		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			139.20	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		CRECONTEX		139.20		
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			2.78	
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		2.78		
	4.101	VENTAS				278.40
	2.106	IVA VENTAS				33.41
Febr 22		P/r Venta de mercadería a CRECONTEX s/f. N°0559 del Aux. de Ventas N°008.	68/12			
		68				
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			827.22	
	1.10101	Caja		827.22		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			64.96	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Brenda Molina s/fact. 595		64.96		
	4.101	VENTAS				796.59
	2.106	IVA VENTAS				95.59
Febr 22		P/r Venta de mercadería según facturas N°0559 y 0606 Aux. de Ventas N°008.	69/12			
		69				
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			827.22	
	1.10103	Bancos		827.22		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				827.22
	1.10101	Caja		827.22		
Febr 24		P/r Depósito en la Cuenta Corriente #4880110515 de venta de la semana anterior a excepción del efectivo recibido por Crecontex s/fact. N°0559.	70/12			
		70				
	6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			69.32	
		PASAN ...			237,540.48	237,471.16

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 13

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			237,540.48	237,471.16
	1.108	IVA COMPRAS			2.56	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				7188
	1.101.01	Caja		7188		
Febr 25		P/r Pago de la luz y el telefono a la empresa electrica y el CNT respectivamente correspondiente al me de enero del 2014.				
		71	71/13			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			348.34	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		348.34		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				348.34
	1.101.03	Bancos		348.34		
Febr 26		P/r Pago del 40% del saldo de la cuenta pendiente a PLASTICAUCHO con cheque N°271				
		72	72/13			
	6.1.08	GASTO COMBUSTIBLE			17.86	
	1.108	IVA COMPRAS			2.14	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				20.00
	1.101.01	Caja		20.00		
Febr 26		P/r Compra de Gasolina según la factura N°007582 en la GASOLINERA DE PIÑAS.				
		73	73/13			
	5.1.01	COMPRAS			72.38	
	1.108	IVA COMPRAS			8.69	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				80.35
	1.101.03	Bancos		80.35		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.72
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.72		
Febr 27		P/r Compra s/factu. N°0078942 se cancela con cheque N°272 a INMOBILIARIA IZRO				
		74	74/13			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			60.00	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		60.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				60.00
	1.101.03	Bancos		60.00		
Febr 28		P/r Pago parcial de la cuenta pendiente a Plasticaucho de la factura N°0165432 con cheque N°273.				
		75	75/13			
	5.1.01	COMPRAS			538.22	
	1.108	IVA COMPRAS			64.59	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				220.68
	1.101.03	Bancos		220.68		
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				376.75
	2.1.01.01	Cuentas por Pagar		376.75		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				5.38
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		5.38		
Febr 28		P/r Compra de mercadería según factura N°00167762 a Plasticaucho Industrial se realiza el giro del cheque N°274				
		76	76/13			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			2,247.78	
	1.101.01	Caja		2,247.78		
	4.1.01	VENTAS				2,006.95
	2.1.06	IVA VENTAS				240.83
		PASAN ...			240,903.04	240,903.04

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 14

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			240,903.04	240,903.04
		P/r Ventas a consumidores finales s/facturas N°0607-651 del Aux. de Ventas N°009.				
		77				
Febr 28	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	77/14		1500.00	
	1.10103	Bancos		1500.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1500.00
	1.10101	Caja		1500.00		
		P/r Depósito en la Cta. Corriente # 488010515 de las ventas de la semana anterior.				
		78				
Febr 28	2.106	IVA VENTAS	78/14		762.65	
	1.108	IVA COMPRAS				495.81
	2.105	IVA POR PAGAR				266.84
		P/r Liquidación del IVA mes febrero del 2014.				
		79				
Febr 28	6.101	GASTO SUELDOS	79/14		1020.00	
	6.102	GASTO APORTE PATRONAL			123.93	
	6.103	GASTO PROVISIONES SOCIALES			297.49	
	6.103.01	Décimo Tercer Sueldo		84.99		
	6.103.02	Décimo Cuarto Sueldo		84.99		
	6.103.03	Vacaciones		42.51		
	6.103.04	Fondos de Reserva		85.00		
	2.102	IESS POR PAGAR				220.32
	2.102.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	2.103	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR				297.49
	2.103.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar		84.99		
	2.103.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		84.99		
	2.103.03	Vacaciones		42.51		
	2.103.04	Fondos de Reserva		85.00		
	1.112	ANTICIPO SUELDOS				25.00
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				898.61
	1.10103	Bancos		898.61		
		P/r Pago de sueldos según Cheq. N°275, 276 y 277.				
		80				
Marzo 01	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	80/14		13.77	
	2.10101	Cuentas por Pagar		13.77		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0.12	
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.12		
	5.103	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS				12.40
	1.108	IVA COMPRAS				149
		P/r Devolución de compra de mercade. s/fact. N°0167762 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL.				
		81				
Marzo 03	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	81/14		177.94	
	2.10101	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		CASA MIREY		177.94		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				177.94
	1.10103	Bancos		177.94		
		P/r Pago parcial de la cuenta pendiente a CASA MIREY de la factura N°0268976 con cheque N°278.				
		82				
Marzo 03	6.104	HONORARIOS PROFESIONALES	82/14		125.00	
	1.108	IVA COMPRAS			15.00	
		PASAN ...			244,938.94	244,798.94

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 15

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			244,938.94	244,798.94
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				12.50
	1.10103	Bancos		12.50		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				12.50
	2.104.04	10% Retención en la Fuente IR por Pagar		12.50		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				15.00
	2.107.03	100% Retención IVA por Pagar		15.00		
Marzo 05		P/r Pago a la Ing.eniera Raquel Aguilar por sus servicios profesionales s/fact.N°0231 con cheque 279.				
		83	83/15			
	5.101	COMPRAS			316.90	
	1.108	IVA COMPRAS			38.03	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				35176
	1.10103	Bancos		35176		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.17
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3.17		
Marzo 05		P/r Compra según la factura N°000992 a NANNYTEX se cancela con cheque N°280.				
		84	84/15			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			14133	
	2.101.01	Cuentas por Pagar				
		RODITEX		14133		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				14133
	1.10103	Bancos		14133		
Marzo 05		P/r Pago total de cuenta pendiente a RODITEX con giro de cheque N°281				
		85	85/15			
	2.102	IESS POR PAGAR			220.32	
	2.102.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				220.32
	1.10101	Caja		220.32		
Marzo 06		P/r Pago obligaciones al IESS correspondiente al mes de febrero del 2014.				
		86	86/15			
	5.101	COMPRAS			159.75	
	1.108	IVA COMPRAS			19.17	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			100	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				178.31
	1.10103	Bancos		178.31		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				161
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		160		
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.01		
Marzo 07		P/r Compra s/fact. N°0005307 a DISTEXMEN che. 282				
		87	87/15			
	5.101	COMPRAS			965.84	
	1.108	IVA COMPRAS			115.90	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				395.99
	1.10103	Bancos		395.99		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				676.09
	2.101.01	Cuentas por Pagar		676.09		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				9.66
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		9.66		
		P/r Compra s/fac. N°0008324 a Centro Textil con ch/283 Internacional.				
		PASAN ...			246,917.18	246,917.18

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 16

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			246,917.18	246,917.18
Marzo 07		88	88/16			
	5.101	COMPRAS			167.07	
	1.108	IVA COMPRAS			20.05	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				185.45
	1.10103	Bancos		185.45		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				167
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		167		
		P/r Compra de mercadería según factura N°0096174 a El Barata S.A. con cheque N°284.				
Marzo 08		89	89/16			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			50.10	
	1.10101	Caja		50.10		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			40.40	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Diego Martinez		40.40		
	4.101	VENTAS				80.80
	2.106	IVA VENTAS				9.70
		P/r Venta de mercadería consumidores s/factura N°0667 del Aux. de Ventas N°10.				
Marzo 08		90	90/16			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,565.10	
	1.10101	Caja		1,565.10		
	4.101	VENTAS				1,397.41
	2.106	IVA VENTAS				167.69
		P/r Ventas a consumidores finales según facturas N°652-702 del Aux. de Ventas N°10.				
Marzo 08		91	91/16			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,565.10	
	1.10103	Bancos		1,565.10		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1,565.10
	1.10101	Caja		1,565.10		
		P/r Depósito en la Cta. Corriente # 488010515 de las ventas de la semana anterior.				
Marzo 10		92	92/16			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			85.19	
	1.10101	Caja		85.19		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				85.19
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Alcivar Mendoza		36.79		
		Rosa Pineda		48.40		
		P/r Cobro de cuentas pendientes a nuestros clientes s/facturas N°287 y 545.				
Marzo 10		93	93/16			
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			52.21	
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		39.71		
	2.104.04	10% Retención en la Fuente IR por Pagar		12.50		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR			38.67	
	2.107.01	30% Retención IVA por Pagar		20.73		
	2.107.02	70% Retención IVA por Pagar		2.94		
	2.107.03	100% Retención IVA por Pagar		15.00		
	2.105	IVA POR PAGAR			266.84	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				357.72
	1.10101	Caja		357.72		
		P/r Pago de Obligaciones Tributarias correspondientes				
		PASAN ...			250,767.91	250,767.91



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 17

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			250,767.91	250,767.91
		al mes de febrero del 2014.				
Marzo 11		94	94/17			
	5.101	COMPRAS			528.91	
	1.108	IVA COMPRAS			63.57	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				587.19
	2.101.01	Cuentas por Pagar		587.19		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				5.29
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		5.29		
		P/r Compra según factura N°0004145 TEXTILES H. BRITO CÍA LTDA.				
Marzo 11		95	95/17			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			255.35	
	1.101.01	Caja		255.35		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				255.35
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Rosa Guevara		99.80		
		Mercedes Torres		72.3		
		Marcos Freire		35.99		
		María Feijoo		47.26		
		P/r Cobro de cuentas pendientes a clientes.				
Marzo 11		96	96/17			
	5.101	COMPRAS			1665.40	
	1.108	IVA COMPRAS			199.85	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				682.82
	1.101.03	Bancos		682.82		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				1,165.78
	2.101.01	Cuentas por Pagar		1,165.78		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				16.65
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		16.65		
		P/r Compra mercadería s/fac. N°05833 a ALMACENES MERYLAN ch. N°285.				
Marzo 12		97	97/17			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			255.35	
	1.101.03	Bancos		255.35		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				255.35
	1.101.01	Caja		255.35		
		P/r Depósito en la Cta. Corriente # 4880110515 de la cartera del día 11 de marzo.				
Marzo 13		98	98/17			
	2.103	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR			964.98	
	2.103.02	Décimo Cuarto Sueldo		964.98		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				964.98
	1.101.03	Bancos		964.98		
		P/r Pago de beneficios a empleados con cheque N°286 287 y 288.				
Marzo 14		99	99/17			
	6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			35.00	
	1.108	IVA COMPRAS			4.20	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				35.91
	1.101.01	Caja		35.91		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.35
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.35		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				2.94
	2.107.02	70% Retención IVA por Pagar		2.94		
		PASAN ...			254,740.52	254,740.52



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 18

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			254,740.52	254,740.52
		P/r Se paga por publicidad seguin factura N°004021 a Radio Impacto.				
Marzo 14		100	100/18			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			115.63	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		115.63		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				115.63
	1.101.03	Bancos		115.63		
		P/r Pago parcial de la cuenta a PLASTICAUCHO de la factura N°00165432 con cheque N°289.				
Marzo 15		101	101/18			
	5.101	COMPRAS			1,476.76	
	1.108	IVA COMPRAS			177.21	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				1639.2
	2.101.01	Cuentas por Pagar		1639.2		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				14.77
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		14.77		
		P/r Compra s/fact. N°00168307 a Plasticaucho				
Marzo 15		102	102/18			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,076.34	
	1.101.01	Caja		2,076.34		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			290.38	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Eduardo Costa s/fact. 0710		67.59		
		Belgica Martinez s/fact. 0720		113.57		
		Sandra Apolo s/fact. 0736		79.09		
		Jorge Camacho s/fact. 0745		30.13		
	4.101	VENTAS				2,113.14
	2.106	IVA VENTAS				253.58
		P/r Venta de mercadería según facturas N°703-762 en el Aux. de Ventas N°011.				
Marzo 15		103	103/18			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,076.34	
	1.101.03	Bancos		2,076.34		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				2,076.34
	1.101.01	Caja		2,076.34		
		P/r Depósito en la Cta. Corriente # 4880110515 de la venta de la semana anterior.				
Marzo 15		104	104/18			
	6.108	GASTO COMBUSTIBLE			13.39	
	1.108	IVA COMPRAS			161	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				15.00
	1.101.01	Caja		15.00		
		P/r Compra de Gasolina según factura N°007987 para el uso del vehículo en la Gasolinera de Piñas.				
Marzo 15		105	105/18			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			477.93	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		TEXTOSA S.A		477.93		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				477.93
	1.101.03	Bancos		477.93		
		P/r Pago de la primera cuota otorgado por TEXTOSA se paga con cheque N°290.				
Marzo 16		106	106/18			
		PASAN ...			261,446.11	261,446.11

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 19

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			261,446.11	261,446.11
		SERVICIOS BANCARIOS			0.50	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				0.50
	1.101.03	Bancos		0.50		
Marzo 17		P/r N/D según comprobante N° 1244851 por consulta de saldo.				
		107	107/19			
	6.104	HONORARIOS PROFESIONALES			280.00	
	1.108	IVA COMPRAS			33.60	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				252.00
	1.101.03	Bancos		252.00		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				28.00
	2.104.04	10% Retención en la Fuente IR por Pagar		28.00		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				33.60
	2.107.03	100% Retención IVA por Pagar		33.60		
Marzo 17		P/r Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios profesionales s/fact.N°0232 con cheque 291.				
		108	108/19			
	1.105	SUMINISTROS DE OFICINA			14.90	
	1.106	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			30.83	
	1.107	OTROS ENSERES CORRIENTES			18.00	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			30.70	
	1.108	IVA COMPRAS			7.65	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				100.70
	1.101.02	Caja Chica		100.70		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.94
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.94		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				0.44
	2.107.01	30% Retención IVA por Pagar		0.44		
Marzo 17		P/r Pagos efectuados con el fondo de caja chica según el Auxiliar del mismo.				
		109	109/19			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			100.70	
	1.101.02	Caja Chica		100.70		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				100.70
	1.101.03	Bancos		100.70		
Marzo 17		P/r Reposición de Fondo de Caja Chica con Cheq N°292				
		110	110/19			
	5.101	COMPRAS			172.50	
	1.108	IVA COMPRAS			20.70	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				191.47
	1.101.03	Bancos		191.47		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				1.73
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		1.73		
Marzo 19		P/r Compra según factu/ N°000008336 al Centro Textil Internacional con cheque N°293.				
		111	111/19			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			250.00	
	2.101.01	Cuentas por Pagar				
		IMPORESTILO		250.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				250.00
	1.101.03	Bancos		250.00		
Marzo 20		P/r Se realiza el pago parcial de la Cuenta pendiente a Impoestilo con cheque N°294.				
		112	112/19			
		PASAN ...			262,406.19	262,406.19

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 20

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			262,406.19	262,406.19
	5.101	COMPRAS			75.84	
	1.108	IVA COMPRAS			8.46	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			3.00	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				78.72
	2.101.01	Cuentas por Pagar		78.72		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				5.30
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.74
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.71		
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.03		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				2.54
	2.107.01	30% Retención IVA por Pagar		2.54		
		P/r Compra según factura N°0003754 a ADAWLAX con descuento ya plazo.				
Marzo 21		113	113/20			
	6.108	GASTO COMBUSTIBLE			14.29	
	1.108	IVA COMPRAS			1.71	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				16.00
	1.101.01	Caja		16.00		
		P/r Compra de Gasolina según fact./N°353 N°0009138 para el vehículo del comercial.				
Marzo 21		114	114/20			
	5.101	COMPRAS			256.93	
	1.108	IVA COMPRAS			30.83	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				285.19
	1.101.03	Bancos		285.19		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2.57
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		2.57		
		P/r Compra según factura N°0005833 a ALMACENES MERYLAN se paga con cheque N°295.				
Marzo 22		115	115/20			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1826.84	
	1.101.01	Caja		1826.84		
	4.101	VENTAS				1631.11
	2.106	IVA VENTAS				195.73
		P/r Venta a consumidores finales según facts./ N°0763-807 del Aux. de Ventas N°12.				
Marzo 22		116	116/20			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			88.87	
	1.101.01	Caja		88.87		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			85.40	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		W & W		85.40		
	4.102	DESCUENTO EN VENTAS			8.54	
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			7.46	
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		162		
	1.110	ANTICIPO IVA RETENIDO				
	1.110.01	30% Anticipo IVA Retenido		5.84		
	4.101	VENTAS				170.80
	2.106	IVA VENTAS				19.47
		P/r Venta mercadería a W & W según factu./ N°0789 del Aux. de Ventas N°12.				
Marzo 22		117	117/20			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1826.84	
	1.101.03	Bancos		1826.84		
		PASAN ...			266,641.20	264,814.36



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 21

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			266,641.20	264,814.36
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1,826.84
	1.101.01	Caja		1,826.84		
Marzo 23		P/r Depósito en la Cta. Corriente # 488010515 de la venta semana anterior a excepción de la factura N°0789.				
		118	118/21			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			120.84	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PROTECCIONA		120.84		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				120.84
	1.101.03	Bancos		120.84		
Marzo 24		P/r Se paga el otal de la cuenta pendiente según la factura N°0008236 con cheque N°296.				
		119	119/21			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			136.89	
	1.101.01	Caja		136.89		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				136.89
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Comercial Roger		71.93		
		Brenda Molina		64.96		
Marzo 24		P/r Cobro de cuentas pendientes según facturas N°0419 y 595 respectivamente.				
		120	120/21			
	6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			69.19	
	1.108	IVA COMPRAS			2.58	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				7,177
	1.101.01	Caja		7,177		
Marzo 24		P/r Pago de la luz y el telefono a la empresa electrica y el CNT respectivamente correspondiente al me de febrero del 2014.				
		121	121/21			
	5.1.01	COMPRAS			847.75	
	1.108	IVA COMPRAS			101.73	
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				94,100
	2.1.01.02	Documentos por Pagar		94,100		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				8.48
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		8.48		
Marzo 26		P/r Compra s/fact. N°0000118385 a CORTIVIS.				
		122	122/21			
	1.105	SUMINISTROS DE OFICINA			119.00	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				117.81
	1.101.03	Bancos		117.81		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				1.19
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		1.19		
Marzo 27		P/r Compra de facturas a Imprenta "GRÁFICAS FEIJOO" s/fact. N°0000010739 s/cheq. N°297.				
		123	123/21			
	5.1.01	COMPRAS			101.20	
	1.108	IVA COMPRAS			12.14	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				112.33
	1.101.03	Bancos		112.33		
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				1.01
	2.1.04.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		1.01		
		P/r Compra mercadería s/fact/N°0051290 a CASA LULU se paga con cheque N°298.				
		PASAN ...			268,152.52	268,152.52

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 22

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			268,152.52	268,152.52
Marzo 28		124	124/22			
	5.101	COMPRAS			118.95	
	1.108	IVA COMPRAS			13.56	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				125.43
	2.101.01	Cuentas por Pagar		125.43		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				5.95
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				1.13
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		1.13		
		P/r Compra según la factura N°008424 a PROTECCIONA				
Marzo 28		125	125/22			
	5.101	COMPRAS			312.77	
	1.108	IVA COMPRAS			37.53	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				335.91
	1.101.03	Bancos		335.91		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.13
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3.13		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				11.26
	2.107.01	30% Retención IVA por Pagar		11.26		
		P/r Compra de mercadería según factura N°0000137 a Meza Luisa del Rocío con cheque N°299.				
Marzo 28		126	126/22			
	5.101	COMPRAS			701.43	
	1.108	IVA COMPRAS			84.17	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				287.59
	1.101.03	Bancos		287.59		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				491.00
	2.101.01	Cuentas por Pagar		491.00		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				7.01
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		7.01		
		P/r Compra de mercadería s/fact. N°0273959 a CASA MIREY se paga el 30% con cheque N°300.				
Marzo 31		127	127/22			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1365.22	
	1.101.01	Caja		1365.22		
	4.101	VENTAS				1218.95
	2.106	IVA VENTAS				146.27
		P/r Ventas a consumidores finales s/facturas N°0808-877 del Aux. de Ventas N°03.				
Marzo 31		128	128/22			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			37.51	
	1.101.01	Caja		37.51		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			30.25	
	1.102.01	Cuentas por Cobrar				
		Jorge Merizalde s/f 0814		30.25		
	4.101	VENTAS				60.50
	2.106	IVA VENTAS				7.26
		P/r Venta de mercadería s/factura N°0814 de acuerdo al Aux. de Ventas N°03.				
Marzo 31		129	129/22			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1365.22	
	1.101.03	Bancos		1365.22		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1365.22
	1.101.01	Caja		1365.22		
		P/r Depósito en la Cuenta Corriente # 4880110515 de la PASAN ...				
					272,219.13	272,219.13



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 23

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			272,219.13	272,219.13
Marzo 31		venta de la semana anterior, excepción de fact. N°0814.				
		130	130/23			
	2.1.06	IVA VENTAS			799.70	
	1.1.11	CRÉDITO TRIBUTARIO			213.90	
	1.1.08	IVA COMPRAS				1007.76
	1.1.10	ANTICIPO IVA RETENIDO				5.84
	1.1.10.01	30% Anticipo IVA Retenido		5.84		
		P/r Se Realiza la Liquidación del IVA correspondiente al mes de marzo del 2014.				
Marzo 31		131	131/23			
	6.1.01	GASTO SUELDOS			1020.00	
	6.1.02	GASTO APORTE PATRONAL			123.93	
	6.1.03	GASTO PROVISIONES SOCIALES			297.49	
	6.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo		84.99		
	6.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo		84.99		
	6.1.03.03	Vacaciones		42.51		
	6.1.03.04	Fondos de Reserva		85.00		
	2.1.02	IESS POR PAGAR				220.32
	2.1.02.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.1.02.02	12.45 %Aporte Patronal		123.93		
	2.1.03	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR				297.49
	2.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar		84.99		
	2.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		84.99		
	2.1.03.03	Vacaciones		42.51		
	2.1.03.04	Fondos de Reserva		85.00		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				923.61
	1.1.01.03	Bancos		923.61		
		P/r Pago de sueldos al personal según RoI de Pagos y Provisiones correspondiente al mes de marzo.				
Abril 01		132	132/23			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			183.59	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		EL BARATA S.A.		183.59		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				183.59
	1.1.01.03	Bancos		183.59		
		P/r Se paga el 25% de la cuenta pendiente según factu. N°095735 s/cheq. N°304.				
Abril 02		133	133/23			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			127.04	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PLASTICAUCHO I.		127.04		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				127.04
	1.1.01.03	Bancos		127.04		
		P/r Se paga el 35% de la cta. s/ f. N°0167762 s/ch. N°305 a PLASTICAUCHO INDUSTRIAL				
Abril 04		134	134/23			
	2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			78.72	
	2.1.01.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		ADAWLAX		78.72		
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				78.72
	1.1.01.03	Bancos		78.72		
		P/r Pago de cta. pendiente s/factu. N°003754 s/ch. N°306.				
Abril 05		135	135/23			
	1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,920.28	
		PASAN ...			277,983.78	275,063.50

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 24

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			277,983.78	275,063.50
	1.10101	Caja		2,920.28		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			25.40	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Graciela Loayza s/fact. 907		25.40		
	4.101	VENTAS				2,630.07
	2.106	IVA VENTAS				315.61
		P/r Venta de mercaderías s/facturas N°0878-0922 según Aux. de Ventas N°04.				
Abril 05		136	136/24			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			36.68	
	1.10101	Caja		36.68		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			29.58	
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Carlos Romero		29.58		
	4.101	VENTAS				59.16
	2.106	IVA VENTAS				7.10
		P/r Venta mercadería s/fact. N°0881s/Aux. Venta N°04				
Abril 07		137	137/24			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,920.28	
	1.10103	Bancos		2,920.28		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				2,920.28
	1.10101	Caja		2,920.28		
		P/r Se deposita una parte de lo recaudado por las ventas de la semana anterior.				
Abril 07		138	138/24			
	5.101	COMPRAS			274.54	
	1.108	IVA COMPRAS			32.94	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				304.73
	1.10103	Bancos		304.73		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2.75
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		2.75		
		P/r Compra según la factura N°0005833 a ALMACENES MERYLAN cheque N°307				
Abril 08		139	139/24			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			193.45	
	1.10101	Caja		193.45		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				193.45
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Patricio Apolo		56.65		
		Olivia Tinoco		100.00		
		Angelica Ríos		36.80		
		P/r Cobro de cuentas pendientes según facturas N°03210, 3412 y 527 respectivamente.				
Abril 08		140	140/24			
	2.102	IESS POR PAGAR			220.32	
	2.102.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				220.32
	1.10101	Caja		220.32		
		P/r Pago obligaciones al IESS correspondiente al mes de marzo del 2014.				
Abril 09		141	141/24			
	5.101	COMPRAS			351.75	
	1.108	IVA COMPRAS			40.10	
		PASAN ...			282,108.82	281,116.97

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 25

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			282,108.82	281,716.97
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				195.04
	1.10101	Caja		195.04		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				175.88
	2.10101	Cuentas por Pagar		175.88		
	5.102	DESCUENTO EN COMPRAS				17.59
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.34
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3.34		
		P/r Compra s/factura N°05081 a IMPORESTILO con un descuento ya plazo.				
Abril 10		142	142/25			
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			12148	
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		80.98		
	2.104.04	10% Retención en la Fuente IR por Pagar		40.50		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR			65.78	
	2.107.01	30% IVA Retenido por Pagar		14.24		
	2.107.02	70% IVA Retenido por Pagar		2.94		
	2.107.03	100% IVA Retenido por Pagar		48.60		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				187.26
	1.10101	Caja		187.26		
		P/r Pago de Obligaciones Tributarias correspondientes al mes de marzo del 2014.				
Abril 12		143	143/25			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			2,92196	
	1.10101	Caja		2,92196		
	4.101	VENTAS				2,608.89
	2.106	IVA VENTAS				313.07
		P/r Ventas a consumidores finales según las facturas N°0923-980 detallado en el Auxiliar de Ventas N°015.				
Abril 12		144	144/25			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			2,92196	
	1.10103	Bancos		2,92196		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				2,92196
	1.10101	Caja		2,92196		
		P/r Se deposita lo recaudado por las ventas de la semana la semana anterior.				
Abril 14		145	145/25			
	6.108	GASTO COMBUSTIBLE			8.93	
	1.108	IVA COMPRAS			107	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				10.00
	1.10101	Caja		10.00		
		P/r Compra de Gasolina s/ factura N°001385.				
Abril 16		146	146/25			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			287.83	
	1.10101	Caja		287.83		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				287.83
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Silvia Mozcoso		209.21		
		Mercy Pogo		78.62		
		P/r Cobro de cuentas pendientes según facturas N°03331 y 3311 respectivamente.				
Abril 16		147	147/25			
	5.101	COMPRAS			60.23	
	1.108	IVA COMPRAS			7.23	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				66.86
		PASAN ...			288,505.29	288,504.69

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 26

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			288,505.29	288,504.69
	1.10103	Bancos		66.86		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.60
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.60		
		P/r Compra s/factura N°0085310 se cancela con cheque N°308 a INMOBILIARIA IZRO				
Abril 16		148	148/26			
	6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			35.00	
	1.108	IVA COMPRAS			4.20	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				35.91
	1.10101	Caja		35.91		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.35
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.35		
	2.107	IVA RETENIDO POR PAGAR				2.94
	2.107.02	70% Retención IVA por Pagar		2.94		
		P/r Se paga por publicidad y propagan s/factu. N°004068 a la Radio Impacto.				
Abril 19		149	149/26			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,546.45	
	1.10101	Caja		2,546.45		
	4.101	VENTAS				2,273.62
	2.106	IVA VENTAS				272.83
		P/r Venta a consumidores finales s/facturas N° 0981-1038 del Auxiliar de ventas N°016.				
Abril 19		150	150/26			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,986.90	
	1.10101	Caja		1,986.90		
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE			18.50	
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		18.50		
	1.110	ANTICIPO IVA RETENIDO			66.60	
	1.110.01	30% Anticipo IVA Retenido		66.60		
	4.101	VENTAS				1,850.00
	2.106	IVA VENTAS				222.00
		P/r Venta de mercadería a la CIA. LTDA. ELEPORS s/fact. N°0993 Aux. de Vtas N°016.				
Abril 19		151	151/26			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			4,533.35	
	1.10103	Bancos		4,533.35		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				4,533.35
	1.10101	Caja		4,533.35		
		P/r Se deposita lo recaudado por las ventas de semana anterior a excepción de la fact. 0923				
Abril 21		152	152/26			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			219.20	
	1.10101	Caja		219.20		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				219.20
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		CRECONTEX		139.20		
		Manuel Feijoo		80.00		
		P/r Cobro de cuentas pendientes según facturas N°0559 y 3341 respectivamente.				
Abril 23		153	153/26			
	5.101	COMPRAS			69.65	
	1.108	IVA COMPRAS			8.36	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				77.31
		PASAN ...			297,993.50	297,992.80

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 27

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			297,993.50	297,992.80
	1.10101	Caja		77.31		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.70
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.70		
		P/r Compra de mercadería según la factura N°001242 a Comercial NIVI.				
Abril 23		154	154/27			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			941.00	
	2.101.02	<u>Documentos por Pagar</u>				
		CORTIVIS		941.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				941.00
	1.10103	Bancos		941.00		
		P/r Pago total de la letra firmada Acortivis mediante giro del cheque N°309.				
Abril 24		155	155/27			
	5.101	COMPRAS			357.15	
	1.108	IVA COMPRAS			42.86	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				110.72
	1.10103	Bancos		110.72		
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				285.72
	2.101.01	Cuentas por Pagar		285.72		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				3.57
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		3.57		
		P/r Compra s/fact. N°0273989 a CASA MIREY se paga el 20% con cheque N°310.				
Abril 26		156	156/27			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,275.39	
	1.10101	Caja		2,275.39		
	1.102	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				33.11
	1.102.01	<u>Cuentas por Cobrar</u>				
		Germania Granda s/fact. 1101		33.11		
	4.101	VENTAS				2,061.16
	2.106	IVA VENTAS				247.34
		P/r Ventas a consumidores finales según las facturas N°039-126 del Aux. de Ventas N°017.				
Abril 26		157	157/27			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			77.31	
	1.10101	Caja		77.31		
	1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE				0.70
	1.109.01	1% Anticipo Retención en la Fuente IR		0.70		
	4.101	VENTAS				69.65
	2.106	IVA VENTAS				8.36
		P/r Venta mercadería PNOC con facturas N°01109 y 1122 del Aux. de Ventas N°017.				
Abril 26		158	158/27			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			2,275.39	
	1.10103	Bancos		2,275.39		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				2,275.39
	1.10101	Caja		2,275.39		
		P/r Se deposita lo recaudado por las ventas de semana anterior a excepción de la fact. 1031 y la 1052.				
Abril 28		159	159/27			
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			235.94	
	2.101.01	<u>Cuentas por Pagar</u>				
		PASAN ...			304,232.35	303,996.41

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 28

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			304,232.35	303,996.41
		PLASTICAUCHO INDUSTRIAL		235.94		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				235.94
	1.101.03	Bancos		235.94		
Abril 28		P/r Pago total de la cuenta a PLASTICAUCHO INDUST. de factura N°0000167762 cheque N°311.	160/28			
		160				
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			125.43	
	2.101.01	Cuentas por Pagar				
		PROTECCIONA		125.43		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				125.43
	1.101.03	Bancos		125.43		
Abril 29		P/r Pago total de la cta; a PROTECCIONA según la factura N°00008424 cheque N°312.	161/28			
		161				
	1.106	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			7.41	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			21.00	
	1.108	IVA COMPRAS			0.89	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				29.02
	1.101.02	Caja Chica		29.02		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				0.28
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.28		
Abril 29		P/r Se realiza pagos efectuados con fondo de caja chica según el Auxiliar del mismo.	162/28			
		162				
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			29.02	
	1.101.02	Caja Chica		29.02		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				29.02
	1.101.03	Bancos		29.02		
Abril 29		P/r Reposición del Fondo de Caja Chica cheque N°303.	163/28			
		163				
	5.101	COMPRAS			210.62	
	1.108	IVA COMPRAS			25.27	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				233.78
	2.101.01	Cuentas por Pagar		233.78		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				2.11
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		2.11		
Abril 29		P/r Compra según la factura N°01343368 a Importadora y Distribuidora Carolina.	164/28			
		164				
	5.101	COMPRAS			198.00	
	1.108	IVA COMPRAS			23.76	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				219.78
	1.101.03	Bancos		219.78		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				198
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		198		
Abril 30		P/r Compra s/factura N°001035 a NANNYTEX se paga con cheque N°314.	165/28			
		165				
	5.101	COMPRAS			101.00	
	1.108	IVA COMPRAS			12.12	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				112.11
	1.101.03	Bancos		112.11		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				1.01
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		1.01		
		PASAN ...			304,986.87	304,986.87

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 29

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			304,986.87	304,986.87
		P/r Compra según la factu. N°00215 al Sr. Saúl Toro se le cancela con cheque N°315				
Abril 30		166	166/29			
	5.101	COMPRAS			631.75	
	1.108	IVA COMPRAS			75.81	
	5.104	TRANSPORTE EN COMPRAS			100	
	2.101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				702.23
	2.101.01	Cuentas por Pagar		702.23		
	2.104	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR				6.33
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		6.32		
	2.104.01	1% Retención en la Fuente IR por Pagar		0.01		
Abril 30		P/r Compra s/factura N°003710 TEXTILES DEL SUR.				
		167	167/29			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,075.61	
	1.101.01	Caja		1,075.61		
	4.101	VENTAS				960.37
	2.106	IVA VENTAS				115.24
		P/r Venta consumidores finales s/facturas N°01127-1173 del Auxiliar de ventas N°018.				
Abril 30		168	168/29			
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			1,147.78	
	1.101.03	Bancos		1,147.78		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				1,147.78
	1.101.01	Caja		1,147.78		
		P/r Se deposita lo recaudado por las ventas de semana semana anterior.				
Abril 30		169	169/29			
	6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			75.20	
	1.108	IVA COMPRAS			2.86	
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				78.06
	1.101.01	Caja		78.02		
		P/r Pago de la luz y el teléfono a la empresa electrica y el CNT mes de marzo del 2014.				
Abril 30		170	170/29			
	2.106	IVA VENTAS			1,501.55	
	1.108	IVA COMPRAS				277.47
	1.110	ANTICIPO IVA RETENIDO				66.60
	1.110.01	30% Anticipo IVA Retenido		66.60		
	2.105	IVA POR PAGAR				1,157.48
		P/r Liquidación del IVA mes de abril del 2014.				
Abril 30		171	171/29			
	6.1.01	GASTO SUELDOS			1,020.00	
	6.1.02	GASTO A PORTE PATRONAL			123.93	
	6.1.03	GASTO PROVISIONES SOCIALES			297.49	
	6.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo		84.99		
	6.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo		84.99		
	6.1.03.03	Vacaciones		42.51		
	6.1.03.04	Fondos de Reserva		85.00		
	2.102	IESS POR PAGAR				220.32
	2.102.01	9.45 %Aporte Individual		96.39		
	2.102.02	12.15 %Aporte Patronal		123.93		
	2.103	PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR				297.49
	2.103.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar		84.99		
	2.103.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		84.99		
		PASAN ...			310,939.85	310,016.24

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 30

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			310,939.85	310,016.24
	2.103.03	Vacaciones		42.51		
	2.103.04	Fondos de Reserva		85.00		
	1.101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				923.61
	1.10103	Bancos		923.61		
		P/r Pago de sueldos al personal según RoI de Pagos y Provisiones correspondiente al mes de marzo.				
		SUM AN			310,939.85	310,939.85
		AJUSTES				
Abril 30		172	172/30			
	6.2.02	CUENTAS INCOBRABLES			8.08	
	1.103	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				8.08
		P/r Dererminar la provisión para cuentas incobables del %.				
Abril 30		173	173/30			
	5.1.02	DESCUENTO EN COMPRAS			62.95	
	5.1.03	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			12.40	
	5.1.01	COMPRAS				14.50
	5.1.04	TRANSPORTE EN COMPRAS				60.85
		P/r Cierre de descuentos, devoluciones y transporte en compras del periodo y determinar compras netas.				
Abril 30		174	174/30			
	4.1.01	VENTAS			8.54	
	4.1.02	DESCUENTO EN VENTAS				8.54
		P/r Cierre de descuento en ventas para determinar las ventas netas.				
Abril 30		175	175/30			
	5.1.05	COSTO DE VENTAS			119,279.11	
	1.01.04	INVENTARIO DE MERCADERÍA				100,571.52
	5.1.01	COMPRAS (netas)				18,707.59
		P/r Cierre de compras e inventario inicial y determinar la mercadería disponible para la venta.				
Abril 30		176	176/30			
	1.01.04	INVENTARIO DE MERCADERÍA (final)			102,502.25	
	5.1.05	COSTO DE VENTAS				102,502.25
		P/r El valor del inventa. final de mercaderías y determinar el costo de ventas.				
Abril 30		177	177/30			
	4.1.01	VENTAS			31,386.58	
	5.1.05	COSTO DE VENTAS				16,776.86
	4.1.03	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				14,609.72
		P/r Cierre de ventas, costo de vtas y determinar la utilidad bruta en ventas.				
Abril 30		178	178/30			
	6.1.05	CONSUMO SUM INISTROS DE OFICINA			62.91	
	6.1.06	CONSUMO SUM INISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			21.07	
	6.1.07	CONSUMO OTROS ENSERES CORRIENTES			78.94	
	1.1.05	SUM INISTROS DE OFICINA				62.91
	1.1.06	SUM INISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA				21.07
	1.1.07	OTROS ENSERES CORRIENTES				78.94
		P/r Consumo de sumnistros de oficina, aseo y limpieza y de otros enseres corrientes del 45%, 50% y 40% respectivamente.				
		PASAN ...			564,362.68	564,362.68

La calidad por excelencia...



LIBRO DIARIO

Folio Nro. 31

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		...VIENEN			564,362.68	564,362.68
Abril 30		179	179/31			
	6.1.12	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS			791.68	
	6.1.13	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			119.40	
	6.1.14	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA			9.24	
	6.1.15	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			44.28	
	6.1.16	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO			800.00	
	12.02	DEPR. ACUMULADA EDIFICIOS				791.68
	12.04	DEPR. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES				119.40
	12.06	DEPR. ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA				9.24
	12.08	DEPR. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN				44.28
	12.10	DEPR. ACUMULADA VEHÍCULO				800.00
		P/r Depreciación de los Activos no Corrientes del periodo contable.				
Abril 30		180	180/31			
	4.1.03	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			14,609.72	
	4.2.02	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS				14,609.72
		P/r Cierre de Cuentas de ingreso en el periodo.				
Abril 30		181	181/31			
	4.2.02	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS			8,779.08	
	6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				105.00
	6.2.02	CUENTAS INCOBRABLES				8.08
	6.1.01	GASTO SUELDOS				4,080.00
	6.1.02	GASTO APORTE PATRONAL				495.72
	6.1.03	GASTO PROVISIONES SOCIALES				1,189.96
	6.1.04	HONORARIOS PROFESIONALES				530.00
	6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA				62.91
	6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA				210.7
	6.1.07	CONSUMO OTROS ENSERES CORRIENTES				78.94
	6.1.08	GASTO COMBUSTIBLE				85.72
	6.1.09	LUBRICANTES Y ADITIVOS				73.00
	6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS				283.08
	6.1.12	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS				791.68
	6.1.13	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES				119.40
	6.1.14	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA				9.24
	6.1.15	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN				44.28
	6.1.16	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO				800.00
	6.3.01	SERVICIOS BANCARIOS				100
		P/r Cierre de Cuentas de gasto en el periodo.				
Abril 30		182	182/31			
	4.2.02	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS			5,830.64	
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO				5,830.64
		P/r Para determinar la Utilidad del Ejercicio				
Abril 30		183	183/31			
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			5,830.64	
	2.1.09	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)				874.60
	3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO				4,956.04
		P/r Para determinar la Utilidad Neta del Ejercicio				
SUM AN IGUALES					601,177.36	601,177.36

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 1.1.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	24,289.81		24,289.81
Enero 02	Compra de mercadería a Centro Textil I. Cheq. N°242	02/01		368.52	23,921.29
Enero 02	Creación del Fondo de caja chica Cheq. N°243	03/01	170.00		24,091.29
Enero 02	Creación del Fondo de caja chica Cheq. N°243	03/01		170.00	23,921.29
Enero 03	Pago a proveedores Cheq. N°244,245 y 246	04/01		622.66	23,298.63
Enero 04	Venta a consumidores finales	05/02	354.89		23,653.52
Enero 04	Depósito Bancario venta anterior	06/02	100.00		23,753.52
Enero 06	Depósito Bancario venta anterior	06/02		100.00	23,653.52
Enero 06	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	07/02	191.70		23,845.22
Enero 06	Depósito de cuentas cobradas	08/02	100.00		23,945.22
Enero 06	Depósito de cuentas cobradas	08/02		100.00	23,845.22
Enero 07	Pago al IESS mes de diciembre	09/02		205.11	23,640.11
Enero 08	Pago de Obligaciones Tributarias mes diciembre	10/02		236.13	23,403.98
Enero 11	Venta a consumidores finales	11/02	1,371.69		24,775.67
Enero 11	Depósito Bancario venta anterior	12/03	1,371.69		26,147.36
Enero 11	Depósito Bancario venta anterior	12/03		1,371.69	24,775.67
Enero 14	Pago a proveedores Cheq. N°247 y 248	13/03		115.43	24,660.24
Enero 15	Compra de gasolina para el vehículo	14/03		20.00	24,640.24
Enero 18	Compra de mercadería a CASA MIREY Cheq. N°249	18/04		101.40	24,538.84
Enero 18	Venta a consumidores finales	19/04	1,447.12		25,985.96
Enero 18	Depósito Bancario venta anterior	20/04	1,300.00		27,285.96
Enero 18	Depósito Bancario venta anterior	20/04		1,300.00	25,985.96
Enero 20	Cobro de cuentas pendientes	21/04	222.31		26,208.27
Enero 21	Depósito Bancario de cuentas cobradas	22/04	82.55		26,290.82
Enero 21	Depósito Bancario de cuentas cobradas	22/04		82.55	26,208.27
Enero 22	Pago de servicios básicos mes de diciembre	23/04		71.41	26,136.86
Enero 23	Pago a proveedores Cheq. N°250 y 251	24/05		795.61	25,341.25
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°252	25/05		55.95	24,789.30
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	26/05		260.12	24,529.18
Enero 24	Compra de mercadería Bazar "Carlos Alberto" Ch. N°253	27/05		74.44	24,454.74
Enero 24	Cobro de cuentas pendientes	28/05	87.00		24,541.74
Enero 25	Venta a consumidores finales Aux. Vtas. 004	29/05	1,682.24		26,223.98
Enero 25	Depósito Bancario venta anterior	30/06	1,500.00		27,723.98
Enero 25	Depósito Bancario venta anterior	30/06		1,500.00	26,223.98
Enero 27	Compra de gasolina para el vehículo	32/06		15.00	26,208.98
Enero 27	Compra de mercadería IM PODISCAROL Cheq. N°254	32/06		643.82	25,565.16
Enero 28	Compra de mercadería a DISTEXMEN S.A.	33/06		162.81	25,402.35
Enero 31	Venta de mercadería a Comercial "Roger"	35/06	129.62		25,531.97
Enero 31	Venta a consumidores finales Aux. Vtas. 005	36/07	1,366.45		26,898.42
Enero 31	Depósito Bancario venta anterior	37/07	1,300.00		28,198.42
Enero 31	Depósito Bancario venta anterior	37/07		1,300.00	26,898.42
Enero 31	Pago de sueldos y provisiones Cheq. N°255,256 y 257	39/07		923.61	25,974.81
Febr 01	Pago de Honorarios Profesionales Ing. Raquel Ch. N°258	40/07		112.50	25,862.31
Febr 03	N/D emitido por consulta de saldo	41/08		0.50	25,861.81
Febr 04	Compra de mercadería a el Barata S.A. Cheq. N°259	42/08		284.56	25,577.25
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX Cheq. N°260	43/08		367.61	25,209.64
Febr 06	Pago de Obligaciones Tributarias mes de enero	44/08		181.60	25,028.04
Febr 08	Venta a consumidores finales Aux. Vtas. 006	45/08	1,659.04		26,687.08
Febr 08	Depósito Bancario venta anterior	46/08	1,500.00		28,187.08
Febr 08	Depósito Bancario venta anterior	46/08		1,500.00	26,687.08
Febr 08	Pago a proveedor Plasticaucho I. Cheq. N°261	47/09		558.43	26,128.65
Febr 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	48/09	124.00		26,252.65
Febr 10	Pago al IESS mes de enero 2014	49/09		220.32	26,032.33
	PASAN ...		40,350.11	14,317.78	

La calidad por excelencia...



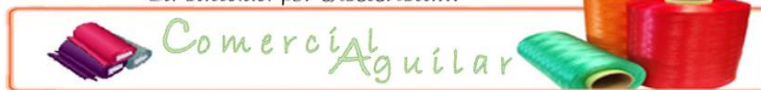
LIBRO MAYOR

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 1.1.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		40,350.11	14,317.78	26,032.33
Febr 11	Compra de mercadería a DIN CIA. LTDA Cheq. N°262	50/09		416.73	25,615.60
Febr 13	Compra de mercadería a COM BAR Cheq. N°263	51/09		12.44	25,503.16
Febr 13	Pago de publicidad a Radio Impacto	52/09		35.91	25,467.25
Febr 14	Compra de mercadería a Plasticaucho I. Cheq. N°264	53/10		213.94	25,253.31
Febr 14	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	54/10	209.47		25,462.78
Febr 15	Venta a consumidores finales Aux. Vtas. 007	55/10	1,735.63		27,198.41
Febr 15	Venta según Aux. de Vtas. 007 s/f N°0545 y 527	56/10	105.65		27,304.06
Febr 15	Depósito Bancario venta anterior	57/10	2,000.00		29,304.06
Febr 15	Depósito Bancario venta anterior	57/10		2,000.00	27,304.06
Febr 15	Pago a proveedor Textosa de primera cuota Cheq. N°265	58/10		477.93	26,826.13
Febr 17	Pago a proveed. el Barata y Elias Nader Cheq. N°266 y 267	59/11		1,288.85	25,537.28
Febr 17	Compra de mercadería a Comercial NIVI Cheq. N°268	60/11		261.48	25,275.80
Febr 18	Pago por la compra de lubricantes para vehiculo	61/11		81.03	25,194.77
Febr 18	Pago a proveedor Plasticaucho I. Cheq. N°269	62/11		495.73	24,699.04
Febr 18	Compra de mercadería a IMPORESTILO S.A.	63/11		98.89	24,600.15
Febr 20	Anticipo de sueldo a la srt. Karla Torres	64/11		25.00	24,575.15
Febr 22	Compra de mercadería a Comercial NIVI Cheq. N°270	66/12		507.27	24,067.88
Febr 22	Venta de mercadería a CRECONTEX Aux. Vtas. 008	67/12	169.83		24,237.71
Febr 22	Venta según Aux. de Vtas. 008 s/f N°0559 y 606	68/12	827.22		25,064.93
Febr 22	Depósito Bancario venta anterior excepción de f/N°0481	69/12	827.22		25,892.15
Febr 22	Depósito Bancario venta anterior excepción de f/N°0481	69/12		827.22	25,064.93
Febr 24	Pago de servicios básicos mes de enero	70/13		71.88	24,993.05
Febr 25	Pago a proveedor Plasticaucho I. Cheq. N°271	71/13		348.34	24,644.71
Febr 26	Compra de gasolina para el vehiculo	72/13		20.00	24,624.71
Febr 26	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO Ch. N°272	73/13		80.35	24,544.36
Febr 27	Pago a proveedor Plasticaucho I. Cheq. N°273	74/13		60.00	24,484.36
Febr 28	Compra de mercadería Plasticaucho Industrial Ch. N°274	75/13		220.68	24,263.68
Febr 28	Venta consumidores finales Aux. Vtas. 009	76/13	2,247.78		26,511.46
Febr 28	Depósito Bancario venta anterior	77/14	1,500.00		28,011.46
Febr 28	Depósito Bancario venta anterior	77/14		1,500.00	26,511.46
Febr 28	Pago de sueldos y provisiones con cheq. N°275,276 y 277	79/14		898.61	25,612.85
Marzo 03	Pago a proveedor CASA MIREY cheq. N°278	81/14		177.94	25,434.91
Marzo 03	Pago Honorarios Profesionales Ing. Raquel cheq. N°279	82/14		12.50	25,322.41
Marzo 05	Compra de mercadería a NANNYTEX cheque N°280	83/15		351.76	24,970.65
Marzo 05	Pago a proveedor RODITEX cheque N°281	84/15		141.33	24,829.32
Marzo 05	Pago Obligaciones al IESS mes de febrero	85/15		220.32	24,609.00
Marzo 06	Compra de mercadería a DISTEXMEN cheque N°282	86/15		178.31	24,430.69
Marzo 07	Compra de mercadería a Centro Textil I. cheque N°283	87/15		395.99	24,034.70
Marzo 07	Compra de mercadería a El Barata S.A. cheque N°284	88/16		185.45	23,849.25
Marzo 08	Venta a consumidor final según Aux. Vtas. 010	89/16	50.10		23,899.35
Marzo 08	Venta según Aux. de Vtas. 007 s/f N°0652 y 702	90/16	1,565.10		25,464.45
Marzo 08	Depósito Bancario venta anterior	91/16	1,565.10		27,029.55
Marzo 08	Depósito Bancario venta anterior	91/16		1,565.10	25,464.45
Marzo 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	92/16	85.19		25,549.64
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributaria mes de febrero	93/16		357.72	25,191.92
Marzo 11	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	95/17	255.35		25,447.27
Marzo 11	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°285	96/17		682.82	24,764.45
Marzo 12	Depósito Bancario de cuentas cobradas	97/17	255.35		25,019.80
Marzo 12	Depósito Bancario de cuentas cobradas	97/17		255.35	24,764.45
Marzo 13	Pago del Décimo Cuarto Sueldo cheque N°286,287 y 288	98/17		964.98	23,799.47
Marzo 14	Pago de publicidad a Radio Impacto	99/17		35.91	23,763.56
Marzo 15	Pago a proveedor Plasticaucho I. cheque N°289	100/18		115.63	23,647.93
	PASAN...		53,749.10	30,101.17	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 1.1.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		53,749.10	30,101.17	23,647.93
Marzo 15	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 011	102/18	2,076.34		25,724.27
Marzo 15	Depósito Bancario venta anterior	103/18	2,076.34		27,800.61
Marzo 15	Depósito Bancario venta anterior	103/18		2,076.34	25,724.27
Marzo 15	Compra de gasolina para el vehículo	104/18		15.00	25,709.27
Marzo 15	Pago a proveedor TEXTOSA cheque N°290	105/18		477.93	25,231.34
Marzo 16	N/D emitida por consulta de saldo	106/18		0.50	25,230.84
Marzo 17	Pago de Honorarios Profesionales Ing. Raquel cheq N°291	107/19		252.00	24,978.84
Marzo 17	Pagos realizados con el fondo de caja chica	108/19		100.70	24,878.14
Marzo 17	Reposición de caja chica cheq N°292	109/19	100.70		24,978.84
Marzo 17	Reposición de caja chica cheq N°292	109/19		100.70	24,878.14
Marzo 17	Compra de mercadería a Centro Textil I. cheque N°293	110/19		191.47	24,686.67
Marzo 19	Pago a proveedor IMPORESTILO cheque N°294	111/19		250.00	24,436.67
Marzo 21	Compra de gasolina para el vehículo	113/20		16.00	24,420.67
Marzo 21	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°295	114/20		285.19	24,135.48
Marzo 22	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 012	115/20	1,826.84		25,962.32
Marzo 22	Venta a W & Ws según Aux. de Vtas. 012	116/20	88.87		26,051.19
Marzo 22	Depósito Bancario venta anterior	117/20	1,826.84		27,878.03
Marzo 22	Depósito Bancario venta anterior	117/20		1,826.84	26,051.19
Marzo 23	Pago a proveedor IPROTECCIONA cheque N°296	118/21		120.84	25,930.35
Marzo 24	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	119/21	136.89		26,067.24
Marzo 24	Pago de servicios básicos mes de febrero	120/21		71.77	25,995.47
Marzo 26	Compra de inventarios con cheque N°297	122/21		117.81	25,877.66
Marzo 27	Compra de mercadería a CASA LULU cheque N°298	123/21		12.33	25,765.33
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa cheque N°299	125/22		335.91	25,429.42
Marzo 28	Compra de mercadería a CASA MIREY cheque N°300	126/22		287.59	25,141.83
Marzo 31	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 013	127/22	1,365.22		26,507.05
Marzo 31	Venta a Jorge M. según Aux. de Vtas. 013	128/22	37.51		26,544.56
Marzo 31	Depósito Bancario venta anterior	129/22	1,365.22		27,909.78
Marzo 31	Depósito Bancario venta anterior	129/22		1,365.22	26,544.56
Marzo 31	Pago de sueldos y provisiones con cheq. N°301302 y 303	131/23		923.61	25,620.95
Abril 01	Pago a proveedor lel Barata S.A. cheque N°304	132/23		183.59	25,437.36
Abril 02	Pago a proveedor Plasticaucho I. cheque N°305	133/23		127.04	25,310.32
Abril 04	Pago a proveedor ADAWLAX cheque N°306	134/23		78.72	25,231.60
Abril 05	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 014	135/23	2,920.28		28,151.88
Abril 05	Venta a Carlos Romero según Aux. de Vtas. 014	136/24	36.68		28,188.56
Abril 07	Depósito Bancario venta anterior	137/24	2,920.28		31,108.84
Abril 07	Depósito Bancario venta anterior	137/24		2,920.28	28,188.56
Abril 07	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°307	138/24		304.73	27,883.83
Abril 08	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	139/24	193.45		28,077.28
Abril 08	Pago de obligaciones al IESS mes de marzo	140/24		220.32	27,856.96
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24		195.04	27,661.92
Abril 10	Pago de obligaciones Tributarias mes de marzo	142/25		187.26	27,474.66
Abril 12	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 015	143/25	2,921.96		30,396.62
Abril 12	Depósito Bancario venta anterior	144/25	2,921.96		33,318.58
Abril 12	Depósito Bancario venta anterior	144/25		2,921.96	30,396.62
Abril 14	Compra de gasolina para el vehículo	145/25		10.00	30,386.62
Abril 16	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	146/25	287.83		30,674.45
Abril 16	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO cheq. N°308	147/25		66.86	30,607.59
Abril 16	Pago de publicidad a Radio Impacto	148/26		35.91	30,571.68
Abril 19	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 016	149/26	2,546.45		33,118.13
Abril 19	Venta a la CIA. LTDA. ELEPORS Aux. de Vtas. 016	150/26	1,986.90		35,105.03
Abril 19	Depósito Bancario venta anterior	151/26	4,533.35		39,638.38
	PASAN ...		85,919.01	46,280.63	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO: 1.1.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		85,919.01	46,280.63	39,638.38
Abril 19	Depósito Bancario venta anterior	151/26		4,533.35	35,105.03
Abril 21	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	152/26	219.20		35,324.23
Abril 23	Compra de mercadería a Comercial NIVI	153/26		77.31	35,246.92
Abril 23	Pago a proveedor CORTIVIS cheque N°309	154/27		941.00	34,305.92
Abril 24	Compra de mercadería a CASA MIREY cheque N°310	155/27		110.72	34,195.20
Abril 26	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 017	156/27	2,275.39		36,470.59
Abril 26	Venta según Aux. de Vtas. 017 s/fact. 01031y 1052	157/27	77.31		36,547.90
Abril 26	Depósito Bancario venta anterior	158/27	2,275.39		38,823.29
Abril 26	Depósito Bancario venta anterior	158/27		2,275.39	36,547.90
Abril 28	Pago a proveedor Plasticaucho I. cheque N°311	159/27		235.94	36,311.96
Abril 28	Pago a proveedor PROTECZIONA cheque N°312	160/28		125.43	36,186.53
Abril 29	Pagos realizados con fondo de caja chica	161/28		29.02	36,157.51
Abril 29	Reposición del fondo de caja chica cheque N°313	162/28	29.02		36,186.53
Abril 29	Reposición del fondo de caja chica cheque N°313	162/28		29.02	36,157.51
Abril 29	Compra de mercadería a NANNYTEX cheque N°314	164/28		219.78	35,937.73
Abril 30	Compra de mercadería a Saúl Toro cheque N°315	165/28		112.11	35,825.62
Abril 30	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 018	166/29	1,075.61		36,901.23
Abril 30	Depósito Bancario venta anterior	168/29	1,147.78		38,049.01
Abril 30	Depósito Bancario venta anterior	168/29		1,147.78	36,901.23
Abril 30	Pago de servicios básicos mes de marzo	169/29		78.06	36,823.17
Abril 30	Pago de sueldos y provisiones a empleados	171/29		923.61	35,899.56
	SUMAN		93,018.71	57,119.15	35,899.56

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO: 1.1.02

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	3,333.31		3,333.31
Enero 06	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	07/02		191.70	3,441.61
Enero 11	Venta a consumidores finales a crédito	11/02	96.15		3,237.76
Enero 20	Cobro de cuentas pendientes	21/04		222.31	3,015.45
Enero 24	Cobro de cuentas pendientes	28/05		87.00	2,928.45
Enero 31	Venta de mercadería a Comercial "Roger"	35/06	106.25		3,034.70
Febr 08	Venta a consumidores finales Aux. Vtas. 006	45/08	80.80		3,115.50
Febr 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	48/09		124.00	2,991.50
Febr 14	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	54/10		209.47	2,782.03
Febr 15	Venta según Aux. de Vtas. 007 s/f N°0545 y 527	56/10	85.20		2,867.23
Febr 22	Venta de mercadería a CRECONTEX Aux. Vtas. 008	67/12	139.20		3,006.43
Febr 22	Venta según Aux. de Vtas. 008 s/f N°0559 y 606	68/12	64.96		3,071.39
Marzo 08	Venta a consumidor final según Aux. Vtas. 010	89/16	40.40		3,111.79
Marzo 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	92/16		85.19	3,026.60
Marzo 11	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	95/17		255.35	2,771.25
Marzo 15	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 011	102/18	290.38		3,061.63
Marzo 22	Venta a W & Ws según Aux. de Vtas. 012	116/20	85.40		3,147.03
Marzo 24	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	119/21		136.89	3,010.14
	PASAN...		4,322.05	1,311.91	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR **CÓDIGO: 1.1.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		4.322,05	1311,91	3.010,14
Marzo 31	Venta a Jorge M. según Aux. de Vtas. 013	128/22	30,25		3.040,39
Abril 05	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 014	135/23	25,40		3.065,79
Abril 05	Venta a Carlos Romero según Aux. de Vtas. 014	136/24	29,58		3.095,37
Abril 08	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	139/24		193,45	2.901,92
Abril 16	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	146/25		287,83	2.614,09
Abril 21	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	152/26		219,20	2.394,89
Abril 26	Venta a consumidores finales según Aux. de Vtas. 017	156/27	33,11		2.428,00
	SUM AN		4.440,39	2.012,39	

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES **CÓDIGO: 1.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Provisión de cuentas incobrables 1%	172/30		8,08	8,08
	SUM AN			8,08	8,08

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS **CÓDIGO: 1.1.04**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	100.571,52		100.571,52
Abril 30	Determinar la mercadería disponible para la venta	175/30		100.571,52	0,00
Abril 30	Determinar Inv. Final y determinar el costo de venta	176/30	102.502,25		102.502,25
	SUM AN		203.073,77	100.571,52	102.502,25

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA **CÓDIGO: 1.1.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	43,15		43,15
	PASAN...		43,15		

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA **CÓDIGO: 1.1.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		43,15		43,15
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica	108/19	14,90		58,05
Marzo 26	Compra de facturas a Imprenta "GRÁFICAS FEJOO"	122/21	119,00		177,05
Abril 30	Consumo de Suministros de oficina 45%	178/30		162,92	14,13
	SUMAN		177,05	162,92	

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA **CÓDIGO: 1.1.06**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de situación Inicial	01/01	3,90		3,90
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica	108/19	30,83		34,73
Abril 29	Pagos efectuados con el fondo de caja chica	161/28	7,41		42,14
Abril 30	Consumo de Aseo y Limpieza 50%	178/30		21,07	21,07
	SUMAN		42,14	21,07	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: OTROS ENSERES CORRIENTES **CÓDIGO: 1.1.07**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de situación Inicial	01/01	142,10		142,10
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica	108/19	18,00		160,10
Abril 30	Consumo de Aseo y Limpieza 40%	178/30		78,94	81,16
	SUMAN		160,10	78,94	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA COMPRAS **CÓDIGO: 1.1.08**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Compra de mercadería a Centro Textil I. Cheq. N°242	02/01	39,84		39,84
Enero 15	Compra de gasolina para el vehiculo	14/03	2,14		41,98
	PASAN ...		41,98		



CUENTA: IVA COMPRAS

CÓDIGO: 1.1.08

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		41,98		41,98
Enero 16	Compra de mercadería a TEXTOSA	15/03	103,32		145,30
Enero 17	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	16/03	29,81		175,11
Enero 17	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	17/03	117,93		293,04
Enero 18	Compra de mercadería a CASA MIREY	18/04	30,20		323,24
Enero 22	Pago de servicios básicos mes de diciembre	23/04	2,04		325,28
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°252	25/05	59,67		384,95
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	26/05	28,12		413,07
Enero 24	Compra de mercadería a Bazar "Carlos Alberto"	27/05	8,32		421,39
Enero 27	Compra de gasolina para el vehiculo	31/06	1,61		423,00
Enero 27	Compra de mercadería a IMPODISCAROL S.A. cheq. N°254	32/06	69,60		492,60
Enero 28	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	33/06	17,50		510,10
Enero 31	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	34/06	60,37		570,47
Enero 31	Liquidación del IVA mes de enero	38/07		570,47	0,00
Febr 01	Pago por honorarios profesionales cheque N°258	40/07	15,00		15,00
Febr 04	Compra de mercadería el Barata S.A. cheq. N°259	42/08	110,15		125,15
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX cheq. N°260	43/08	56,53		181,68
Febr 11	Compra de mercadería a DIN CIA. cheq. N°262	50/09	45,05		226,73
Febr 13	Compra de mercadería a COMBAR cheq. N°263	51/09	12,56		239,29
Febr 13	Pago de publicidad a Radio Impacto	52/09	4,20		243,49
Febr 14	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	53/10	23,13		266,62
Febr 17	Compra de mercadería a Comercial NIVI cheque N°268	60/11	28,27		294,89
Febr 18	Pago por lubricantes para el ehículo	61/11	8,76		303,65
Febr 18	Compra de mercadería a IMPORESTILO	63/11	46,28		349,93
Febr 22	Compra de mercadería a IPROTECZIONA	65/12	13,06		362,99
Febr 22	Compra de mercadería a Comercial NIVI cheque N°270	66/12	54,84		417,83
Febr 24	Pago de servicios básicos mes de enero	70/12	2,56		420,39
Febr 26	Compra de gasolina para el vehiculo	72/13	2,14		422,53
Febr 26	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO ch. N°272	73/13	8,69		431,22
Febr 28	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	75/13	64,59		495,81
Febr 28	Liquidación del IVA mes de febrero	78/14		495,81	0,00
Marzo 01	Devolución de mercadería a Plasticaucho I.	80/14		1,49	-1,49
Marzo 03	Pago por honorarios profesionales cheque N°279	82/14	15,00		13,51
Marzo 05	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°280	83/15	38,03		51,54
Marzo 06	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	86/15	19,17		70,71
Marzo 07	Compra de mercadería Centro Textil Internacional	87/15	115,90		186,61
Marzo 07	Compra de mercadería el Barata S.A. cheq. N°284	88/16	20,05		206,66
Marzo 11	Compra de mercadería a TEXTILES BRITO CIA LTDA.	94/17	63,57		270,23
Marzo 11	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°285	96/17	199,85		470,08
Marzo 14	Pago de publicidad a Radio Impacto	99/17	4,20		474,28
Marzo 15	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	101/18	177,21		651,49
Marzo 15	Compra de gasolina para el vehiculo	104/18	1,61		653,10
Marzo 17	Pago por honorarios profesionales cheque N°279	107/19	33,60		686,70
Marzo 17	Pagos realizados con fondo de caja chica	108/19	7,65		694,35
Marzo 17	Compra de mercadería Centro Textil Internacional	110/19	20,70		715,05
Marzo 20	Compra de mercadería ADWLAX	112/19	8,46		723,51
Marzo 21	Compra de gasolina para el vehiculo	113/20	1,71		725,22
Marzo 21	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°295	114/20	30,83		756,05
Marzo 24	Pago de servicios básicos mes de febrero	120/21	2,58		758,63
Marzo 24	Compra de mercadería a CORTIVIS	121/21	10,73		860,36
Marzo 27	Compra de mercadería a CASA LULU con cheque N°298	123/21	12,14		872,50
Marzo 28	Compra de mercadería a PROTECZIONA	124/22	13,56		886,06
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa cheque N°299	125/22	37,53		923,59
	PASAN ...		1991,36	1067,77	

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA COMPRAS **CÓDIGO: 1.1.08**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		1991,36	1067,77	923,59
Marzo 28	Compra de mercadería a CASA MIREY	126/22	84,17		1007,76
Marzo 31	Liquidación del IVA mes de marzo	130/23		1007,76	0,00
Abril 07	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N307	138/24	32,94		32,94
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24	40,10		73,04
Abril 14	Compra de gasolina para el vehículo	145/25	1,07		74,11
Abril 16	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO ch. N°308	147/25	7,23		81,34
Abril 16	Pago de publicidad a Radio Impacto	148/26	4,20		85,54
Abril 23	Compra de mercadería a Comercial NIVI	153/26	8,36		93,90
Abril 24	Compra de mercadería a CASA MIREY	155/27	42,86		136,76
Abril 29	Pagos realizados con fondo de caja chica	161/28	0,89		137,65
Abril 29	Compra de mercadería a Importadora Carolina	163/28	25,27		162,92
Abril 29	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°314	164/28	23,76		186,68
Abril 30	Compra de mercadería a Saúl Toro con cheque N°315	165/28	12,12		198,80
Abril 30	Compra de mercadería a TEXTOSA	166/29	75,81		274,61
Abril 30	Pago de servicios básicos mes de Marzo	169/29	2,86		277,47
Abril 30	Liquidación del IVA mes de abril	170/29		277,47	0,00
	SUM AN		2.353,00	2.353,00	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE **CÓDIGO: 1.1.09**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de situación Inicial	01/01	9,50		9,50
Enero 31	Venta de mercadería a "Comercial Roger"	35/06	2,13		11,63
Febr 22	Venta de mercadería a CRECONTEX	67/12	2,78		14,41
Marzo 22	Venta de mercadería a w&w	116/20	1,62		16,03
Abril 19	Venta a la CIA. LTDA. ELEPORS Aux. de Vtas. 016	150/26	18,50		34,53
Abril 26	Venta de mercadería a PNOG	157/27	0,70		35,23
	SUM AN		35,23		35,23

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO **CÓDIGO: 1.1.10**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 22	Venta de mercadería a w&w	116/20	5,84		5,84
Marzo 31	Liquidación del IVA mes de marzo	130/23		5,84	0,00
	PASAN...		5,84	5,84	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO **CÓDIGO: 1.1.10**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 19	...VIENEN Venta a la CIA. LTDA. ELEPORS Aux. de Vtas. 0% Abril 30	150/26 170/29	5,84 66,60	5,84 66,60	0,00 66,60 0,00
SUMAN			72,44	72,44	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO **CÓDIGO: 1.1.11**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 31	Liquidación de IVA mes de marzo	130/23	213,90		213,90
SUMAN			213,90		213,90

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: ANTICIPO SUELDOS **CÓDIGO: 1.1.12**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 20	Anticipo se sueldo a la srt. Karla Pineda	64/11	25,00		25,00
Febr 28	Pago de Sueldos mes de febrero	79/14		25,00	0,00
SUMAN			25,00	25,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EDIFICIOS **CÓDIGO: 1.2.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	50.000,00		50.000,00
SUMAN			50.000,00		50.000,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIOS **CÓDIGO: 1.2.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación por los meses enero, febrero, marzo y abril	179/31	791,68		791,68
	SUM AN		791,68		791,68

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES **CÓDIGO: 1.2.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	3.980,00		3.980,00
	SUM AN		3.980,00		3.980,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES **CÓDIGO: 1.2.04**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación por los meses enero, febrero, marzo y abril	179/31	119,40		119,40
	SUM AN		119,40		119,40

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA **CÓDIGO: 1.2.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	308,00		308,00
	SUM AN		308,00		308,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA **CÓDIGO: 1.2.06**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación por los meses enero, febrero, marzo y abril	179/31	9,24		9,24
SUM AN			9,24		9,24

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CÓDIGO: 1.2.07**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	595,00		595,00
SUM AN			595,00		595,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIA. ACUMU. EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CÓDIGO: 1.2.08**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación por los meses enero, febrero, marzo y abril	179/31	44,28		44,28
SUM AN			44,28		44,28

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: VEHÍCULO **CÓDIGO: 1.2.09**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	15.000,00		15.000,00
SUM AN			15.000,00		15.000,00

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHÍCULO **CÓDIGO: 1.2.10**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación por los meses enero, febrero, marzo y abril	179/31	800,00		800,00
SUM A N			800,00		800,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		11.053,81	11.053,81
Enero 02	Pago a proveedores de cuentas pendientes	04/01	622,66		10.431,15
Enero 14	Pago a proveedores de cuentas pendientes	13/03	115,43		10.315,72
Enero 16	Compra mercadería s/fact. N°0073573 a Textosa	15/03		955,86	11.271,58
Enero 17	Compra mercadería s/fact. N°165431a Plasticaucho	16/03		275,73	11.547,31
Enero 17	Compra mercadería s/fact. N°165432 a Plasticaucho	17/03		1.090,85	12.638,16
Enero 18	Compra mercadería s/fact. N°0268976 a CASA MIREY	18/04		177,94	12.816,10
Enero 23	Pago a proveedores de cuentas pendientes	24/05	795,61		12.020,49
Enero 31	Compra mercadería s/fact. N°000166311a Plasticaucho	34/06		558,43	12.578,92
Febr 04	Compra de mercadería s/fact. N°0095735 a El Barata S.A.	42/08		734,36	13.313,28
Febr 05	Compra de mercadería s/fact. N°0000858 a RODITEX	43/08		141,33	13.454,61
Febr 08	Pago a proveedores factura N°00166311 de Plasticaucho	47/09	558,43		12.896,18
Febr 15	Pago a proveedor de la primera cuota de TEXTOSA	58/10	477,93		12.418,25
Febr 17	Pago a proveedores de cuentas pendientes	59/11	1.288,85		11.129,40
Febr 18	Pago a proveedor de Plasticaucho	62/11	495,73		10.633,67
Febr 18	Compra de mercadería s/f. N°004781MPORESTILO S.A.	63/11		329,23	10.962,90
Febr 22	Compra de mercadería s/f N°00008236 PROTECCIONA	65/12		120,84	11.083,74
Febr 25	Pago a proveedor de Plasticaucho	71/13	348,34		10.735,40
Febr 27	Pago a proveedor de Plasticaucho factura N°165432	74/13	60,00		10.675,40
Febr 28	Compra de mercadería a Plasticaucho S/F N°00167762	75/13		376,75	11.052,15
Marzo 01	Devolución de la compra a Plasticaucho s/fact. N°0167762	80/14	13,77		11.038,38
Marzo 03	Pago a proveedor CASA MIREY	81/14	177,94		10.860,44
Marzo 05	Pago a proveedor RODITEX	84/15	141,33		10.719,11
Marzo 07	Compra al Centro Textil Internacional s/fac. N°00008324	87/15		676,09	11.395,20
Marzo 11	Compra de mercadería al TEXTILES BRITOCIA. LTDA.	94/17		587,19	11.982,39
Marzo 11	Compra de mercadería al MERYLAN s/f N°05833	96/17		1.165,78	13.148,17
Marzo 14	Pago a proveedor de Plasticaucho	100/18	115,63		13.032,54
Marzo 15	Compra de mercadería a Plasticaucho s/fact. N°00168307	101/18		1.639,2	14.671,74
Marzo 15	Pago a proveedor TEXTOSA de la primera cuota	105/18	477,93		14.193,81
Marzo 19	Pago a proveedor de IMPORESTILO	111/19	250,00		13.943,81
Marzo 20	Compra de mercadería a ADWLAX s/fact. N°0003754	112/19		78,72	14.022,53
Marzo 23	Pago a proveedor de IPROTECCIONA s/f N°00008236	118/21	120,84		13.901,69
Marzo 24	Compra s/fact. N°0000118385 a CORTIVIS	121/21		941,00	14.842,69
Marzo 28	Compra s/fact. N°008424 a PROTECCIONA	124/22		125,43	14.968,12
Marzo 28	Compra de mercadería s/f. N°0273959 a CASA MIREY	126/22		491,00	15.459,12
Abril 01	Pago a proveedor a BARATA S.A. S/F N°095735	132/23	183,59		15.275,53
Abril 02	Pago a proveedor a Plasticaucho S/F N°0167762	133/23	127,04		15.148,49
Abril 04	Pago de la cta. pendiente s/fact. N°003754	134/23	78,72		15.069,77
PASAN ...			6.449,77	2.151,54	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		6.449,77	215.19,54	15.069,77
Abril 09	Compra s/fact. N°05081a IMPORESTILO	141/24		175,88	15.245,65
Abril 23	Pago total de la letra firmada a CORTIVIS	154/27	941,00		14.304,65
Abril 24	Compra s/fact. N°0273989 a CASA MIREY	155/27		285,72	14.590,37
Abril 28	Pago a proveedor a Plasticaucho S/F N°0167762	159/27	235,94		14.354,43
Abril 28	Pago a proveedor a PIROTECZIONA S/F N°000008424	160/28	125,43		14.229,00
Abril 29	Compra según la factura N°0343368 a Import. Carolina	163/28		233,78	14.462,78
Abril 30	Compra s/fact. N°0073973 a TEXTOSA	166/29		702,23	15.165,01
	SUM AN		7.752,14	22.917,15	15.165,01

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IESS POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		205,11	205,11
Enero 07	Pago al IESS de aportaciones mes de diciembre	09/02	205,11		0,00
Enero 31	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	39/07		220,32	220,32
Febr 10	Pago al IESS de aportaciones mes de enero	49/09	220,32		0,00
Febr 28	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	79/14		220,32	220,32
Marzo 05	Pago al IESS de aportaciones mes de febrero	85/15	220,32		0,00
Marzo 31	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	131/23		220,32	220,32
Abril 08	Pago al IESS de aportaciones mes de marzo	140/24	220,32		0,00
Abril 30	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	171/29		220,32	220,32
	SUM AN		866,07	1.086,39	220,32

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		901,00	901,00
Enero 31	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	39/07		297,49	1.198,49
Febr 28	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	79/14		297,49	1.495,98
Marzo 13	Pago de beneficios a empleados	98/17	964,98		531,00
Marzo 31	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	131/23		297,49	828,49
Abril 30	Pago de sueldos según Rol de Pagos y Provisiones	171/29		297,49	1.125,98
	SUM AN		964,98	2.090,96	1.125,98

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR

CÓDIGO: 2.1.04

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		94,65	94,65
Enero 02	Compra s/fac. N°008274 al Centro Textil Internacional	02/01		3,32	97,97
Enero 08	Pago de las Obligaciones Tributarias mes de diciembre	10/02	94,65		3,32
Enero 16	Compra mercadería s/fact. N°0073573 a TEXTOSA	15/03		8,61	11,93
Enero 17	Compra mercadería s/fact. N°165431a Plasticaucho	16/03		2,48	14,41
Enero 17	Compra mercadería s/fact. N°165432 a Plasticaucho	17/04		9,83	24,24
Enero 18	Compra mercadería s/fact. N°0268976 a CASA MIREY	18/04		2,52	26,76
Enero 24	Compra de mercadería s/factura N°00943 NANNYTEX	25/05		4,97	31,73
Enero 24	Compra de mercadería s/factura N°00944 NANNYTEX	26/05		2,34	34,07
Enero 24	Compra de mercadería s/fN°002502 a Bazar "Carlos Alb"	27/05		0,69	34,76
Enero 27	Compra de mercadería s/fN°0127368a IM PODISCAROL	32/06		5,80	40,56
Enero 28	Compra de mercadería s/fN°04262a DISTEXMEN S.A.	33/06		1,49	42,05
Enero 31	Compra mercadería s/fact. N°000166311a Plasticaucho	34/06		5,03	47,08
Febr 01	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	40/07		12,50	59,58
Febr 04	Compra de mercadería s/fact. N°0095735 a El Barata	42/08		9,18	68,76
Febr 05	Compra de mercadería s/fact. N°0000858 a RODITEX	43/08		4,74	73,50
Febr 06	Pago de Obligaciones tributarias mes enero	44/08	47,08		26,42
Febr 11	Compra de mercadería s/fact. N°00119654 a DIN CIA.	50/09		3,75	30,17
Febr 13	Compra de mercadería s/factura N°005820 a COM BAR	51/09		1,05	31,22
Febr 13	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004004	52/109		0,35	31,57
Febr 14	Compra mercadería s/fact. N°0167027 a Plasticaucho	53/10		1,93	33,50
Febr 17	Compra mercadería s/fact. N°012142 a Comercial NIVI	60/11		2,36	35,86
Febr 18	Pago por la compra de lubricantes para el vehículo	61/11		0,73	36,59
Febr 18	Compra de mercadería s/factura N°04781a IM PORESTILO	63/11		3,86	40,45
Febr 22	Compra de mercadería s/factura N°08 a PROTECCIONA	65/12		1,09	41,54
Febr 22	Compra s/factr. N°0012143 a Comercial NIVI	66/12		4,57	46,11
Febr 26	Compra s/factura N°0078942 a INMOBILIRIA IZRO	73/13		0,72	46,83
Febr 28	Compra de mercadería s/fact N°0167762 PLASTICAUCHO	75/13		5,38	52,21
Marzo 01	Devolución de compra de mercadería s/fact. N°0167762	80/14	0,12		52,09
Marzo 03	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	82/14		12,50	64,59
Marzo 05	Compra según la factura N°000992 a NANNYTEX	83/15		3,17	67,76
Marzo 06	Compra s/fact. N°00005307 a DISTEXMEN	86/15		1,61	69,37
Marzo 07	Compra s/fac. N°00008324 al Centro Textil	87/15		9,66	79,03
Marzo 07	Compra de mercadería s/factura N°096174 a EL BARATA	88/16		1,67	80,70
Marzo 10	Pago de Obligaciones tributarias mes febrero	93/16	52,21		28,49
Marzo 11	Compra según factura N°04145 TEXTILES H. BRITO	94/17		5,29	33,78
Marzo 11	Compra mercadería s/fac. N°5833 ALMACENES MERYLAN	96/17		16,65	50,43
Marzo 14	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004021	99/17		0,35	50,78
Marzo 15	Compra s/fact. N°00168307 a Plasticaucho	101/18		14,77	65,55
Marzo 17	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	107/19		28,00	93,55
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica s/Auxiliar	108/19		0,94	94,49
Marzo 17	Compra según fact. N°08336 al Centro Textil Internacional	110/19		1,73	96,22
Marzo 20	Compra según factura N°0003754 a ADAWLAX	112/19		0,74	96,96
Marzo 21	Compra según fact. N°05833 a ALMACENES MERYLAN	114/20		2,57	99,53
Marzo 24	Compra s/fact. N°000018385 a CORTIVIS	121/21		8,48	108,01
Marzo 26	Compra de facturas a GRÁFICAS FEIJOO s/fact N°297	122/21		1,19	109,20
Marzo 27	Compra mercadería s/fact. N°0051290 a CASA LULU	123/21		1,01	110,21
Marzo 28	Compra s/fact. N°008424 a PROTECCIONA	124/22		1,13	111,34
Marzo 28	Compra mercadería s/f. N°0137 MEZA LUISA DEL ROCIO	125/22		3,13	114,47
Marzo 28	Compra de mercadería s/fact. N°0273959 a CASA MIREY	126/22		7,01	121,48
Abril 07	Compra s/fact. N°0005833 a ALMACENES MERYLAN	138/24		2,75	124,23
Abril 09	Compra s/fact. N°05081a IM PORESTILO	141/24		3,34	127,57
Abril 10	Pago de Obligaciones tributarias mes marzo	142/25	121,48		6,09
	PASAN...		315,54	321,63	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.04**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		315,54	321,63	6,09
Abril 16	Compra s/fact. N°085310 a INMOBILIARIA IZRO	147/25		0,60	6,69
Abril 16	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004068	148/26		0,35	7,04
Abril 23	Compra de mercadería s/fact N°012142 a Comercial NIVI	153/26		0,70	7,74
Abril 24	Compra s/fact. N°0273989 a CASA MIREY	155/27		3,57	11,31
Abril 29	Pagos efectuados con el fondo de caja chica s/Auxiliar	161/28		0,28	11,59
Abril 29	Compra s/fact. N°01343368 a Import. Y Dist. CAROLINA	163/28		2,11	13,70
Abril 29	Compra s/factura N°001035 a NANNYTEX	164/28		1,98	15,68
Abril 30	Compra según la factura N°00215 al Sr. Saúl Toro	165/28		1,01	16,69
Abril 30	Compra s/fact. N°0073973 a TEXTOSA	166/29		6,33	23,02
	SUMAN		315,54	338,56	23,02

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		73,08	73,08
Enero 08	Pago de las Obligaciones Tributarias mes de diciembre	10/02	73,08		0,00
Enero 31	Liquidación del IVA mes de enero	38/07		132,02	132,02
Febr 06	Pago de las Obligaciones Tributarias mes de enero	44/08	132,02		0,00
Febr 28	Liquidación del IVA mes de febrero	78/14		266,84	266,84
Marzo 10	Pago de las Obligaciones Tributarias mes de febrero	93/16	266,84		0,00
Abril 30	Liquidación del IVA mes de abril	170/29		1.157,48	1.157,48
	SUMAN		471,94	1.629,42	1.157,48

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA VENTAS **CÓDIGO: 2.1.06**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 04	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 001	05/02		38,02	38,02
Enero 11	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 002	11/02		157,27	195,29
Enero 18	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 003	19/04		155,05	350,34
Enero 25	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 004	29/05		180,24	530,58
Enero 31	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 005	35/06		25,50	556,08
Enero 31	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 005	36/06		146,41	702,49
Enero 31	Liquidación del IVA mes de enero del 2014.	38/07	702,49		0,00
Febr 08	Venta de mercadería a consumidores finales A ux. Vta. 006	45/08		186,41	186,41
	PASAN...		702,49	888,90	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA VENTAS

CÓDIGO: 2.1.06

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	...VIENEN		702,49	888,90	186,41
Febr 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 007	55/10		185,96	372,37
Febr 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 007	56/10		20,45	392,82
Febr 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 008	67/12		33,41	426,23
Febr 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 008	68/12		95,59	521,82
Febr 28	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 009	76/13		240,83	762,65
Febr 28	Liquidación del IVA mes de FEBRERO del 2014	78/14	762,65		0,00
Marzo 08	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 010	89/16		9,70	9,70
Marzo 08	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 010	90/16		167,69	177,39
Marzo 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 011	102/18		253,58	430,97
Marzo 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 012	115/20		195,73	626,70
Marzo 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 012	116/20		19,47	646,17
Marzo 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 013	127/22		146,27	792,44
Marzo 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 013	128/22		7,26	799,70
Marzo 31	Liquidación del IVA mes de Marzo del 2014	130/23	799,70		0,00
Abril 05	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 014	135/23		315,61	315,61
Abril 05	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 014	136/24		7,10	322,71
Abril 12	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 015	143/25		313,07	635,78
Abril 19	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 016	149/26		272,83	908,61
Abril 19	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 016	150/26		222,00	1.130,61
Abril 26	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	156/27		247,34	1.377,95
Abril 26	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	157/27		8,36	1.386,31
Abril 30	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	167/29		115,24	1.501,55
Abril 30	Liquidación del IVA mes de abril del 2014.	170/29	1.501,55		0,00
	SUMAN		3.766,39	3.766,39	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA RETENIDO POR PAGAR

CÓDIGO: 2.1.07

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		68,40	68,40
Enero 08	Pago de las Obligaciones Tributarias mes de diciembre	10/02	68,40		0,00
Enero 24	Compra de mercadería s/fN°002502 a Bazar "Carlos Alb"	27/05		2,50	2,50
Febr 01	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	40/07		15,00	17,50
Febr 05	Compra de mercadería s/fact. N°0000858 a RODITEX	43/08		16,96	34,46
Febr 06	Pago de Obligaciones tributarias mes enero	44/08	2,50		31,96
Febr 13	Compra de mercadería s/factura N°005820 a COMBAR	51/09		3,77	35,73
Febr 13	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004004	52/09		2,94	38,67
Marzo 03	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	82/14		15,00	53,67
Marzo 10	Pago de Obligaciones tributarias mes febrero	93/16	38,67		15,00
Marzo 14	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004021	99/17		2,94	17,94
Marzo 17	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	107/19		33,60	51,54
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica s/Auxiliar	108/19		0,44	51,98
	PASAN...		109,57	161,55	

La calidad por excelencia...

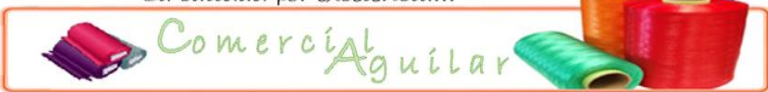


LIBRO MAYOR

CUENTA: IVA RETENIDO POR PAGAR **CÓDIGO: 2.1.07**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN ...		109,57	161,55	51,98
Marzo 20	Compra según factura N°0003754 a ADAWLAX	112/19		2,54	54,52
Marzo 28	Compra mercadería s/f. N°0137 MEZA LUISA DEL ROCIO	125/22		11,26	65,78
Abril 10	Pago de Obligaciones tributarias mes marzo	142/25	65,78		0,00
Abril 16	Pago por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004068	148/26		2,94	2,94
	SUM A N		175,35	178,29	2,94

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%) **CÓDIGO: 2.1.09**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Determinar la Utilidad Neta del Ejercicio	183/31		874,60	874,60
	SUM A N		0,00	874,60	874,60

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CAPITAL INICIAL **CÓDIGO: 3.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		185.880,24	185.880,24
	SUM A N		0,00	185.880,24	185.880,24

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO **CÓDIGO: 3.2.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Determinar la Utilidad del Ejercicio	182/31		5.830,64	5.830,64
Abril 30	Determinar la Utilidad Neta del Ejercicio	183/31	5.830,64		0,00
	SUM A N		5.830,64	5.830,64	0,00

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO **CÓDIGO: 3.2.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Determinar la Utilidad Neta del Ejercicio	183/31		4.956,04	4.956,04
SUMAN			0,00	4.956,04	4.956,04

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: VENTAS **CÓDIGO: 4.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 04	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 001	05/02		316,87	316,87
Enero 11	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 002	11/02		1.310,57	1.627,44
Enero 18	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 003	19/04		1.292,07	2.919,51
Enero 25	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 004	29/05		1.502,00	4.421,51
Enero 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 005	35/06		212,50	4.634,01
Enero 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 005	36/07		1.220,04	5.854,05
Febr 08	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 006	45/08		1.553,43	7.407,48
Febr 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 007	55/10		1.549,67	8.957,15
Febr 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 007	56/10		170,40	9.127,55
Febr 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 008	67/12		278,40	9.405,95
Febr 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 008	68/12		796,59	10.202,54
Febr 28	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 009	76/13		2.006,95	12.209,49
Marzo 08	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 010	89/16		80,80	12.290,29
Marzo 08	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 010	90/16		1.397,41	13.687,70
Marzo 15	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 011	102/18		2.113,14	15.800,84
Marzo 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 012	115/20		1.631,11	17.431,95
Marzo 22	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 012	116/20		170,80	17.602,75
Marzo 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 013	127/22		1.218,95	18.821,70
Marzo 31	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 013	128/22		60,50	18.882,20
Abril 05	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 014	135/23		2.630,07	2.1512,27
Abril 05	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 014	136/24		59,16	2.1571,43
Abril 12	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 015	143/25		2.608,89	24.180,32
Abril 19	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 016	149/26		2.273,62	26.453,94
Abril 19	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 016	150/26		1.850,00	28.303,94
Abril 26	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	156/27		2.061,16	30.365,10
Abril 26	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	157/27		69,65	30.434,75
Abril 30	Venta de mercadería a consumidores finales Aux. Vta. 017	167/29		960,37	31.395,12
Abril 30	Cierre descuento en ventas para determinar ventas netas	181/31	8,54		31.386,58
Abril 30	Para determinar la Ganancia bruta en ventas	182/31	31.386,58		0,00
SUMAN			31.395,12	31.395,12	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: (-) DESCUENTO EN VENTAS **CÓDIGO: 4.1.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 22	Venta mercadería a W & W según factura N°0789	116/20	8,54		8,54
Abril 30	Determinar la mercadería disponible para la venta	174/30		8,54	0,00
SUM AN			8,54	8,54	0,00

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS **CÓDIGO: 4.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Para determinar las Ventas Netas	177/30			14.609,72
Abril 30	Cierre de cuentas de ingreso del periodo	180/31	14.609,72		0,00
SUM AN			14.609,72	0,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS **CÓDIGO: 4.2.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Cierre de cuentas de ingreso en el periodo	180/31		14.609,72	14.609,72
Abril 30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/31	8.779,08		5.830,64
Abril 30	Para determinar la Ganancia del Ejercicio	182/31	5.830,64		0,00
SUM AN			14.609,72	14.609,72	0,00

La calidad por excelencia...

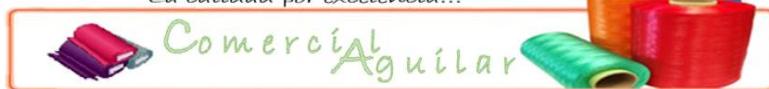


LIBRO MAYOR

CUENTA: COMPRAS **CÓDIGO: 5.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Compra de mercadería a Centro Textil I. Cheq. N°242	02/01	332,00		332,00
Enero 16	Compra de mercadería a TEXTOSA	15/03	861,00		1193,00
	PASAN...		1.193,00	0,00	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: COMPRAS

CÓDIGO: 5.1.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN ...		1.193,00	0,00	1.193,00
Enero 17	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	16/03	248,40		144,140
Enero 17	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	17/03	982,75		2.424,15
Enero 18	Compra de mercadería a CASA MIREY	18/04	254,20		2.678,35
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°252	25/05	497,25		3.175,60
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	26/05	234,34		3.409,94
Enero 24	Compra de mercadería a Bazar "Carlos Alberto"	27/05	69,31		3.479,25
Enero 27	Compra de mercadería IMPODISCAROL S.A. cheq. N°254	32/06	580,02		4.059,27
Enero 28	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	33/06	145,80		4.205,07
Enero 31	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	34/06	503,09		4.708,16
Febr 04	Compra de mercadería el Barata S.A. cheq. N°259	42/08	917,95		5.626,11
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX cheq. N°260	43/08	471,11		6.097,22
Febr 11	Compra de mercadería a DIN CIA. cheq. N°262	50/09	375,43		6.472,65
Febr 13	Compra de mercadería a COMBAR cheq. N°263	51/09	104,70		6.577,35
Febr 14	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	53/10	192,74		6.770,09
Febr 17	Compra de mercadería a Comercial NIVI cheque N°268	60/11	235,57		7.005,66
Febr 18	Compra de mercadería a IMPORESTILO	63/11	411,54		7.417,20
Febr 22	Compra de mercadería a IPROTECCIONA	65/12	114,60		7.531,80
Febr 22	Compra de mercadería a Comercial NIVI cheque N°270	66/12	457,00		7.988,80
Febr 26	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO ch. N°272	73/13	72,38		8.061,18
Febr 28	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	75/13	538,22		8.599,40
Marzo 05	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°280	83/15	316,90		8.916,30
Marzo 06	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	86/15	159,75		9.076,05
Marzo 07	Compra de mercadería Centro Textil Internacional	87/15	965,84		10.041,89
Marzo 07	Compra de mercadería el Barata S.A. cheq. N°284	88/16	167,07		10.208,96
Marzo 11	Compra de mercadería a TEXTILES BRITO CIA LTDA.	94/17	528,91		10.737,87
Marzo 11	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°285	96/17	1665,40		12.403,27
Marzo 15	Compra de mercadería a Plasticaucho Industrial	101/18	1476,76		13.880,03
Marzo 17	Compra de mercadería Centro Textil Internacional	110/19	172,50		14.052,53
Marzo 20	Compra de mercadería ADAWLAX	112/19	75,84		14.128,37
Marzo 21	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°295	114/20	256,93		14.385,30
Marzo 24	Compra de mercadería a CORTIVIS	121/21	847,75		15.233,05
Marzo 27	Compra de mercadería a CASA LULU con cheque N°298	123/21	101,20		15.334,25
Marzo 28	Compra de mercadería a PROTECCIONA	124/22	118,95		15.453,20
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa cheque N°299	125/22	312,77		15.765,97
Marzo 28	Compra de mercadería a CASA MIREY	126/22	701,43		16.467,40
Abril 07	Compra de mercadería a MERYLAN cheque N°307	138/24	274,54		16.741,94
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24	351,75		17.093,69
Abril 16	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO ch. N°308	147/25	60,23		17.153,92
Abril 23	Compra de mercadería a Comercial NIVI	153/26	69,65		17.223,57
Abril 24	Compra de mercadería a CASA MIREY	155/27	357,15		17.580,72
Abril 29	Compra de mercadería a Importadora Carolina	163/28	210,62		17.791,34
Abril 29	Compra de mercadería a NANNYTEX Cheq. N°314	164/28	198,00		17.989,34
Abril 30	Compra de mercadería a Saúl Toro con cheque N°315	165/28	101,00		18.090,34
Abril 30	Compra de mercadería a TEXTOSA	166/29	631,75		18.722,09
Abril 30	Para determinar compras Netas	173/30		14,50	18.707,59
Abril 30	Para determinar mercadería disponible para la venta	175/30		18.707,59	0,00
	SUMAN		21.108,09	18.722,09	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: (-) DESCUENTO EN COMPRAS **CÓDIGO: 5.1.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 18	Compra mercadería s/fact. N°0268976 a CASA MIREY	18/04		2,54	2,54
Febr 18	Compra de mercadería s/fact. N°004781M PORESTILO	63/11		25,84	28,38
Febr 22	Compra de mercadería a IPROTECZIONA	65/12		5,73	34,11
Marzo 20	Compra de mercadería ADAWLAX	112/19		5,30	39,41
Marzo 28	Compra de mercadería a PROTECZIONA	124/22		5,95	45,36
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24		17,59	62,95
Abril 30	Para determinar compras netas	173/30	62,95		0,00
SUM AN			62,95	62,95	62,95

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS **CÓDIGO: 5.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 01	Devolución de compra de mercadería s/fact. N°0167762	80/14		12,40	12,40
Abril 30	Para determinar compras netas	173/30	12,40		0,00
SUM AN			12,40	12,40	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: TRANSPORTE EN COMPRAS **CÓDIGO: 5.1.04**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 16	Compra de mercadería a TEXTOSA	15/03	0,15		0,15
Enero 28	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	33/06	1,00		1,15
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX cheq. N°260	43/08	3,00		4,15
Marzo 06	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A.	86/15	1,00		5,15
Marzo 17	Pagos efectuados con el fondo de caja chica s/Auxiliar	108/19	30,70		35,85
Marzo 20	Compra de mercadería ADAWLAX	112/19	3,00		38,85
Abril 29	Pagos efectuados con el fondo de caja chica s/Auxiliar	161/28	21,00		59,85
Abril 30	Compra de mercadería a TEXTOSA	166/29	1,00		60,85
Abril 30	Para determinar compras netas	173/30		60,85	0,00
SUM AN			60,85	60,85	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: COSTO DE VENTAS **CÓDIGO: 5.1.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Para determinar La mercadería disponible para la venta	175/30	119.279,11		119.279,11
Abril 30	Para determinar las costo de venta	176/30		102.502,25	16.776,86
Abril 30	Para determinar la utilidad bruta en ventas	177/30		16.776,86	0,00
SUM A N			119.279,11	119.279,11	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO SUELDOS **CÓDIGO: 6.1.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 31	Pago de sueldos mes de enero	39/07	1020,00		1020,00
Febr 28	Pago de sueldos mes de febrero	79/14	1020,00		2.040,00
Marzo 31	Pago de sueldos mes de marzo	131/23	1020,00		3.060,00
Abril30	Pago de sueldos mes de febrero	171/29	1020,00		4.080,00
Abril30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/31		4.080,00	0,00
SUM A N			4.080,00	4.080,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO APORTE PATRONAL **CÓDIGO: 6.1.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 31	Pago de sueldos mes de enero	39/08	123,93		123,93
Febr 28	Pago de sueldos mes de febrero	79/16	123,93		247,86
Marzo 31	Pago de sueldos mes de marzo	131/26	123,93		371,79
Abril30	Pago de sueldos mes de febrero	171/33	123,93		495,72
Abril30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/35		495,72	0,00
SUM A N			495,72	495,72	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO PROVISIONES SOCIALES **CÓDIGO: 6.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 31	Pago de sueldos mes de enero	39/07	297,49		297,49
	P A S A N ...		297,49	0,00	

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO PROVISIONES SOCIALES **CÓDIGO: 6.1.03**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN ...		297,49	0,00	297,49
Febr 28	Pago de sueldos mes de febrero	79/14	297,49		594,98
Marzo 31	Pago de sueldos mes de marzo	131/23	297,49		892,47
Abril30	Pago de sueldos mes de febrero	171/29	297,49		1.189,96
Abril30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/31		1.189,96	0,00
	SUM AN		1.189,96	1.189,96	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: HONORARIOS PROFESIONALES **CÓDIGO: 6.1.04**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 01	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	40/07	125,00		125,00
Marzo 03	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	82/14	125,00		250,00
Marzo 17	Pago a la Ingeniera Raquel Aguilar por sus servicios	107/19	280,00		530,00
Abril30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/31		530,00	0,00
	SUM AN		530,00	530,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA **CÓDIGO: 6.1.05**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Consumo de Inve. de Suministros y Materiales	178/30	62,91		62,91
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		62,91	0,00
	SUM AN		62,91	62,91	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA **CÓDIGO: 6.1.06**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Consumo de Inve. de Suministros y Materiales	178/30	21,07		21,07
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		21,07	0,00
	SUM AN		21,07	21,07	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CONSUMO OTROS ENSERES CORRIENTES **CÓDIGO: 6.1.07**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Consumo de Inve. de Suministros y Materiales	178/30	78,94		78,94
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		78,94	0,00
SUM AN			78,94	78,94	0,00

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO COMBUSTIBLE **CÓDIGO: 6.1.08**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 15	Compra de Gasolina según la factura N°0024854	14/03	17,86		17,86
Enero 27	Compra de Gasolina según la factura N°0034581	31/06	13,39		31,25
Febr 26	Compra de Gasolina según la factura N°0071582	72/13	17,86		49,11
Marzo 15	Compra de Gasolina según factura N°007987	104/18	13,39		62,50
Marzo 21	Compra de Gasolina según factura C 1353 N°0009138	113/20	14,29		76,79
Abril 14	Compra de Gasolina s/ factura N°001385	145/25	8,93		85,72
Abril 30	Cierre de cuentas de gasto en el periodo	181/31		85,72	0,00
SUM AN			85,72	85,72	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: LUBRICANTES Y ADITIVOS **CÓDIGO: 6.1.09**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 18	Pago por la compra de lubricantes para el vehículo	61/11	73,00		73,00
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		73,00	0,00
SUM AN			73,00	73,00	0,00

La calidad por excelencia...




LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO SERVICIOS BÁSICOS **CÓDIGO: 6.1.11**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 22	Pago de servicios básicos mes de diciembre	23/05	69,37		69,37
	PASAN...		69,37	0,00	

La calidad por excelencia...

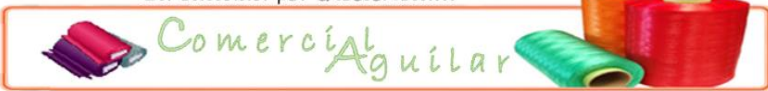


LIBRO MAYOR

CUENTA: GASTO SERVICIOS BÁSICOS **CÓDIGO: 6.1.11**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN ...		69,37	0,00	69,37
Febr 24	Pago de servicios básicos mes de diciembre	70/14	69,32		138,69
Marzo 24	Pago de servicios básicos mes de diciembre	120/24	69,19		207,88
Abril 30	Pago de servicios básicos mes de diciembre	169/33	75,20		283,08
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/35		283,08	0,00
	SUM AN		283,08	283,08	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS **CÓDIGO: 6.1.12**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación de los Activos no Corrientes	179/31	791,68		791,68
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		791,68	0,00
	SUM AN		791,68	791,68	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES **CÓDIGO: 6.1.13**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación de los Activos no Corrientes	179/31	119,40		119,40
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		119,40	0,00
	SUM AN		119,40	119,40	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA **CÓDIGO: 6.1.14**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación de los Activos no Corrientes	179/31	9,24		9,24
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		9,24	0,00
	SUM AN		9,24	9,24	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CÓDIGO: 6.1.15**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación de los Activos no Corrientes	179/31	44,28		44,28
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		44,28	0,00
SUMAN			44,28	44,28	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO **CÓDIGO: 6.1.16**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Depreciación de los Activos no Corrientes	179/31	800,00		800,00
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		800,00	0,00
SUMAN			800,00	800,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD **CÓDIGO: 6.2.01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 13	Se paga por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004004	52/09	35,00		35,00
Marzo 14	Se paga por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004021	99/07	35,00		70,00
Abril 16	Se paga por publicidad a Radio Impacto s/ft. N°004068	148/26	35,00		105,00
Abril30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		105,00	0,00
SUMAN			105,00	105,00	0,00

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES **CÓDIGO: 6.2.02**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Abril 30	Determinar la Provisión de Cuentas Incobrables	172/30	80,08	0,00	8,08
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		8,08	0,00
SUMAN			80,08	0,00	8,08

La calidad por excelencia...



LIBRO MAYOR

CUENTA: SERVICIOS BANCARIOS

CÓDIGO: 6.3.01

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 03	N/D s/comproba. N°5364814 por consulta de saldo	41/08	0,50		0,50
Marzo 17	N/D s/comprobante N° 1244851 por consulta de saldo	106/18	0,50		1,00
Abril 30	Cierre de Cuentas de gasto en el periodo	181/31		1,00	0,00
	SUM A N		1,00	1,00	0,00

La calidad por excelencia...



BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS

Del 01 de enero al 30 de abril del 2014

Expresado en Dólares USD

N°	CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER
01	1.101	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	93.018,71	57.119,15	35.899,56	-
02	1.102	Documentos y Cuentas por Pagar	4.440,39	2.012,39	2.428,00	-
03	1.104	Inventario de Mercaderías	100.571,52	-	100.571,52	-
04	1.105	Suministros de Oficina	177,05	-	177,05	-
05	1.106	Suministros de Aseo y Limpieza	42,14	-	42,14	-
06	1.107	Otros Enseres Corrientes	160,10	-	160,10	-
07	1.108	IVA Compras	2.353,00	2.353,00	-	-
08	1.109	Anticipo Retención en la Fuente	35,23	-	35,23	-
09	1.110	Anticipo IVA Retenido	72,44	72,44	-	-
10	1.111	Crédito Tributario	213,90	-	213,90	-
11	1.112	Anticipo Sueldos	25,00	25,00	-	-
12	12.01	Edificios	50.000,00	-	50.000,00	-
13	12.03	Muebles y Enseres	3.980,00	-	3.980,00	-
14	12.05	Equipo de Oficina	308,00	-	308,00	-
15	12.07	Equipo de Computación	595,00	-	595,00	-
16	12.09	Vehículo	15.000,00	-	15.000,00	-
17	2.101	Cuentas y Documentos por Pagar	7.752,14	22.917,15	-	15.165,01
18	2.102	IESS por Pagar	866,07	1.086,39	-	220,32
19	2.103	Provisiones Patronales por Pagar	964,98	2.090,96	-	1.125,98
20	2.104	Retención en la Fuente por Pagar	315,54	338,56	-	23,02
21	2.105	IVA por Pagar	471,94	1.629,42	-	1.157,48
22	2.106	IVA Ventas	3.766,39	3.766,39	-	-
23	2.107	IVA Retenido por Pagar	175,35	178,29	-	2,94
24	3.101	Capital Inicial	-	185.880,24	-	185.880,24
25	4.101	Ventas	-	31.395,12	-	31.395,12
26	4.102	Descuento en Ventas	8,54	-	8,54	-
27	5.101	Compras	18.722,09	-	18.722,09	-
28	5.102	Descuento en Compras	-	62,95	-	62,95
29	5.103	Devolución en Compras	-	12,40	-	12,40
30	5.104	Transporte en Compras	60,85	-	60,85	-
31	6.101	Gasto Sueldos	4.080,00	-	4.080,00	-
32	6.102	Gasto Aporte Patronal	495,72	-	495,72	-
33	6.103	Gasto Provisiones Sociales	1.189,96	-	1.189,96	-
34	6.104	Honorarios Profesionales	530,00	-	530,00	-
35	6.108	Gasto Combustible	85,72	-	85,72	-
36	6.109	Lubricantes y Aditivos	73,00	-	73,00	-
37	6.111	Gasto Servicios Básicos	283,08	-	283,08	-
38	6.2.01	Promoción y Publicidad	105,00	-	105,00	-
39	6.3.01	Servicios Bancarios	1,00	-	1,00	-
SUM AN			310.939,85	310.939,85	235.045,46	235.045,46

Piñas, 30 de abril del 2014

f.).....

GERENTE

f.).....

CONTADOR

La calidad por excelencia...



HOJA DE TRABAJO

Del 01 de enero al 30 de abril del 2014

Expresado en Dólares USD

Hoja Nro. 01

CÓDIGO	CUENTAS	BALANCE DE COMPROB.		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTO	INGRESO	ACTIVO	PASIVO
1.101	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	35.899,56	-	-	-	35.899,56	-	-	-	35.899,56	-
1.102	Documentos y Cuentas por Cobrar	2.428,00	-	-	-	2.428,00	-	-	-	2.428,00	-
1.104	Inventario de Mercaderías	100.571,52	-	102.502,25	100.571,52	102.502,25	-	-	-	102.502,25	-
1.105	Suministros de Oficina	177,05	-	-	62,91	76,89	-	-	-	76,89	-
1.106	Suministros de Aseo y Limpieza	42,14	-	-	21,07	21,07	-	-	-	21,07	-
1.107	Otros Enseres Corrientes	160,10	-	-	78,94	118,41	-	-	-	118,41	-
1.109	Anticipo Retención en la Fuente	35,23	-	-	-	35,23	-	-	-	35,23	-
1.111	Crédito Tributario	213,90	-	-	-	213,90	-	-	-	213,90	-
1.2.01	Edificios	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-
1.2.03	Muebles y Enseres	3.980,00	-	-	-	3.980,00	-	-	-	3.980,00	-
1.2.05	Equipo de Oficina	308,00	-	-	-	308,00	-	-	-	308,00	-
1.2.07	Equipo de Computación	595,00	-	-	-	595,00	-	-	-	595,00	-
1.2.09	Vehículo	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-
2.101	Cuentas y Documentos por Pagar	-	15.165,01	-	-	-	15.165,01	-	-	-	15.165,01
2.102	IESS por Pagar	-	220,32	-	-	-	220,32	-	-	-	220,32
2.103	Provisiones Patronales por Pagar	-	1.125,98	-	-	-	1.125,98	-	-	-	1.125,98
2.104	Retención en la Fuente por Pagar	-	23,02	-	-	-	23,02	-	-	-	23,02
2.105	IVA por Pagar	-	1.157,48	-	-	-	1.157,48	-	-	-	1.157,48
2.107	IVA Retenido por Pagar	-	2,94	-	-	-	2,94	-	-	-	2,94
3.101	Capital Inicial	-	185.880,24	-	-	-	185.880,24	-	-	-	185.880,24
4.101	Ventas	-	31.395,12	31.395,12	-	-	-	-	-	-	-
4.102	Descuento en Ventas	8,54	-	-	8,54	-	-	-	-	-	-
5.101	Compras	18.722,09	-	-	18.722,09	-	-	-	-	-	-
5.102	Descuento en Compras	-	62,95	62,95	-	-	-	-	-	-	-
5.103	Devolución en Compras	-	12,40	12,40	-	-	-	-	-	-	-
5.104	Transporte en Compras	60,85	-	-	60,85	-	-	-	-	-	-
6.101	Gasto Sueldos	4.080,00	-	-	-	4.080,00	-	4.080,00	-	-	-
6.102	Gasto Aporte Patronal	495,72	-	-	-	495,72	-	495,72	-	-	-
6.103	Gasto Provisiones Sociales	1.189,96	-	-	-	1.189,96	-	1.189,96	-	-	-
6.104	Honorarios Profesionales	530,00	-	-	-	530,00	-	530,00	-	-	-
6.108	Gasto Combustible	85,72	-	-	-	85,72	-	85,72	-	-	-
6.109	Lubricantes y Aditivos	73,00	-	-	-	73,00	-	73,00	-	-	-
	PASAN ...	234.656,38	235.045,46	133972,72	119.525,92	217.650,71	203.574,99	6454,40	0,00	211.178,31	203.574,99

La calidad por excelencia...



HOJA DE TRABAJO

Del 01 de enero al 30 de abril del 2014

Expresado en Dólares USD

Hoja Nro. 02

CÓDIGO	CUENTAS	BALANCE DE COMPROB.		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTO	INGRESO	ACTIVO	PASIVO
	...VIENEN	234.656,38	235.045,46	133.972,72	119.525,92	217.650,71	203.574,99	6454,40	0,00	211.178,31	203.574,99
6.1.11	Gasto Servicios Básicos	283,08	-	-	-	283,08	-	283,08	-	-	-
6.2.01	Promoción y Publicidad	105,00	-	-	-	105,00	-	105,00	-	-	-
6.3.01	Servicios Bancarios	100	-	-	-	100	-	100	-	-	-
	SUMAN IGUALES	235.045,46	235.045,46	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.02	Cuentas Incobrables			8,08	-	8,08	-	8,08	-	-	-
1.1.03	Provisión Cuentas Incobrables			-	8,08	-	8,08	-	-	-	8,08
5.1.05	Costo de Ventas			119.279,11	119.279,11	-	-	-	-	-	-
4.1.03	Utilidad Bruta en Ventas			-	14.609,72	-	14.609,72	-	14.609,72	-	-
6.1.05	Consumo Suministros de Oficina			62,91	-	62,91	-	62,91	-	-	-
6.1.06	Consumo Suministros de Aseo y Limpieza			21,07	-	21,07	-	21,07	-	-	-
6.1.07	Consumo Otros Enseres Corrientes			78,94	-	78,94	-	78,94	-	-	-
6.1.12	Depreciación de Edificios			791,68	-	791,68	-	791,68	-	-	-
6.1.13	Depreciación de Muebles y Enseres			119,40	-	119,40	-	119,40	-	-	-
6.1.14	Depreciación de Equipo de Oficina			9,24	-	9,24	-	9,24	-	-	-
6.1.15	Depreciación de Equipo de Computación			44,28	-	44,28	-	44,28	-	-	-
6.1.16	Depreciación de Vehículo			800,00	-	800,00	-	800,00	-	-	-
1.2.02	Depr. Acumulada Edificios			-	791,68	-	791,68	-	-	-	791,68
1.2.04	Depr. Acumulada Muebles y Enseres			-	119,40	-	119,40	-	-	-	119,40
1.2.06	Depr. Acumulada Equipo de Oficina			-	9,24	-	9,24	-	-	-	9,24
1.2.08	Depr. Acumulada Equipo de Computación			-	44,28	-	44,28	-	-	-	44,28
1.2.10	Depr. Acumulada Vehículo			-	800,00	-	800,00	-	-	-	800,00
	SUMAN IGUALES			255.187,43	255.187,43	219.975,39	219.957,39	8779,08	14609,72	-	-
3.2.01	Utilidad del Ejercicio							5830,64		-	-
	SUMAN IGUALES							14609,72	14609,72	-	-
2.1.09	Participación Trabajadores (15%)									-	874,60
3.2.02	Utilidad Neta de Ejercicio									-	4.956,04
	SUMAN IGUALES									211.178,31	211.178,31

Piñas, 30 de abril del 2014



ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA

Del 01 de enero al 30 de abril del 2014
Expresado en Dólares USD

4. INGRESOS		
4.1 INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	VENTAS	31.386,58
5.1.05	(-) COSTO DE VENTAS	(16.776,86)
4.1.03	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	14.609,72
	TOTAL INGRESOS	14.609,72
6. GASTOS		
6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
		8.665,00
6.1.01	GASTO SUELDOS	4.080,00
6.1.02	GASTO APOORTE PATRONAL	495,72
6.1.03	GASTO PROVISIONES SOCIALES	1.189,96
6.1.04	HONORARIOS PROFESIONALES	530,00
6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	62,91
6.1.06	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	21,07
6.1.07	CONSUMO OTROS ENSERES CORRIENTES	78,94
6.1.08	GASTO COMBUSTIBLE	85,72
6.1.09	LUBRICANTES Y ADITIVOS	73,00
6.1.11	GASTO SERVICIOS BÁSICOS	283,08
6.1.12	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	791,68
6.1.13	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	119,40
6.1.14	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	9,24
6.1.15	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	44,28
6.1.16	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO	800,00
6.2	GASTOS DE VENTA	113,08
6.2.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	105,00
6.2.02	CUENTAS INCOBRABLES	8,08
6.3	GASTOS FINANCIEROS	1,00
6.3.01	SERVICIOS BANCARIOS	1,00
	TOTAL GASTOS	8.779,08
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.830,64
2.1.09	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)	874,60
3.3.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4.956,04

Piñas, 30 de abril del 2014

f.).....
GERENTE

f.).....
CONTADOR

NOTAS ACLARATORIAS

- LOS SUMINISTROS DE OFICINA SE HAN CONSUMIDO UN 45%
- LOS SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA SE HAN CONSUMIDO UN 50%
- LOS OTROS ENSERES CORRIENTES SE HAN CONSUMIDO UN 40%
- LAS PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR SE REALIZO DE ACUERDO A LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO 1%



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de enero al 30 de abril del 2014
Expresado en Dólares USD

Hoja Nro. 01

1. ACTIVO		
1.1 ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		35.899,56
1.1.01.01 Caja	495,39	
1.1.01.02 Caja Chica	170,00	
1.1.01.03 Bancos	35.234,17	
1.1.02 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		2.419,92
1.1.02.01 Cuentas por Cobrar	2.428,00	
1.1.03 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(8,08)	
1.1.04 INVENTARIO DE MERCADERÍAS		102.718,62
1.1.05 SUMINISTROS DE OFICINA		76,89
1.1.06 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		21,07
1.1.07 OTROS ENSERES CORRIENTES		118,41
1.1.09 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		35,23
1.1.09.01 1% Anticipo Retención en la Fuente IR	35,23	
1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO		<u>213,90</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		141.287,23
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)		
1.2.01 EDIFICIOS	50.000,00	49.208,32
1.2.02 DEPRE. ACUMULADA EDIFICIOS	<u>(791,68)</u>	
1.2.03 MUEBLES Y ENSERES	3.980,00	3.860,60
1.2.04 DEPRE. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	<u>(119,40)</u>	
1.2.05 EQUIPOS DE OFICINA	308,00	298,76
1.2.06 DEPRE. ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	<u>(9,24)</u>	
1.2.07 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	595,00	550,72
1.2.08 DEPRE. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>(44,28)</u>	
1.2.09 VEHÍCULO	15.000,00	14.200,00
1.2.10 DEPRE. ACUMULADA VEHÍCULO	<u>(800,00)</u>	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		68.118,40
TOTAL ACTIVO		<u>209.405,63</u>
2. PASIVO		
2.1 PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)		
2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		15.165,01
2.1.01.01 Cuentas por Pagar	15.165,01	
2.1.02 IESS POR PAGAR		220,32
2.1.03 PROVISIONES PATRONALES POR PAGAR		1.125,98
2.1.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		23,02
2.1.04.01 1% Retención en la Fuente IR por Pagar	23,02	
2.1.05 IVA POR PAGAR		1.157,48
2.1.07 IVA RETENIDO POR PAGAR		2,94



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de enero al 30 de abril del 2014
Expresado en Dólares USD

			Hoja Nro. 02
2.1.07.01	70% Retención IVA por Pagar	2,94	
2.1.09	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES (15%)		874,60
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		18.569,35
	TOTAL PASIVO		18.569,35
3. PATRIMONIO			
3.1 CAPITAL			
3.1.01	Capital Inicial	185.880,24	
	TOTAL CAPITAL		185.880,24
3.2 RESULTADOS			
3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4.956,04	
	TOTAL DE RESULTADOS		4.956,04
	TOTAL PATRIMONIO		190.836,28
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		209.405,63

Piñas, 30 de abril del 2014

f.).....
GERENTE

f.).....
CONTADOR

NOTAS ACLARATORIAS

- PARA LA PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES SE CONSIDERO EL 1% ANUAL SEGÚN LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
- EI TRATAMIENTNO DE LA CUENTA MERCADERÍA SE REALIZÓ POR EL SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE
- LAS CUENTAS POR PAGAR SE ORIGINAN ÚNICAMENTE POR LAS COMPRAS A CRÉDITO A LOS PROVEEDORES
- LAS PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR NO INCLUYEN LOS FONDOS DE RESERVA YA QUE ESTOS SE CANCELAN AL PERSONAL DE MANERA MENSUAL
- DEP. EDIFICIOS 5% VR 20 Años de vida útil
- DEP. MUEBLES Y ENSERES 10% VR 10 Años de Vida Útil
- DEP. EQUIPO DE OFICINA 10% VR 10 Años de Vida Útil
- DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN 33% VR 3 Años de Vida Útil
- DEP. VEHÍCULO 20% VR 5 Años de Vida Útil



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de enero al 30 de abril del 2014
Expresado en Dólares USD

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Efectivo Recibido de Clientes	35.960,11	
Efectivo Pagados a Proveedores y Empleados	(24.220,64)	
Reposición de Caja Chica	(129,72)	
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		11.609,75
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento Neto en Efectivo y sus Equivalentes		11.609,75
Efectivo y sus Equivalentes al Principio del Periodo		24.289,81
Efectivo y sus Equivalentes al final del Periodo		<u>35.899,56</u>

Piñas, 30 de abril del 2014

f.).....
GERENTE

f.).....
CONTADOR

NOTAS ACLARATORIAS

- PARA LA ELABORACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO SE ÚTILO EL MÉTODO DIRECTO
- NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD N°7 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- LA EMPRESA DISPONE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO POR UN VALOR DE \$ 35.899,56



ANÁLISIS FINANCIERO

INDICES FINANCIEROS

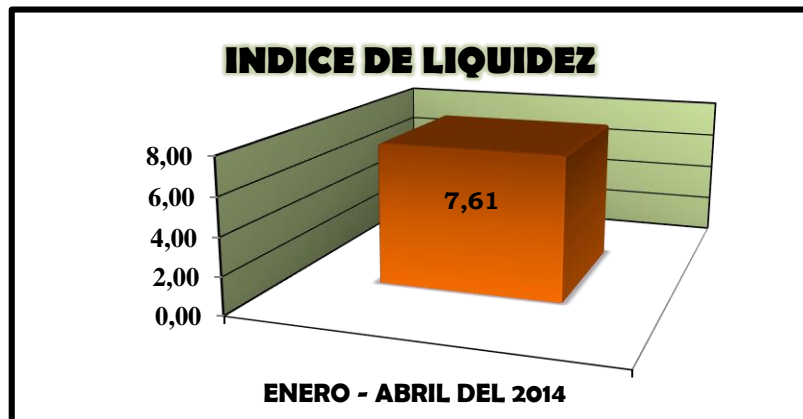
RAZONES DE LIQUIDEZ

1. Índice de Liquidez

$$\text{Índice de Liquidez} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Índice de Liquidez} = \frac{141.287,23}{18.569,35} = \$ 7,61$$

GRÁFICO Nº 1



Interpretación:

De acuerdo a los resultados obtenidos, el Comercial Aguilar durante el periodo analizado posee la suficiente capacidad financiera; ya que tiene

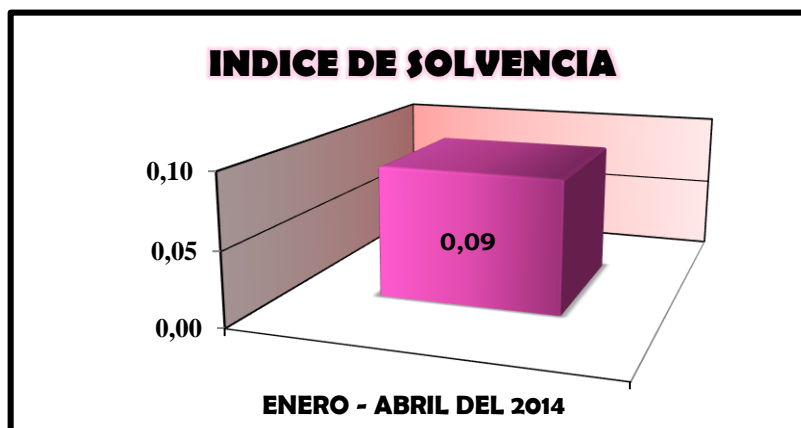
un respaldo de activos corrientes de \$ 141.247,23 frente a sus obligaciones de \$ 18.569,35, es decir que por cada dólar que la empresa adeuda con terceros, cuenta con \$ 7,61 para cubrir sus deudas de vencimiento no mayor a un año.

2. Índice de Solvencia

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{18.569,35}{209.405,63} = \$ 0,09$$

GRÁFICO N° 2



Interpretación:

El índice de solidez nos indica claramente que por cada dólar del financiamiento que posee el comercial \$ 0,09 le corresponden a las deudas que el comercial mantiene con terceros, lo que es bueno ya que la

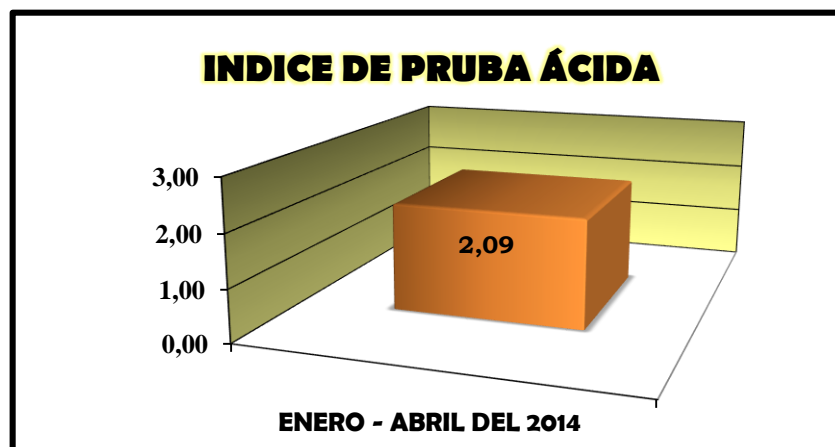
empresa no corre riesgo financiero por ser este valor mínimo, por lo cual le permite tener un nivel de independencia sólida.

3. Índice de Prueba Ácida

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo Corrient.} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{141.287,23 - 102.502,25}{18.569,35} = \$ 2,09$$

GRÁFICO N° 3



Interpretación:

Los datos obtenidos muestra la capacidad con la que cuenta la empresa para pagar sus obligaciones a corto plazo pero sin depender de sus existencias, lo que quiere decir que por cada dólar que se adeuda cuenta para su cancelación con \$ 2,09 permitiendo definir que el comercial

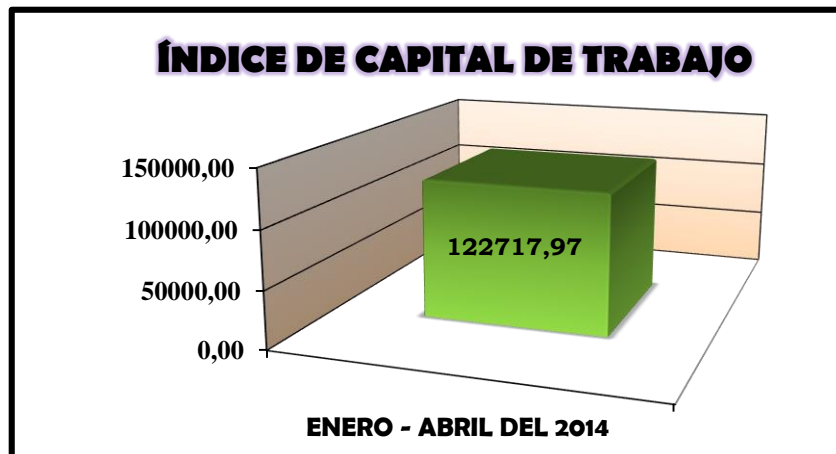
cuenta con una buena capacidad de pago inmediato.

4. Índice de Capital de Trabajo

$$\text{Í. de Capitalde Trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

$$\text{Í. de Capitalde Trabajo} = 141.287,23 - 18.569,35 = \$ 122.717,97$$

GRÁFICO N° 4



Interpretación:

La empresa presenta un capital de trabajo de \$ 122.717,97 después de haber cancelado todas sus obligaciones a corto plazo, el mismo que es satisfactorio y le permitirá cubrir todos sus gastos y costos de tal manera que la entidad pueda aprovechar al máximo este capital para generar mayores ingresos.

✚ RAZONES DE ACTIVIDAD

5. Rotación de Cuentas por Cobrar

$$\text{Rotación de Cuentas por Cobrar} = \frac{\text{Ventas a Crédito}}{\text{Cuentas por Cobrar}}$$

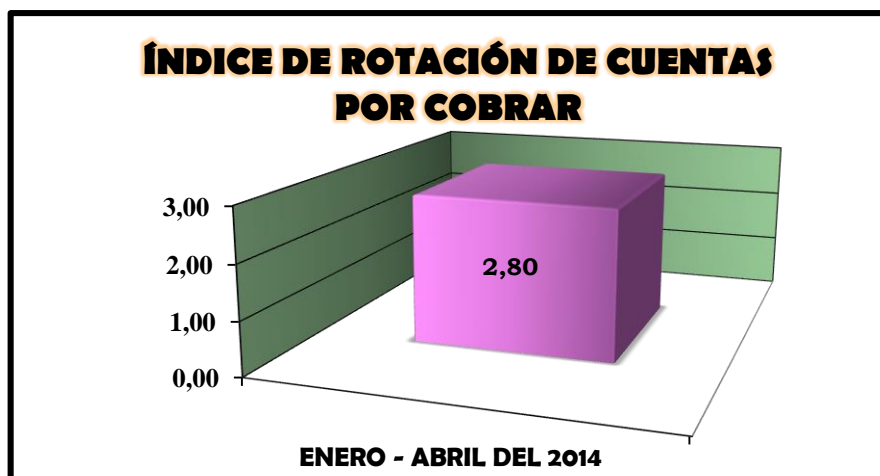
Ventas a crédito un total de \$ 1.107,08 de las cuales se han cobrado \$ 398,08.

$$\text{Rotación de Cuentas por Cobrar} = \frac{1.107,08}{398,08} = 2,8 \text{ veces}$$

$$\text{Plazo Promedio de Cobranza} = \frac{120 \text{ días}}{\text{Rotación de Cuentas por Cobrar}}$$

$$\text{Plazo Promedio de Cobranza} = \frac{120 \text{ días}}{2,8} = 42,86 = 43 \text{ días}$$

GRÁFICO N° 5



Interpretación:

A través de la aplicación de este Indicador se puede determinar que la rotación de cuentas por cobrar fue de 2.8 veces en un plazo promedio de cobranza de 43 días, lo que muestra claramente que el comercial recupera su cartera de crédito de manera estable.

6. Rotación de Inventarios

$$\text{Rotación de Inventarios} = \frac{\text{Costo de Venta}}{\text{Promedio Total de Inventarios}}$$

El promedio de cuentas por cobrar se obtiene sumando los inventarios al inicio con los inventarios al final del mismo y se divide para dos.

$$\text{Promedio Total de Inventarios} = \frac{100.571,52+102.502,25}{2} = \$ 101.536,89$$

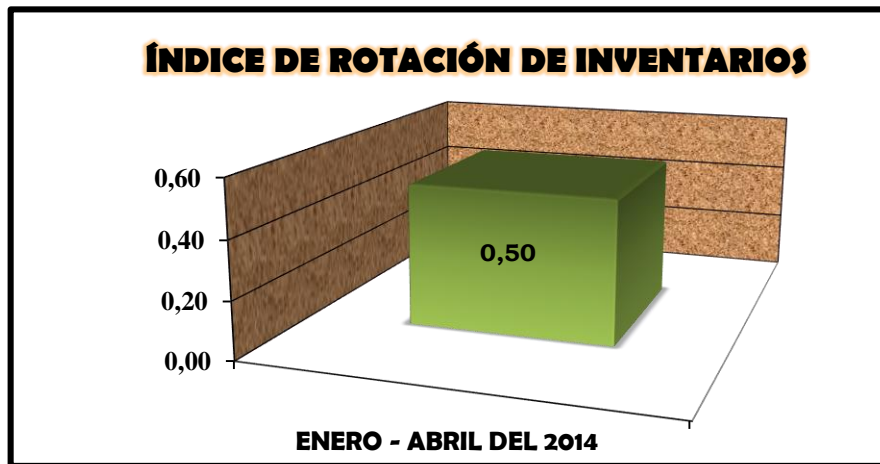
$$101.536,89 / 3 \text{ cuatrimestres} = 33.845,63$$

$$\text{Rotación de Inventarios} = \frac{16.776,86}{33.845,63} = 0,50 \text{ veces}$$

$$\text{Plazo Promedio de Rota. de Invent.} = \frac{120 \text{ días}}{\text{Rotación de Inventarios}}$$

$$\text{Plazo Promedio de Rot. de Inve.} = \frac{120 \text{ días}}{0,50} = 240 \text{ días}$$

GRÁFICO N° 6



Interpretación:

A través de este indicador se determinó que el inventario de mercadería tiene una rotación de 0.50 veces lo que muestra claramente que los productos ofertados por la empresa están rotando lentamente o de manera mínima; corriendo el riesgo de que estas permanezcan en stock por mucho tiempo y el comercial se vea obligado buscar estrategias para la salida de las misma como las ofertas, remates etc.

En relación al número promedio de días en rotar todo el inventario considerando su volumen ritmo de ventas en este momento es de 240 días; lo que significa que la empresa debe controlar mejor la compra de sus productos, ya que si se toma en cuanto los 4 meses del periodo contable se deberá esperar cerca de más de medio año para que rote una sola vez.

✚ RAZONES DE APALANCAMIENTO

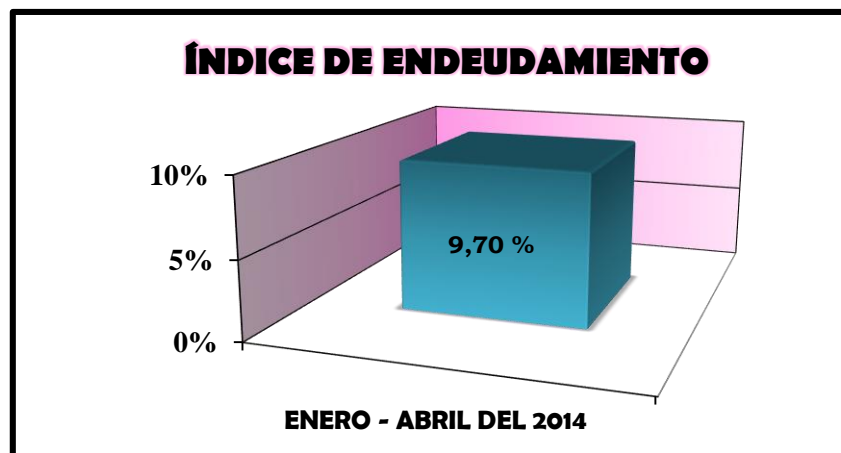
7. Índice de Endeudamiento

$$\text{Índice de Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}} \times 100$$

$$\text{Índice de Endeudamiento} = \frac{18.569,35}{190.836,28} \times 100$$

$$\text{Índice de Endeudamiento} = 0,097 \times 100 = \mathbf{9,70 \%}$$

GRÁFICO N° 7



Interpretación:

Este índice nos permite medir en qué proporción participa el financiamiento externo sobre el patrimonio de la empresa arrojándonos un porcentaje de 9.70% lo que significa que el comercial tiene una posición

financiera estable para seguir desarrollando sus actividades ya que opera en su mayoría con un financiamiento propio representado este el 90.30%.

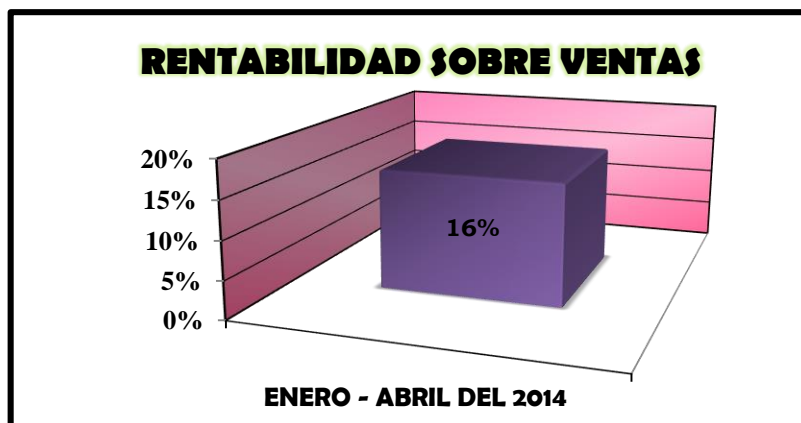
✚ RAZONES DE RENTABILIDAD

8. Rentabilidad Sobre Ventas

$$\text{Rentabilid. Sobre Ventas} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Ventas}}$$

$$\text{Rentabilid. Sobre Ventas} = \frac{4.956,04}{31.386,58} = 0.16 \times 100 = 16\%$$

GRÁFICO Nº 8



Interpretación:

Al aplicar este indicador se puede manifestar que el Comercial Aguilar luego de haber deducido los gastos administrativos, de venta, financieros y distribución de utilidades obtiene una utilidad neta de 16 % frente al total

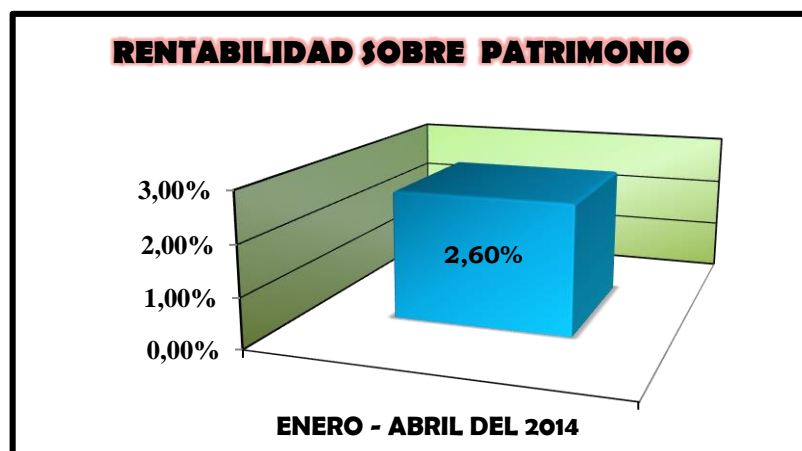
de ventas netas durante el periodo lo que es favorable para la empresa sin embargo se debe aplicar estrategias de venta para incrementar el volumen de las mismas.

9. Rentabilidad Sobre el Patrimonio

$$\text{Rentabi. Sobre Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Patrimonio}}$$

$$\text{Rentabilid. Sobre Ventas} = \frac{4.956,04}{190.836,28} = 0.02597 \times 100 = \mathbf{2.60\%}$$

GRÁFICO Nº 9



Interpretación:

A través de este índice se puede dar a conocer que por cada dólar del patrimonio que se ha invertido se ha generado 2.60% de utilidad considerándose estable para incrementar el patrimonio.

g. DISCUSIÓN

Para dar inicio a la presente tesis, se realizó una observación de los movimientos de las actividades que efectúa el Comercial Aguilar; adicional a una entrevista al propietario y personal, evidenciando de esta manera que el comercial venía atravesando una serie de problemas como: la falta de implementación de un sistema contable y la aplicación de un análisis financiero que a pesar de ser una persona natural obligada a llevar contabilidad únicamente ha venido realizando el control de sus operaciones en forma empírica basándose en registros manuales de ingresos y gastos; al no contar con un plan y manual de cuentas no se podía llevar a cabo el proceso contable que permita el registro cronológico y ordenado de las transacciones efectuadas por la empresa, de la misma manera la documentación no era clasificada correctamente ocasionada por la ausencia de libros auxiliares que permitan un mejor control; y por ende no se elaboraban los respectivos Estados Financieros ni se aplicaba los indicadores financieros que reflejen la situación económica y financiera del comercial.

Con el fin de dar solución a los problemas antes mencionados fue necesario: elaborar el plan y manual de cuentas acorde a la actividad del comercial, la recopilación de la documentación fuente que permitió la implementación de un sistema contable con el propósito de ejercer un

control adecuado del flujo de operaciones y así dar cumplimiento a las obligaciones tributarias vigentes registradas en el libro diario; mayorización, balance de comprobación y hoja de trabajo, además se elaboró los respectivos auxiliares de compras, ventas, de cuentas por pagar y cobrar, y libro bancos; concluyendo así con elaboración y presentación de los estados financieros bajo Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

Con respecto a los indicadores financieros, del índice de **liquidez** se puede destacar que el comercial tiene la capacidad de cancelar sus obligaciones menores a un año, la razón de **actividad** con respecto a la rotación de inventarios es baja puesto que la mercadería permanece por mucho tiempo en bodega, el índice de **endeudamiento** con terceros es mínimo lo que no compromete al comercial en el transcurso del tiempo, la **rentabilidad** es poco favorable sin embargo aceptable. De manera general se llegó a formular las conclusiones y recomendaciones que ha resultado beneficioso para el propietario, ya que le permitió tener un mejor control de sus recursos económicos; así como también aporta para que la toma de decisiones sea la más acertada.

h. CONCLUSIONES

Al haber concluido el trabajo de tesis se ha llegado a determinar las siguientes conclusiones:

- ❖ Se realizó todo el proceso contable a partir de la elaboración del inventario inicial hasta concluir con los estados financieros bajo las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC); y la aplicación de indicadores que permitió conocer de manera veraz, confiable y oportuna la real situación económica y financiera de la empresa.
- ❖ Se diseñó un Plan y Manual de cuentas de acuerdo a la actividad que realiza el Comercial Aguilar, mismas que facilitaron el registro contable de todas y cada una de las transacciones que se generaron a diario.
- ❖ Se elaboró los respectivos Libros Auxiliares Contables tales como auxiliares de compras/ventas, de cuentas por pagar y cobrar, y libro bancos; como medio de control y transparencia de la información contable.
- ❖ Se aplicó Indicadores Financieros en términos de liquidez, actividad, endeudamiento y rentabilidad lo que a través de su interpretación generó que se conozca la estabilidad económica y financiera del comercial, necesario para la correcta toma de decisiones.

i. RECOMENDACIONES

En base a las conclusiones obtenidas a partir de los objetivos propuestos se recomienda lo siguiente:

- ❖ El propietario continué con el Proceso Contable diseñado en nuestra propuesta, partiendo del registro cronológico y sistemático de las operaciones, a fin de mejorar la situación económica-financiera de la empresa.
- ❖ Se sugiere al propietario continuar utilizando el plan y manual de cuentas ya que les permite realizar el registro contable de cada una de las transacciones que se generan diariamente en el comercial.
- ❖ Se recomienda mantener los documentos auxiliares para un correcto control del efectivo que mantiene el comercial en relación a bancos, cuentas por cobrar, cuentas y documentos por pagar y compra/venta de mercaderías, lo cual que permitirá una mejor organización de las operaciones que se originan en el comercial.
- ❖ Aplicar de manera continua los indicadores financieros que permita evaluar la liquidez, solvencia, endeudamiento y rentabilidad del comercial, a fin de tomar decisiones acertadas y direccionadas al beneficio neto del Comercial Aguilar.

j. BIBLIOGRAFÍA

- ✓ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 11ma, Ediciones ESCOBAR, Quito-Ecuador, 2013.
- ✓ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 8va, Ediciones NUEVODÍA, Quito-Ecuador, 2008.
- ✓ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 10ma. Editorial Escobar Impresiones, Quito-Ecuador, 2011.
- ✓ BREALEY- MYERS, Marcus. Fundamentos de Finanzas Corporativas.
- ✓ ESPEJO JARAMILLO, Lupe. Contabilidad General, Primera Edición, Editorial UTPL, 2007, Loja-Ecuador
- ✓ GUAJARDO Gerardo, Contabilidad, Editorial Mc. Graw-Hill Interamericana. México 2007.
- ✓ HANSEN- HOLM Mario y otros. NIFF Teoría y Práctica. Manual para Implementar NIIF 2011.
- ✓ ROBERT W. Johnson. RONALD W. Melicher. Administración Financiera. Edición 5ta, Editorial CECSA. México 2011.


- ✓ Red de Capacitación Externa SRI - Control Tributario Dirección Nacional SRI. Guía Tributaria N° 5, Personas Naturales Obligadas a llevar Contabilidad. Segunda Edición.
- ✓ SARMIENTO, Rubén. Contabilidad General. 7ma. Edición, Editorial Voluntad. Quito – Ecuador, 2005.
- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. CODIGO TRIBUTARIO.CAPITULO IV DE LOS SUJETOS.ECUADOR.ART.23-25. [http:// www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec)
- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Ley Orgánica Ley de Régimen Tributario Interno. [http:// www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec)
- ✓ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.LEY DE REGMEN TRIBUTARIO INTERNO.TITULO SEGUNDO IMPUESTO AL VALOR AGREGADO .Art. 52 [http:// www.sri.gov.ec](http://www.sri.gov.ec).www.sri.gov.ec.
- ✓ VASCONEZ, José Vicente. Contabilidad General, para el siglo XII-tercera edición 2004.
- ✓ YAGUAL Abraham. Introducción a la Contabilidad. Tercera Edición, Editorial Codislisi Cía. Ltda. . Guayaquil– Ecuador, 2008.

- ✓ ZAPATA SANCHEZ, Pedro. Contabilidad General con Base en las NIFF, Séptima Editorial MC Graw Hill, Bogotá- Colombia 2011.
- ✓ ZAPATA Sánchez, Pedro. Contabilidad General. Con base en las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, Séptima edición, pág. 5
- ✓ LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, Art. 1 y 2.

WEBGRAFÍA

- ✓ <http://www.normasinternacionalesdecontabilidad.es/nic/pdf/NIC01.pdf>
- ✓ SRI.12 de Noviembre del 2013. Recuperado de: <http://www.sri.gob.ec/web/10138/105>.
- ✓ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/136>.
- ✓ <http://www.sri.gob.ec/de/vehículos>.

K. ANEXOS

<p>La calidad por excelencia...</p> 	
<p>REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍA</p>	
<p>COMPRAS NETAS</p> <p><i>CN= CB + TC - Dvo. C - Desc. C</i></p> <p>CN= 18.722,09 + 60,85 – 12,40 – 62,95</p> <p>CN= 18.707,59 //</p>	<p>VENTAS NETAS</p> <p><i>VN= VB - TV - Dvo. V - Desc. V</i></p> <p>VN= 31.395,12 – 0,00 – 0,00 – 8,54</p> <p>VN= 31.386,58 //</p>
<p>MERCADERÍA DISPONIBLE PARA LA VENTA</p> <p><i>MDV= II + CN</i></p> <p>MDV= 100.571,52 + 18.707,59</p> <p>MDV= 119.279,11 //</p>	<p>COSTO DE VENTA</p> <p><i>CV= II + CN - IF</i></p> <p>CV= 100.571,52 + 18.707,59 - 102.502,25</p> <p>CV= 16.776,86 //</p>
<p>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</p> <p><i>UBV= VN - CV</i></p> <p>UBV= 31.386,58 - 16.776,86</p> <p>UBV= 14.609,72 //</p>	

AJUSTES POR CONSUMO

SUMINISTROS DE OFICINA

Valor: \$ 139.80

Consumo: 45%

Cálculo:

$$139.80 \times 45 \% = \$ 62,91 \text{ consumo por 4 meses}$$

SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Valor: \$ 42.14

Consumo: 50%

Cálculo:

$$42.14 \times 50 \% = \$ 21,07 \text{ consumo por 4 meses}$$

OTROS ENSERES CORRIENTES

Valor: \$ 197.35

Consumo: 40%

Cálculo:

$$197.35 \times 40 \% = \$ 78.94 \text{ consumo por 4 meses}$$

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

CLIENTES

Valor	=	\$220.00	Cálculo:
Método	=	Legal	\$ 2428.00×1%
Porcentaje	=	1%	\$ 24.28 Anuales / 12
Tiempo	=	4 meses	\$ 2.02 x 4 = 8.08

La calidad por excelencia...



DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO MÉTODO LINEA RECTA

SUBCUENTA: EDIFICIOS

Datos:

Costo = 50.000,00
VR = 5%
VU = 20 años
Tiempo = 4 meses

$$Dep = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

$$Dep = \frac{50.000,00 - 2500}{20} = \frac{47.500,00}{20} = 2.375,00 \text{ (Anual)} \div 12 = \$197.92$$

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				50.000,00
1	50.000,00	2.375,00	2.375,00	47.625,00
2	50.000,00	2.375,00	4.750,00	45.250,00
3	50.000,00	2.375,00	7.125,00	42.875,00
4	50.000,00	2.375,00	9.500,00	40.500,00
5	50.000,00	2.375,00	11.875,00	38.125,00
6	50.000,00	2.375,00	14.250,00	35.750,00
7	50.000,00	2.375,00	16.625,00	33.375,00
8	50.000,00	2.375,00	19.000,00	31.000,00
9	50.000,00	2.375,00	21.375,00	28.625,00
10	50.000,00	2.375,00	23.750,00	26.250,00
11	50.000,00	2.375,00	26.125,00	23.875,00
12	50.000,00	2.375,00	28.500,00	21.500,00
13	50.000,00	2.375,00	30.875,00	19.125,00
14	50.000,00	2.375,00	33.250,00	16.750,00
15	50.000,00	2.375,00	35.625,00	14.375,00
16	50.000,00	2.375,00	38.000,00	12.000,00
17	50.000,00	2.375,00	40.375,00	9.625,00
18	50.000,00	2.375,00	42.750,00	7.250,00
19	50.000,00	2.375,00	45.125,00	4.875,00
20	50.000,00	2.375,00	47.500,00	2.500,00

DEPRECIACIÓN MENSUAL ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				50.000,00
1	50.000,00	197,92	197,92	49.802,08
2	50.000,00	197,92	395,84	49.604,16
3	50.000,00	197,92	593,76	49.406,24
4	50.000,00	197,92	791,68	49.208,32

SUBCUENTA: MUEBLES Y ENSERES

Datos:

Costo = 3.980,00

VR = 10%

VU = 10 años

Tiempo = 4 meses

$$Dep = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

$$Dep = \frac{3.980,00 - 398}{10} = \frac{3.582,00}{10} = 358,20 \text{ (Anual)} \div 12 = \$ 29,85$$

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				3.980,00
1	3.980,00	358,20	358,20	3.621,80
2	3.980,00	358,20	716,40	3.263,60
3	3.980,00	358,20	1074,60	2.905,40
4	3.980,00	358,20	1432,80	2.547,20
5	3.980,00	358,20	1791,00	2.189,00
6	3.980,00	358,20	2149,20	1.830,80
7	3.980,00	358,20	2507,40	1.472,60
8	3.980,00	358,20	2865,60	1.114,40
9	3.980,00	358,20	3223,80	756,20
10	3.980,00	358,20	3582,00	398,00

DEPRECIACIÓN MENSUAL ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				3.980,00
1	3.980,00	29,85	29,85	3.950,15
2	3.980,00	29,85	59,70	3.920,30
3	3.980,00	29,85	89,55	3.890,45
4	3.980,00	29,85	119,40	3.860,60

SUBCUENTA: EQUIPO DE OFICINA

Datos:

Costo = 308,00
VR = 10%
VU = 10 años
Tiempo = 4 meses

$$Dep = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

$$Dep = \frac{308,00 - 30,80}{10} = \frac{277,20}{10} = 27,72 \text{ (Anual)} \div 12 = \$ 2,31$$

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				308,00
1	308,00	27,72	27,72	280,28
2	308,00	27,72	55,44	252,56
3	308,00	27,72	83,16	224,84

4	308,00	27,72	110,88	197,12
5	308,00	27,72	138,60	169,40
6	308,00	27,72	166,32	141,68
7	308,00	27,72	194,04	113,96
8	308,00	27,72	221,76	86,24
9	308,00	27,72	249,48	58,52
10	308,00	27,72	277,20	30,80

DEPRECIACIÓN MENSUAL ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				308,00
1	308,00	2,31	2,31	305,69
2	308,00	2,31	4,62	303,38
3	308,00	2,31	6,93	301,07
4	308,00	2,31	9,24	298,76

SUBCUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN**Datos:**

Costo = 595,00
VR = 33 %
VU = 3 años
Tiempo = 4 meses

$$Dep = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

$$Dep = \frac{595,00 - 196,35}{3} = \frac{398,65}{3} = 132,88 \text{ (Anual)} \div 12 = \$ 11,07$$

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				595,00
1	595,00	132,88	132,88	462,12
2	595,00	132,88	265,76	329,24
3	595,00	132,88	398,65	196,35

DEPRECIACIÓN MENSUAL ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				595,00
1	595,00	11,07	11,07	583,93
2	595,00	11,07	22,14	572,86
3	595,00	11,07	33,21	561,79
4	595,00	11,07	44,28	550,72

SUBCUENTA: VEHÍCULO

Datos:

Costo = 15.000,00

VR = 20%

VU = 5 años

Tiempo = 4 meses

$$Dep = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

$$Dep = \frac{15.000,00 - 3.000,00}{5} = \frac{12.000,00}{5} = 2.400,00(\text{Anual}) \div 12 = \$ 200$$

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				15.000,00
1	15.000,00	2.400,00	2.400,00	12600,00
2	15.000,00	2.400,00	4.800,00	10.200,00
3	15.000,00	2.400,00	7.200,00	7.800,00
4	15.000,00	2.400,00	9.600,00	5.400,00
5	15.000,00	2.400,00	12.000,00	3.000,00

DEPRECIACIÓN MENSUAL ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014

PERIODO	VALOR	VALOR DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
0				15.000,00
1	15.000,00	200,00	200,00	14.800,00
2	15.000,00	200,00	400,00	14.600,00
3	15.000,00	200,00	600,00	14.400,00
4	15.000,00	200,00	800,00	14.200,00

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 001

SEMANA: DEL 2 AL 4 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
02/01/2014	José Loayza Ríos	001-001-0252	7,60	-	-	0,91	-	-	8,51	8,51	-
02/01/2014	Elena Dávila	001-001-0253	2,30	-	-	0,28	-	-	2,58	2,58	-
02/01/2014	Consumidor Final	001-001-0254	15,50	-	-	1,86	-	-	17,36	17,36	-
02/01/2014	Edilma de Lourdes Toro	001-001-0255	29,20	-	-	3,50	-	-	32,70	32,70	-
02/01/2014	María Piedad Mora	001-001-0256	6,05	-	-	0,73	-	-	6,78	6,78	-
02/01/2014	Consumidor Final	001-001-0257	13,60	-	-	1,63	-	-	15,23	15,23	-
02/01/2014	Consumidor Final	001-001-0258	1,50	-	-	0,18	-	-	1,68	1,68	-
03/01/2014	Rosa Marlene Cuenca	001-001-0259	14,70	-	-	1,76	-	-	16,46	16,46	-
03/01/2014	Pedro Zúñiga Morales	001-001-0260	5,95	-	-	0,71	-	-	6,66	6,66	-
03/01/2014	Andrea Pineda Zambrano	001-001-0261	6,76	-	-	0,81	-	-	7,57	7,57	-
03/01/2014	Teresa Solórzano	001-001-0262	27,30	-	-	3,28	-	-	30,58	30,58	-
03/01/2014	Roberto Andrade	001-001-0263	18,85	-	-	2,26	-	-	21,11	21,11	-
03/01/2014	Consumidor Final	001-001-0264	15,60	-	-	1,87	-	-	17,47	17,47	-
03/01/2014	Eduardo costa	001-001-0265	26,85	-	-	3,22	-	-	30,07	30,07	-
03/01/2014	Consumidor Final	001-001-0266	6,75	-	-	0,81	-	-	7,56	7,56	-
03/01/2014	Consumidor Final	001-001-0267	12,36	-	-	1,48	-	-	13,84	13,84	-
03/01/2014	Consumidor Final	001-001-0268	3,25	-	-	0,39	-	-	3,64	3,64	-
03/01/2014	Consumidor Final	001-001-0269	1,69	-	-	0,20	-	-	1,89	1,89	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0270	16,32	-	-	1,96	-	-	18,28	18,28	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0271	23,40	-	-	2,81	-	-	26,21	26,21	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0272	6,95	-	-	0,83	-	-	7,78	7,78	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0273	9,18	-	-	1,10	-	-	10,28	10,28	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0274	6,35	-	-	0,76	-	-	7,11	7,11	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0275	1,92	-	-	0,23	-	-	2,15	2,15	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0276	16,58	-	-	1,99	-	-	18,57	18,57	-
04/01/2014	Consumidor Final	001-001-0277	20,36	-	-	2,44	-	-	22,80	22,80	-
TOTAL			316,87			38,02			354,89	354,89	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 002

SEMANA: DEL 6 AL 11 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
06/01/2014	Eduardo Vargas	001+001+0278	12,50	-	-	1,50	-	-	14,00	14,00	-
06/01/2014	Jose Castillo	001+001+0279	52,14	-	-	6,26	-	-	58,40	58,40	-
06/01/2014	Consumidor Final	001+001+0280	34,76	-	-	4,17	-	-	38,93	38,93	-
06/01/2014	Consumidor Final	001+001+0281	3,05	-	-	0,37	-	-	3,42	3,42	-
06/01/2014	Consumidor Final	001+001+0282	21,48	-	-	2,58	-	-	24,06	24,06	-
07/01/2014	Consumidor Final	001+001+0283	34,20	-	-	4,10	-	-	38,30	38,30	-
07/01/2014	Pedro Alvarez	001+001+0284	21,75	-	-	2,61	-	-	24,36	24,36	-
07/01/2014	Hector Romero	001+001+0285	16,30	-	-	1,96	-	-	18,26	18,26	-
07/01/2014	Consumidor Final	001+001+0286	8,20	-	-	0,98	-	-	9,18	9,18	-
07/01/2014	Alcivar Mendoza	001+001+0287	32,85	-	-	3,94	-	-	36,79	-	36,79
07/01/2014	Consumidor Final	001+001+0288	11,55	-	-	1,39	-	-	12,94	12,94	-
07/01/2014	Consumidor Final	001+001+0289	26,98	-	-	3,24	-	-	30,22	30,22	-
07/01/2014	Raul Fernandez	001+001+0290	16,40	-	-	1,97	-	-	18,37	18,37	-
07/01/2014	Paul Rey	001+001+0291	5,12	-	-	0,61	-	-	5,73	5,73	-
07/01/2014	Consumidor Final	001+001+0292	86,91	-	-	10,43	-	-	97,34	97,34	-
08/01/2014	Consumidor Final	001+001+0293	65,34	-	-	7,84	-	-	73,18	73,18	-
08/01/2014	Roberto Sanchez	001+001+0294	21,50	-	-	2,58	-	-	24,08	24,08	-
08/01/2014	Luis Garrido	001+001+0295	13,80	-	-	1,66	-	-	15,46	15,46	-
08/01/2014	Consumidor Final	001+001+0296	7,50	-	-	0,90	-	-	8,40	8,40	-
08/01/2014	Consumidor Final	001+001+0297	22,86	-	-	2,74	-	-	25,60	25,60	-
08/01/2014	Consumidor Final	001+001+0298	20,40	-	-	2,45	-	-	22,85	22,85	-
08/01/2014	Alfredo Aponte	001+001+0299	53,00	-	-	6,36	-	-	59,36	-	59,36
09/01/2014	Victor Davila	001+001+0300	70,26	-	-	8,43	-	-	78,69	78,69	-
09/01/2014	Sandro Hernandez	001+001+0301	12,50	-	-	1,50	-	-	14,00	14,00	-
09/01/2014	Servilio Yaguachi	001+001+0302	3,50	-	-	0,42	-	-	3,92	3,92	-
09/01/2014	Consumidor Final	001+001+0303	19,80	-	-	2,38	-	-	22,18	22,18	-
09/01/2014	Vicente Paute	001+001+0304	27,02	-	-	3,24	-	-	30,26	30,26	-
09/01/2014	Jose Chamba	001+001+0305	32,18	-	-	3,86	-	-	36,04	36,04	-
10/01/2014	Consumidor Final	001+001+0305	17,90	-	-	2,15	-	-	20,05	20,05	-
10/01/2014	Consumidor Final	001+001+0306	17,50	-	-	2,10	-	-	19,60	19,60	-
10/01/2014	Marco Cordova	001+001+0307	38,96	-	-	4,68	-	-	43,64	43,64	-
	PASAN...		753,85			90,46			844,31	748,16	96,15

AUXILIAR DE VENTAS Nº 002

SEMANA: DEL 6 AL 11 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		753,85			90,46			844,31	748,16	96,15
10/01/2014	Consumidor Final	001-001-0308	37,66	-	-	4,52	-	-	42,18	42,18	-
10/01/2014	Consumidor Final	001-001-0309	28,96	-	-	3,48	-	-	32,44	32,44	-
10/01/2014	Consumidor Final	001-001-0310	23,16	-	-	2,78	-	-	25,94	25,94	-
10/01/2014	Consumidor Final	001-001-0311	56,95	-	-	6,83	-	-	63,78	63,78	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0312	46,90	-	-	5,63	-	-	52,53	52,53	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0313	64,47	-	-	7,74	-	-	72,21	72,21	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0314	43,31	-	-	5,20	-	-	48,51	48,51	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0315	26,47	-	-	3,18	-	-	29,65	29,65	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0316	49,69	-	-	5,96	-	-	55,65	55,65	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0317	58,26	-	-	6,99	-	-	65,25	65,25	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0318	21,36	-	-	2,56	-	-	23,92	23,92	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0319	35,27	-	-	4,23	-	-	39,50	39,50	-
11/01/2014	Consumidor Final	001-001-0320	64,26	-	-	7,71	-	-	71,97	71,97	-
TOTAL			13 10,57			157,27			1467,84	1371,69	96,15

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 003

SEMANA: DEL 13 AL 18 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0321	13,02	-	-	1,56	-	-	14,58	14,58	-
13/01/2014	Jorge Granda	001-001-0322	27,20	-	-	3,26	-	-	30,46	30,46	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0323	44,16	-	-	5,30	-	-	49,46	49,46	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0324	19,40	-	-	2,33	-	-	21,73	21,73	-
13/01/2014	Pedro Almeida	001-001-0325	29,90	-	-	3,59	-	-	33,49	33,49	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0326	19,30	-	-	2,32	-	-	21,62	21,62	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0327	3,80	-	-	0,46	-	-	4,26	4,26	-
13/01/2014	Roberto Ponce	001-001-0328	38,68	-	-	4,64	-	-	43,32	43,32	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0329	22,04	-	-	2,64	-	-	24,68	24,68	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0330	4,80	-	-	0,58	-	-	5,38	5,38	-
13/01/2014	Consumidor Final	001-001-0331	20,76	-	-	2,49	-	-	23,25	23,25	-
14/01/2014	Saul Riofrio	001-001-0332	11,78	-	-	1,41	-	-	13,19	13,19	-
14/01/2014	Consumidor Final	001-001-0333	3,50	-	-	0,42	-	-	3,92	3,92	-
14/01/2014	Consumidor Final	001-001-0334	37,30	-	-	4,48	-	-	41,78	41,78	-
14/01/2014	Consumidor Final	001-001-0335	20,40	-	-	2,45	-	-	22,85	22,85	-
14/01/2014	Rafael Gonzales	001-001-0336	6,70	-	-	0,80	-	-	7,50	7,50	-
14/01/2014	Consumidor Final	001-001-0337	13,36	-	-	1,60	-	-	14,96	14,96	-
14/01/2014	Consumidor Final	001-001-0338	14,23	-	-	1,71	-	-	15,94	15,94	-
15/01/2014	Jamil Rojas	001-001-0339	25,84	-	-	3,10	-	-	28,94	28,94	-
15/01/2014	Consumidor Final	001-001-0340	6,30	-	-	0,76	-	-	7,06	7,06	-
15/01/2014	Consumidor Final	001-001-0341	31,25	-	-	3,75	-	-	35,00	35,00	-
15/01/2014	Ivan Castillo	001-001-0342	8,72	-	-	1,05	-	-	9,77	9,77	-
15/01/2014	Consumidor Final	001-001-0343	44,70	-	-	5,36	-	-	50,06	50,06	-
15/01/2014	Piedad Arevalo	001-001-0344	25,34	-	-	3,04	-	-	28,38	28,38	-
15/01/2014	Consumidor Final	001-001-0345	21,00	-	-	2,52	-	-	23,52	23,52	-
15/01/2014	Consumidor Final	001-001-0346	6,30	-	-	0,76	-	-	7,06	7,06	-
15/01/2014	Walter Torres	001-001-0347	66,00	-	-	7,92	-	-	73,92	73,92	-
16/01/2014	Consumidor Final	001-001-0348	18,27	-	-	2,19	-	-	20,46	20,46	-
16/01/2014	Consumidor Final	001-001-0349	26,85	-	-	3,22	-	-	30,07	30,07	-
15/01/2014	Carlos Tabara	001-001-0350	11,30	-	-	1,36	-	-	12,66	12,66	-
	PASAN...		642,20			77,06			719,26	719,26	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 003

SEMANA: DEL 13 AL 18 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		642,20			77,06			719,26	719,26	
16/01/2014	Consumidor Final	001+001+0351	5,30	-	-	0,64	-	-	5,94	5,94	-
16/01/2014	Edgardo Galan	001+001+0352	15,63	-	-	1,88	-	-	17,50	17,50	-
16/01/2014	Juan Toscano	001+001+0353	64,52	-	-	7,74	-	-	72,26	72,26	-
16/01/2014	Consumidor Final	001+001+0354	4,30	-	-	0,52	-	-	4,82	4,82	-
16/01/2014	Consumidor Final	001+001+0355	32,60	-	-	3,91	-	-	36,51	36,51	-
16/01/2014	Lilia Vega	001+001+0356	16,95	-	-	2,03	-	-	18,98	18,98	-
17/01/2014	Alberto Pogo	001+001+0357	19,64	-	-	2,36	-	-	22,00	22,00	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0358	36,76	-	-	4,41	-	-	41,17	41,17	-
17/01/2014	Katherine Lojan	001+001+0359	7,54	-	-	0,90	-	-	8,44	8,44	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0360	51,26	-	-	6,15	-	-	57,41	57,41	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0361	69,16	-	-	8,30	-	-	77,46	77,46	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0362	55,26	-	-	6,63	-	-	61,89	61,89	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0363	44,09	-	-	5,29	-	-	49,38	49,38	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0364	16,95	-	-	2,03	-	-	18,98	18,98	-
17/01/2014	Consumidor Final	001+001+0365	57,29	-	-	6,87	-	-	64,16	64,16	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0366	12,85	-	-	1,54	-	-	14,39	14,39	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0367	26,35	-	-	3,16	-	-	29,51	29,51	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0368	33,26	-	-	3,99	-	-	37,25	37,25	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0369	20,35	-	-	2,44	-	-	22,79	22,79	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0370	20,16	-	-	2,42	-	-	22,58	22,58	-
18/01/2014	Consumidor Final	001+001+0371	39,65	-	-	4,76	-	-	44,41	44,41	-
TOTAL			1292,07			155,05			1447,12	1447,12	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 004

SEMANA: DEL 20 AL 25 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0372	17,89	-	-	2,15	-	-	20,04	20,04	-
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0373	32,10	-	-	3,85	-	-	35,95	35,95	-
20/01/2014	Armando Pinto	001+001+0374	79,88	-	-	9,59	-	-	89,47	89,47	-
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0375	14,14	-	-	1,70	-	-	15,84	15,84	-
20/01/2014	Arturo Granda	001+001+0376	25,20	-	-	3,02	-	-	28,22	28,22	-
20/01/2014	Pedro Gordon	001+001+0377	33,66	-	-	4,04	-	-	37,70	37,70	-
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0378	24,64	-	-	2,96	-	-	27,60	27,60	-
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0379	12,80	-	-	1,54	-	-	14,34	14,34	-
20/01/2014	Angel Apolo	001+001+0380	33,88	-	-	4,07	-	-	37,95	37,95	-
20/01/2014	Dario Atola	001+001+0381	26,15	-	-	3,14	-	-	29,29	29,29	-
20/01/2014	Consumidor Final	001+001+0382	48,92	-	-	5,87	-	-	54,79	54,79	-
21/01/2014	Consumidor Final	001+001+0383	37,20	-	-	4,46	-	-	41,66	41,66	-
21/01/2014	Consumidor Final	001+001+0384	19,96	-	-	2,40	-	-	22,36	22,36	-
21/01/2014	Aurora Rogel	001+001+0385	29,12	-	-	3,49	-	-	32,61	32,61	-
21/01/2014	Amada Paladines	001+001+0386	54,68	-	-	6,56	-	-	61,24	61,24	-
21/01/2014	Consumidor Final	001+001+0387	23,72	-	-	2,85	-	-	26,57	26,57	-
21/01/2014	Consumidor Final	001+001+0388	9,40	-	-	1,13	-	-	10,53	10,53	-
21/01/2014	Consumidor Final	001+001+0389	17,32	-	-	2,08	-	-	19,40	19,40	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0390	35,59	-	-	4,27	-	-	39,86	39,86	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0391	32,43	-	-	3,89	-	-	36,32	36,32	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0392	6,86	-	-	0,82	-	-	7,68	7,68	-
22/01/2014	Eduardo Pucha	001+001+0393	49,54	-	-	5,94	-	-	55,48	55,48	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0394	38,65	-	-	4,64	-	-	43,29	43,29	-
22/01/2014	Wilson Granda	001+001+0395	17,98	-	-	2,16	-	-	20,14	20,14	-
22/01/2014	Jessica Alvarez	001+001+0396	32,65	-	-	3,92	-	-	36,57	36,57	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0397	25,89	-	-	3,11	-	-	29,00	29,00	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0398	62,23	-	-	7,47	-	-	69,70	69,70	-
22/01/2014	Consumidor Final	001+001+0399	72,55	-	-	8,71	-	-	81,26	81,26	-
23/01/2014	Consumidor Final	001+001+0400	60,26	-	-	7,23	-	-	67,49	67,49	-
23/01/2014	Amanda Rogel	001+001+0401	29,35	-	-	3,52	-	-	32,87	32,87	-
	PASAN...		1004,64			120,56			1125,20	1125,20	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 004

SEMANA: DEL 20 AL 25 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1004,64			120,56			1125,20	1125,20	
23/01/2014	Elbia Cardenas	001-001-0402	41,35	-	-	4,96	-	-	46,31	46,31	-
23/01/2014	Consumidor Final	001-001-0403	35,88	-	-	4,31	-	-	40,19	40,19	-
23/01/2014	Consumidor Final	001-001-0404	60,49	-	-	7,26	-	-	67,75	67,75	-
23/01/2014	Ismael Roman	001-001-0405	17,21	-	-	2,07	-	-	19,28	19,28	-
24/01/2014	Consumidor Final	001-001-0406	43,25	-	-	5,19	-	-	48,44	48,44	-
24/01/2014	Karla Tandazo	001-001-0407	18,29	-	-	2,19	-	-	20,48	20,48	-
24/01/2014	Consumidor Final	001-001-0408	26,54	-	-	3,18	-	-	29,72	29,72	-
24/01/2014	Consumidor Final	001-001-0409	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
24/01/2014	Consumidor Final	001-001-0410	13,25	-	-	1,59	-	-	14,84	14,84	-
24/01/2014	Consumidor Final	001-001-0411	25,63	-	-	3,08	-	-	28,71	28,71	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0412	15,00	-	-	1,80	-	-	16,80	16,80	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0413	26,89	-	-	3,23	-	-	30,12	30,12	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0414	19,85	-	-	2,38	-	-	22,23	22,23	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0415	16,26	-	-	1,95	-	-	18,21	18,21	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0416	31,11	-	-	3,73	-	-	34,84	34,84	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0417	60,00	-	-	7,20	-	-	67,20	67,20	-
25/01/2014	Consumidor Final	001-001-0418	11,10	-	-	1,33	-	-	12,43	12,43	-
TOTAL			1502,00			180,24			1682,24	1682,24	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 005

SEMANA: DEL 27 AL 31 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
27/01/2014	Comercial "Roger" (PNOC)	001+001+0419	212,50	-	-	25,50	-	2,13	235,87	129,62	106,25
27/01/2014	Consumidor Final	001+001+0420	23,20	-	-	2,78	-	-	25,98	25,98	-
27/01/2014	Roger Diaz	001+001+0421	54,15	-	-	6,50	-	-	60,65	60,65	-
27/01/2014	Consumidor Final	001+001+0422	14,03	-	-	1,68	-	-	15,71	15,71	-
27/01/2014	Consumidor Final	001+001+0423	19,80	-	-	2,38	-	-	22,18	22,18	-
27/01/2014	Alberto Chamba	001+001+0424	41,56	-	-	4,99	-	-	46,55	46,55	-
27/01/2014	Consumidor Final	001+001+0425	32,40	-	-	3,89	-	-	36,29	36,29	-
27/01/2014	Consumidor Final	001+001+0426	25,35	-	-	3,04	-	-	28,39	28,39	-
28/01/2014	Olger Cordova	001+001+0427	59,87	-	-	7,18	-	-	67,05	67,05	-
28/01/2014	Consumidor Final	001+001+0428	6,96	-	-	0,84	-	-	7,80	7,80	-
28/01/2014	Consumidor Final	001+001+0429	37,26	-	-	4,47	-	-	41,73	41,73	-
28/01/2014	Over Riofrio	001+001+0430	15,00	-	-	1,80	-	-	16,80	16,80	-
28/01/2014	Pedro Roman	001+001+0431	3,60	-	-	0,43	-	-	4,03	4,03	-
28/01/2014	Simon Cardenas	001+001+0432	17,00	-	-	2,04	-	-	19,04	19,04	-
28/01/2014	Consumidor Final	001+001+0433	34,58	-	-	4,15	-	-	38,73	38,73	-
28/01/2014	Consumidor Final	001+001+0434	28,26	-	-	3,39	-	-	31,65	31,65	-
29/01/2014	Consumidor Final	001+001+0435	19,50	-	-	2,34	-	-	21,84	21,84	-
29/01/2014	Consumidor Final	001+001+0436	19,50	-	-	2,34	-	-	21,84	21,84	-
30/01/2014	Eduardo Roldan	001+001+0437	15,65	-	-	1,88	-	-	17,53	17,53	-
30/01/2014	Cristhoper Paucar	001+001+0438	12,50	-	-	1,50	-	-	14,00	14,00	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0439	52,81	-	-	6,34	-	-	59,15	59,15	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0440	27,79	-	-	3,33	-	-	31,12	31,12	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0441	24,60	-	-	2,95	-	-	27,55	27,55	-
30/01/2014	Raul Espinoza	001+001+0442	7,29	-	-	0,87	-	-	8,16	8,16	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0443	34,00	-	-	4,08	-	-	38,08	38,08	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0444	20,96	-	-	2,52	-	-	23,48	23,48	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0445	69,26	-	-	8,31	-	-	77,57	77,57	-
30/01/2014	Pedro Apolo	001+001+446	17,00	-	-	2,04	-	-	19,04	19,04	-
30/01/2014	Fausto Poma	001+001+0447	60,21	-	-	7,23	-	-	67,44	67,44	-
30/01/2014	Consumidor Final	001+001+0448	50,50	-	-	6,06	-	-	56,56	56,56	-
	PASAN...		1057,09			126,85		2,13	1181,81	1075,56	106,25

AUXILIAR DE VENTAS Nº 005

SEMANA: DEL 27 AL 31 DE ENERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1057,09			126,85		2,13	1181,81	1075,56	106,25
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0449	10,00	-	-	1,20	-	-	1,20	1,20	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0450	20,46	-	-	2,46	-	-	22,92	22,92	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0451	11,25	-	-	1,35	-	-	12,60	12,60	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0452	56,30	-	-	6,76	-	-	63,06	63,06	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0453	32,14	-	-	3,86	-	-	36,00	36,00	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0454	51,29	-	-	6,15	-	-	57,44	57,44	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0455	24,96	-	-	3,00	-	-	27,96	27,96	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0456	18,00	-	-	2,16	-	-	20,16	20,16	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0457	70,26	-	-	8,43	-	-	78,69	78,69	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0458	34,05	-	-	4,09	-	-	38,14	38,14	-
31/01/2014	Consumidor Final	001-001-0459	46,74	-	-	5,61	-	-	52,35	52,35	-
TOTAL			1432,54			171,91		2,13	1602,32	1496,07	106,25

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 006

SEMANA: DEL 1 AL 8 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
01/02/2014	Consumidor Final	001-001-0460	66,21	-	-	7,95	-	-	74,16	74,16	-
01/02/2014	Adriana Costa	001-001-0461	7,72	-	-	0,93	-	-	8,65	8,65	-
01/02/2014	Alex Torres	001-001-0462	23,31	-	-	2,80	-	-	26,11	26,11	-
01/02/2014	Cristian Berru	001-001-0463	14,93	-	-	1,79	-	-	16,72	16,72	-
01/02/2014	Consumidor Final	001-001-0464	11,26	-	-	1,35	-	-	12,61	12,61	-
01/02/2014	Consumidor Final	001-001-0465	42,79	-	-	5,13	-	-	47,92	47,92	-
01/02/2014	Jose Gaona	001-001-0466	16,12	-	-	1,93	-	-	18,05	18,05	-
02/02/2014	Dalton Robles	001-001-0467	16,50	-	-	1,98	-	-	18,48	18,48	-
02/02/2014	Wilmer Toscano	001-001-0468	28,67	-	-	3,44	-	-	32,11	32,11	-
02/02/2014	Consumidor Final	001-001-0469	70,24	-	-	8,43	-	-	78,67	78,67	-
02/02/2014	Consumidor Final	001-001-0470	26,30	-	-	3,16	-	-	29,46	29,46	-
02/02/2014	Consumidor Final	001-001-0471	9,25	-	-	1,11	-	-	10,36	10,36	-
02/02/2014	Andres Plaza	001-001-0472	16,20	-	-	1,94	-	-	18,14	18,14	-
02/02/2014	Gregorio Ontaneda	001-001-0473	42,80	-	-	5,14	-	-	47,94	47,94	-
03/02/2014	Klever Paredes	001-001-0474	5,85	-	-	0,70	-	-	6,55	6,55	-
03/02/2014	Consumidor Final	001-001-0475	56,58	-	-	6,79	-	-	63,37	63,37	-
03/02/2014	Consumidor Final	001-001-0476	20,50	-	-	2,46	-	-	22,96	22,96	-
03/02/2014	Consumidor Final	001-001-0477	37,26	-	-	4,47	-	-	41,73	41,73	-
04/02/2014	Consumidor Final	001-001-0478	54,40	-	-	6,53	-	-	60,93	60,93	-
04/02/2014	Consumidor Final	001-001-0479	29,33	-	-	3,52	-	-	32,85	32,85	-
04/02/2014	Diego Martinez	001-001-0480	16,98	-	-	2,04	-	-	19,02	19,02	-
04/02/2014	Alfredo Granda	001-001-0481	21,09	-	-	2,53	-	-	23,62	23,62	-
05/02/2014	Consumidor Final	001-001-0482	45,24	-	-	5,43	-	-	50,67	50,67	-
05/02/2014	Consumidor Final	001-001-0483	58,81	-	-	7,06	-	-	65,87	65,87	-
05/02/2014	Jorge Calderon	001-001-0484	72,14	-	-	8,66	-	-	80,80	-	80,80
05/02/2014	Consumidor Final	001-001-0485	45,26	-	-	5,43	-	-	50,69	50,69	-
05/02/2014	Consumidor Final	001-001-0486	22,46	-	-	2,70	-	-	25,16	25,16	-
06/02/2014	Luis Villalta	001-001-0487	55,26	-	-	6,63	-	-	61,89	61,89	-
06/02/2014	Andrea Tenesaca	001-001-0488	14,77	-	-	1,77	-	-	16,54	16,54	-
06/02/2014	Adriana Maza	001-001-0489	21,64	-	-	2,60	-	-	24,24	24,24	-
06/02/2014	Consumidor Final	001-001-0490	19,26	-	-	2,31	-	-	21,57	21,57	-
	PASAN...		989,13			118,70			1107,83	1027,03	80,80

AUXILIAR DE VENTAS Nº 006

SEMANA: DEL 1 AL 8 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		989,13			118,70			1107,83	1027,03	80,80
06/02/04	Consumidor Final	001-001-0491	17,29	-	-	2,07	-	-	19,36	19,36	-
06/02/04	Consumidor Final	001-001-0492	35,15	-	-	4,22	-	-	39,37	39,37	-
06/02/04	Consumidor Final	001-001-0493	26,90	-	-	3,23	-	-	30,13	30,13	-
07/02/04	Maria Pardo	001-001-0494	18,70	-	-	2,24	-	-	20,94	20,94	-
07/02/04	Pablo Montesinos	001-001-0495	32,15	-	-	3,86	-	-	36,01	36,01	-
07/02/04	Consumidor Final	001-001-0496	5,61	-	-	0,67	-	-	6,28	6,28	-
07/02/04	Fanny Mora	001-001-0497	56,87	-	-	6,82	-	-	63,69	63,69	-
07/02/04	Elena Pneda	001-001-0498	34,25	-	-	4,11	-	-	38,36	38,36	-
07/02/04	Consumidor Final	001-001-0499	16,35	-	-	1,96	-	-	18,31	18,31	-
07/02/04	Franco Mena	001-001-0500	21,32	-	-	2,56	-	-	23,88	23,88	-
07/02/04	Consumidor Final	001-001-0501	24,20	-	-	2,90	-	-	27,10	27,10	-
08/02/2014	Consumidor Final	001-001-0502	19,65	-	-	2,36	-	-	22,01	22,01	-
08/02/2014	Consumidor Final	001-001-0503	22,43	-	-	2,69	-	-	25,12	25,12	-
08/02/2014	Pedro Martinez A.	001-001-0504	15,85	-	-	1,90	-	-	17,75	17,75	-
08/02/2014	María Toro	001-001-0505	30,85			3,70			34,55	34,55	-
08/02/2014	Consumidor Final	001-001-0506	69,21			8,31			77,52	77,52	
08/02/2014	Consumidor Final	001-001-0507	71,26			8,55			79,81	79,81	
08/02/2014	Consumidor Final	001-001-0508	46,26			5,55			51,81	51,81	
TOTAL			1553,43			186,41			1739,84	1659,04	80,80

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 007

SEMANA: DEL 10 AL 15 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
10/02/2014	Consumidor Final	001+001+0509	15,20	-	-	1,82	-	-	17,02	17,02	-
10/02/2014	Marcelo Diaz	001+001+0510	24,72	-	-	2,97	-	-	27,69	27,69	-
10/02/2014	Miguel Rojas	001+001+0511	25,30	-	-	3,04	-	-	28,34	28,34	-
10/02/2014	Tania Cabrera	001+001+0512	43,64	-	-	5,24	-	-	48,88	48,88	-
10/02/2014	Consumidor Final	001+001+0513	52,89	-	-	6,35	-	-	59,24	59,24	-
10/02/2014	Consumidor Final	001+001+0514	12,60	-	-	1,51	-	-	14,11	14,11	-
10/02/2014	Luisa Campoverde	001+001+0515	28,60	-	-	3,43	-	-	32,03	32,03	-
10/02/2014	Veronica Carpio	001+001+0516	50,20	-	-	6,02	-	-	56,22	56,22	-
10/02/2014	Consumidor Final	001+001+0517	18,91	-	-	2,27	-	-	21,18	21,18	-
10/02/2014	Consumidor Final	001+001+0518	17,20	-	-	2,06	-	-	19,26	19,26	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0519	59,60	-	-	7,15	-	-	66,75	66,75	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0520	27,50	-	-	3,30	-	-	30,80	30,80	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0521	16,25	-	-	1,95	-	-	18,20	18,20	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0522	18,55	-	-	2,23	-	-	20,78	20,78	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0523	39,65	-	-	4,76	-	-	44,41	44,41	-
11/02/2014	Jose Luis Carrión	001+001+0524	52,16	-	-	6,26	-	-	58,42	58,42	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0525	29,16	-	-	3,50	-	-	32,66	32,66	-
11/02/2014	Consumidor Final	001+001+0526	34,00	-	-	4,08	-	-	38,08	38,08	-
11/02/2014	Angelica Rios	001+001+0527	73,60	-	-	8,83	-	-	82,43	45,63	36,80
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0528	27,62	-	-	3,31	-	-	30,93	30,93	-
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0529	21,35	-	-	2,56	-	-	23,91	23,91	-
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0530	15,25	-	-	1,83	-	-	17,08	17,08	-
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0531	66,20	-	-	7,94	-	-	74,14	74,14	-
12/02/2014	Carmen Loyola	001+001+0532	18,65	-	-	2,24	-	-	20,89	20,89	-
12/02/2014	Stefania Costa	001+001+0533	39,26	-	-	4,71	-	-	43,97	43,97	-
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0534	49,58	-	-	5,95	-	-	55,53	55,53	-
12/02/2014	Consumidor Final	001+001+0535	21,36	-	-	2,56	-	-	23,92	23,92	-
13/02/2014	Consumidor Final	001+001+536	49,60	-	-	5,95	-	-	55,55	55,55	-
13/02/2014	Consumidor Final	001+001+0537	29,36	-	-	3,52	-	-	32,88	32,88	-
13/02/2014	Consumidor Final	001+001+0538	22,50	-	-	2,70	-	-	25,20	25,20	-
13/02/2014	Consumidor Final	001+001+0539	33,85	-	-	4,06	-	-	37,91	37,91	-
	PASAN...		1034,31			124,12			1158,43	1121,63	36,80

AUXILIAR DE VENTAS Nº 007

SEMANA: DEL 10 AL 15 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1034,31			124,12			1158,43	1121,63	36,80
13/02/2014	Raul Moreno	001+001+0540	44,52	-	-	5,34	-	-	49,86	49,86	-
13/02/2014	Carlos Montaña	001+001+0541	27,14	-	-	3,26	-	-	30,40	30,40	-
13/02/2014	Telmo Ludeña	001+001+0542	10,90	-	-	1,31	-	-	12,21	12,21	-
14/02/2014	Carlos Martinez	001+001+0543	37,89	-	-	4,55	-	-	42,44	42,44	-
14/02/2014	Consumidor Final	001+001+0544	14,65	-	-	1,76	-	-	16,41	16,41	-
14/02/2014	Rosa Pineda	001+001+0545	96,80	-	-	11,62	-	-	108,42	60,02	48,40
14/02/2014	Consumidor Final	001+001+0546	17,70	-	-	2,12	-	-	19,82	19,82	-
14/02/2014	Consumidor Final	001+001+0547	26,95	-	-	3,23	-	-	30,18	60,02	-
14/02/2014	Fernanda Elizalde	001+001+0548	31,25	-	-	3,75	-	-	35,00	35,00	-
14/02/2014	Karla Solorzano	001+001+0549	7,89	-	-	0,95	-	-	8,84	8,84	-
14/02/2014	Consumidor Final	001+001+0550	43,02	-	-	5,16	-	-	48,18	48,18	-
15/02/2014	Fabián Macas	001+001+0551	36,18	-	-	4,34	-	-	40,52	40,52	-
15/02/2014	Consumidor Final	001+001+0552	18,29	-	-	2,19	-	-	20,48	20,48	-
15/02/2014	Consumidor Final	001+001+0553	22,60	-	-	2,71	-	-	25,31	25,31	-
15/02/2014	Consumidor Final	001+001+0554	62,25	-	-	7,47	-	-	69,72	69,72	-
15/02/2014	Marcela Tene	001+001+0555	70,26	-	-	8,43	-	-	78,69	78,69	-
15/02/2014	Hugo Sanchez	001+001+0556	16,89	-	-	2,03	-	-	18,92	18,92	-
15/02/2014	Consumidor Final	001+001+0557	59,06	-	-	7,09	-	-	66,15	66,15	-
15/02/2014	Consumidor Final	001+001+0558	41,52	-	-	4,98	-	-	46,50	46,50	-
TOTAL			1720,07			206,41			1926,48	1871,12	85,20

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 008

SEMANA: DEL 17 AL 22 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
17/02/2014	CRECONTEX (PNOC)	001+001+0559	278,40	-	-	33,41	-	2,78	309,03	169,83	139,20
17/02/2014	Consumidor Final	001+001+0560	25,60	-	-	3,07	-	-	28,67	28,67	-
17/02/2014	Consumidor Final	001+001+0561	50,23	-	-	6,03	-	-	56,26	56,26	-
17/02/2014	Pedro Maldonado	001+001+0562	23,30	-	-	2,80	-	-	26,10	26,10	-
17/02/2014	Consumidor Final	001+001+0563	19,60	-	-	2,35	-	-	21,95	21,95	-
17/02/2014	Consumidor Final	001+001+0564	12,49	-	-	1,50	-	-	13,99	13,99	-
17/02/2014	Consumidor Final	001+001+0565	13,50	-	-	1,62	-	-	15,12	15,12	-
18/02/2014	Consumidor Final	001+001+0566	27,90	-	-	3,35	-	-	31,25	31,25	-
18/02/2014	Carlos Vera	001+001+0567	2,50	-	-	0,30	-	-	2,80	2,80	-
18/02/2014	Mario Garcia	001+001+0568	15,50	-	-	1,86	-	-	17,36	17,36	-
18/02/2014	Mariana Carrion	001+001+0569	16,30	-	-	1,96	-	-	18,26	18,26	-
18/02/2014	Milton Maza	001+001+0570	29,40	-	-	3,53	-	-	32,93	32,93	-
18/02/2014	Consumidor Final	001+001+0571	15,12	-	-	1,81	-	-	16,93	16,93	-
18/02/2014	Consumidor Final	001+001+0572	6,60	-	-	0,79	-	-	7,39	7,39	-
18/02/2014	Consumidor Final	001+001+0573	19,70	-	-	2,36	-	-	22,06	22,06	-
18/02/2014	Consumidor Final	001+001+0574	8,80	-	-	1,06	-	-	9,86	9,86	-
19/02/2014	Consumidor Final	001+001+0575	23,15	-	-	2,78	-	-	25,93	25,93	-
19/02/2014	Jose Calderon	001+001+0576	24,30	-	-	2,92	-	-	27,22	27,22	-
19/02/2014	Julio Riofrio	001+001+0577	4,95	-	-	0,59	-	-	5,54	5,54	-
19/02/2014	Consumidor Final	001+001+0578	13,30	-	-	1,60	-	-	14,90	14,90	-
19/02/2014	Jefferson Chalan	001+001+0579	10,18	-	-	1,22	-	-	11,40	11,40	-
19/02/2014	Juliana Perales	001+001+0580	11,55	-	-	1,39	-	-	12,94	12,94	-
19/02/2014	Consumidor Final	001+001+0581	22,80	-	-	2,74	-	-	25,54	25,54	-
19/02/2014	Consumidor Final	001+001+0582	4,99	-	-	0,60	-	-	5,59	5,59	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0583	8,56	-	-	1,03	-	-	9,59	9,59	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0584	11,29	-	-	1,35	-	-	12,64	12,64	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0585	5,29	-	-	0,63	-	-	5,92	5,92	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0586	11,26	-	-	1,35	-	-	12,61	12,61	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0587	21,36	-	-	2,56	-	-	23,92	23,92	-
20/02/2014	Tatiana Fernandez	001+001+0588	6,67	-	-	0,80	-	-	7,47	7,47	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0589	16,54	-	-	1,98	-	-	18,52	18,52	-
	PASAN...		761,13			91,34		2,78	849,69	710,49	139,20

AUXILIAR DE VENTAS Nº 008

SEMANA: DEL 17 AL 22 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN	001+001+0590	761,13	-	-	91,34	-	-	849,69	710,49	139,20
20/02/2014	Gabriela Poma	001+001+0591	15,40	-	-	1,85	-	-	17,25	17,25	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0592	8,25	-	-	0,99	-	-	9,24	9,24	-
20/02/2014	Consumidor Final	001+001+0593	26,64	-	-	3,20	-	-	29,84	29,84	-
21/02/2014	Roberto Martinez	001+001+0594	8,75	-	-	1,05	-	-	9,80	9,80	-
21/02/2014	Brenda Molina	001+001+0597	58,30	-	-	7,00	-	-	65,30	-	64,96
21/02/2014	Consumidor Final	001+001+0596	15,65	-	-	1,88	-	-	17,53	17,53	-
21/02/2014	Consumidor Final	001+001+0597	26,89	-	-	3,23	-	-	30,12	30,12	-
21/02/2014	Consumidor Final	001+001+0598	10,25	-	-	1,23	-	-	11,48	11,48	-
21/02/2014	Consumidor Final	001+001+0599	10,75	-	-	1,29	-	-	12,04	12,04	-
21/02/2014	Consumidor Final	001+001+0600	4,95	-	-	0,59	-	-	5,54	5,54	-
22/02/2014	Consumidor Final	001+001+0601	17,55	-	-	2,11	-	-	19,66	19,66	-
22/02/2014	Paul Rey	001+001+0602	18,65	-	-	2,24	-	-	20,89	20,89	-
22/02/2014	Consumidor Final	001+001+0603	24,26	-	-	2,91	-	-	27,17	27,17	-
22/02/2014	Consumidor Final	001+001+0604	12,01	-	-	1,44	-	-	13,45	13,45	-
22/02/2014	Juan Chamba	001+001+0605	28,56	-	-	3,43	-	-	31,99	31,99	-
22/02/2014	Consumidor Final	001+001+0606	27,00	-	-	3,24	-	-	30,24	30,24	-
TOTAL			1074,99			129,00			1201,21	997,05	204,16

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 009

SEMANA: DEL 24 AL 28 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0607	41,29	-	-	4,95	-	-	46,24	46,24	-
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0608	12,46	-	-	1,50	-	-	13,96	13,96	-
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0609	28,92	-	-	3,47	-	-	32,39	32,39	-
24/02/2014	Cristian Sanchez	001-001-0610	56,29	-	-	6,75	-	-	63,04	63,04	-
24/02/2014	Aurora Granda	001-001-0611	62,36	-	-	7,48	-	-	69,84	69,84	-
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0612	56,16	-	-	6,74	-	-	62,90	62,90	-
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0613	41,26	-	-	4,95	-	-	46,21	46,21	-
24/02/2014	Consumidor Final	001-001-0614	29,60	-	-	3,55	-	-	33,15	33,15	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0615	69,12	-	-	8,29	-	-	77,41	77,41	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0616	44,26	-	-	5,31	-	-	49,57	49,57	-
25/02/2014	Roberto Cordero	001-001-0617	17,40	-	-	2,09	-	-	19,49	19,49	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0618	90,45	-	-	10,85	-	-	101,30	101,30	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0619	18,26	-	-	2,19	-	-	20,45	20,45	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0620	28,30	-	-	3,40	-	-	31,70	31,70	-
25/02/2014	Luis Sanchez	001-001-0621	56,23	-	-	6,75	-	-	62,98	62,98	-
25/02/2014	Consumidor Final	001-001-0622	44,95	-	-	5,39	-	-	50,34	50,34	-
26/02/2014	Pilar Castro	001-001-0623	55,60	-	-	6,67	-	-	62,27	62,27	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0624	60,25	-	-	7,23	-	-	67,48	67,48	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0625	80,16	-	-	9,62	-	-	89,78	89,78	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0626	16,89	-	-	2,03	-	-	18,92	18,92	-
26/02/2014	Eduardo Tabara	001-001-0627	65,23	-	-	7,83	-	-	73,06	73,06	-
26/02/2014	Carlos Pineda	001-001-0628	25,16	-	-	3,02	-	-	28,18	28,18	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0629	38,16	-	-	4,58	-	-	42,74	42,74	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0630	80,16	-	-	9,62	-	-	89,78	89,78	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0631	69,45	-	-	8,33	-	-	77,78	77,78	-
26/02/2014	Consumidor Final	001-001-0632	45,89	-	-	5,51	-	-	51,40	51,40	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0633	75,16	-	-	9,02	-	-	84,18	84,18	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0634	32,15	-	-	3,86	-	-	36,01	36,01	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0635	44,47	-	-	5,34	-	-	49,81	49,81	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0636	70,21	-	-	8,43	-	-	78,64	78,64	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0637	35,60	-	-	4,27	-	-	39,87	39,87	-
	PASAN...		1491,85			179,02			1670,87	1670,87	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 009

SEMANA: DEL 24 AL 28 DE FEBRERO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		491,85			179,02			1670,87	1670,87	
27/02/2014	Joaquin Rosales	001-001-0638	36,84	-	-	4,42	-	-	4126	4126	-
27/02/2014	Pedro Davila	001-001-0639	15,55	-	-	1,87	-	-	17,42	17,42	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0640	28,66	-	-	3,44	-	-	32,10	32,10	-
27/02/2014	Amador Lastra	001-001-0641	48,29	-	-	5,79	-	-	54,08	54,08	-
27/02/2014	Consumidor Final	001-001-0642	77,60	-	-	9,31	-	-	86,91	86,91	-
28/02/2014	Consumidor Final	001-001-0643	7,65	-	-	0,92	-	-	8,57	8,57	-
28/02/2014	Julio Ramirez	001-001-0644	33,65	-	-	4,04	-	-	37,69	37,69	-
28/02/2014	Consumidor Final	001-001-0645	8,30	-	-	1,00	-	-	9,30	9,30	-
28/02/2014	Consumidor Final	001-001-0646	16,89	-	-	2,03	-	-	18,92	18,92	-
28/02/2014	Consumidor Final	001-001-0647	69,21	-	-	8,31	-	-	77,52	77,52	-
28/02/2014	Leonardo Bustamante	001-001-0648	26,75	-	-	3,21	-	-	29,96	29,96	-
28/02/2014	Alejandra Freire	001-001-0649	59,55	-	-	7,15	-	-	66,70	66,70	-
28/02/2014	Victor Davila	001-001-0650	34,90	-	-	4,19	-	-	39,09	39,09	-
28/02/2014	George Tinoco	001-001-0651	51,26	-	-	6,15	-	-	57,41	57,41	-
TOTAL			2006,95			240,83			2247,78	2247,78	-

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 010

SEMANA: DEL 01 AL 08 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0652	35,16	-	-	4,22	-	-	39,38	39,38	-
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0653	8,50	-	-	1,02	-	-	9,52	9,52	-
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0654	43,25	-	-	5,19	-	-	48,44	48,44	-
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0655	26,14	-	-	3,14	-	-	29,28	29,28	-
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0656	17,29	-	-	2,07	-	-	19,36	19,36	-
01/03/2014	Jorge Riofrio	001+001+0657	19,45	-	-	2,33	-	-	21,78	21,78	-
01/03/2014	Consumidor Final	001+001+0658	12,36	-	-	1,48	-	-	13,84	13,84	-
03/03/2014	Rafael Gonzales	001+001+0659	37,29	-	-	4,47	-	-	41,76	41,76	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0660	24,00	-	-	2,88	-	-	26,88	26,88	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0661	23,14	-	-	2,78	-	-	25,92	25,92	-
03/03/2014	Jamil Rojas	001+001+0662	65,26	-	-	7,83	-	-	73,09	73,09	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0663	38,02	-	-	4,56	-	-	42,58	42,58	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0664	50,79	-	-	6,09	-	-	56,88	56,88	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0665	16,10	-	-	1,93	-	-	18,03	18,03	-
03/03/2014	Consumidor Final	001+001+0666	15,20	-	-	1,82	-	-	17,02	17,02	-
04/03/2014	Diego Martinez	001+001+0667	80,80	-	-	9,70	-	-	90,50	50,10	40,40
04/03/2014	Consumidor Final	001+001+0668	33,60	-	-	4,03	-	-	37,63	37,63	-
04/03/2014	Consumidor Final	001+001+0669	53,60	-	-	6,43	-	-	60,03	60,03	-
04/03/2014	Pedro Maldonado	001+001+0670	17,40	-	-	2,09	-	-	19,49	19,49	-
04/03/2014	Consumidor Final	001+001+0671	25,90	-	-	3,11	-	-	29,01	29,01	-
04/03/2014	Consumidor Final	001+001+0672	12,35	-	-	1,48	-	-	13,83	13,83	-
04/03/2014	Consumidor Final	001+001+0673	29,16	-	-	3,50	-	-	32,66	32,66	-
05/03/2014	Eduardo Prado	001+001+0674	13,58	-	-	1,63	-	-	15,21	15,21	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0675	61,78	-	-	7,41	-	-	69,19	69,19	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0676	33,26	-	-	3,99	-	-	37,25	37,25	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0677	43,15	-	-	5,18	-	-	48,33	48,33	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0678	22,26	-	-	2,67	-	-	24,93	24,93	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0679	87,00	-	-	10,44	-	-	97,44	97,44	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0680	21,15	-	-	2,54	-	-	23,69	23,69	-
05/03/2014	Consumidor Final	001+001+0681	19,25	-	-	2,31	-	-	21,56	21,56	-
05/03/2014	Paul Rey	001+001+0682	11,15	-	-	1,34	-	-	12,49	12,49	-
	PASAN...		997,34			119,68			1117,02	1076,62	40,40

AUXILIAR DE VENTAS Nº 010

SEMANA: DEL 01 AL 08 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		997,34			119,68			1117,02	1076,62	40,40
05/03/2014	Ramiro Calderon	001+001-0683	16,35	-	-	1,96	-	-	18,31	18,31	
05/03/2014	Esteban Cardenas	001+001-0684	61,55	-	-	7,39	-	-	68,94	68,94	
05/03/2014	Consumidor Final	001+001-0685	23,14	-	-	2,78	-	-	25,92	25,92	
05/03/2014	Consumidor Final	001+001-0686	14,25	-	-	1,71	-	-	15,96	15,96	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0687	16,20	-	-	1,94	-	-	18,14	18,14	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0688	26,35	-	-	3,16	-	-	29,51	29,51	
07/03/2014	Telmo Ludeña	001+001-0689	14,01	-	-	1,68	-	-	15,69	15,69	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0690	50,42	-	-	6,05	-	-	56,47	56,47	
07/03/2014	Andres Pereira	001+001-0691	36,26	-	-	4,35	-	-	40,61	40,61	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0692	21,03	-	-	2,52	-	-	23,55	23,55	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0693	14,60	-	-	1,75	-	-	16,35	16,35	
07/03/2014	Consumidor Final	001+001-0694	35,12	-	-	4,21	-	-	39,33	39,33	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0695	10,63	-	-	1,28	-	-	11,91	11,91	
08/03/2014	Pedro Torres	001+001-0696	16,25	-	-	1,95	-	-	18,20	18,20	
08/03/2014	Vilma Zapata	001+001-0697	7,03	-	-	0,84	-	-	7,87	7,87	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0698	15,00	-	-	1,80	-	-	16,80	16,80	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0699	9,74	-	-	1,17	-	-	10,91	10,91	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0700	26,21	-	-	3,15	-	-	29,36	29,36	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0701	26,50	-	-	3,18	-	-	29,68	29,68	
08/03/2014	Consumidor Final	001+001-0702	40,23	-	-	4,83	-	-	45,06	45,06	
TOTAL			1478,21			177,39			1655,60	1615,20	40,40

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 011

SEMANA: DEL 10 AL 15 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0703	23,60	-	-	2,83	-	-	26,43	26,43	-
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0704	61,26	-	-	7,35	-	-	68,61	68,61	-
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0705	15,25	-	-	1,83	-	-	17,08	17,08	-
10/03/2014	Pedro Maldonado	001-001-0706	60,21	-	-	7,23	-	-	67,44	67,44	-
10/03/2014	Alberto Chamba	001-001-0707	45,26	-	-	5,43	-	-	50,69	50,69	-
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0708	28,68	-	-	3,44	-	-	32,12	32,12	-
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0709	53,30	-	-	6,40	-	-	59,70	59,70	-
10/03/2014	Eduardo Costa	001-001-0710	60,35	-	-	7,24	-	-	67,59	-	67,59
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0711	34,26	-	-	4,11	-	-	38,37	38,37	-
10/03/2014	Consumidor Final	001-001-0712	41,90	-	-	5,03	-	-	46,93	46,93	-
11/03/2014	Paul Roblez	001-001-0713	18,00	-	-	2,16	-	-	20,16	20,16	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0714	22,75	-	-	2,73	-	-	25,48	25,48	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0715	21,75	-	-	2,61	-	-	24,36	24,36	-
11/03/2014	Pedro Davila	001-001-0716	63,29	-	-	7,59	-	-	70,88	70,88	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0717	18,26	-	-	2,19	-	-	20,45	20,45	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0718	26,14	-	-	3,14	-	-	29,28	29,28	-
11/03/2014	Jose Paladines	001-001-0719	23,35	-	-	2,80	-	-	26,15	26,15	-
11/03/2014	Belgica Martinez	001-001-0720	101,40	-	-	12,17	-	-	113,57	113,57	113,57
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0721	20,13	-	-	2,42	-	-	22,55	-	-
12/03/2014	Diego Cardenas	001-001-0722	42,26	-	-	5,07	-	-	47,33	47,33	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0723	30,20	-	-	3,62	-	-	33,82	33,82	-
11/03/2014	Mariana Alvarez	001-001-0724	20,15	-	-	2,42	-	-	22,57	22,57	-
11/03/2014	Maria Moncada	001-001-0725	45,26	-	-	5,43	-	-	50,69	50,69	-
11/03/2014	Consumidor Final	001-001-0726	22,26	-	-	2,67	-	-	24,93	24,93	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0727	14,80	-	-	1,78	-	-	16,58	16,58	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0728	60,78	-	-	7,29	-	-	68,07	68,07	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0729	33,26	-	-	3,99	-	-	37,25	37,25	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0730	55,26	-	-	6,63	-	-	61,89	61,89	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0731	44,26	-	-	5,31	-	-	49,57	49,57	-
12/03/2014	Rosalba Mendoza	001-001-0732	62,26	-	-	7,47	-	-	69,73	69,73	-
	PASAN...		1169,89			140,39			1310,28	1220,14	181,16

AUXILIAR DE VENTAS Nº 011

SEMANA: DEL 10 AL 15 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		169,89			40,39			1310,28	1220,44	181,16
12/03/2014	Santiago Lopez	001-001-0733	66,20	-	-	7,94	-	-	74,14	74,14	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0734	50,80	-	-	6,10	-	-	56,90	56,90	-
12/03/2014	Consumidor Final	001-001-0735	15,60	-	-	1,87	-	-	17,47	17,47	-
13/03/2014	Sandra Apolo	001-001-0736	70,62	-	-	8,47	-	-	79,09	-	79,09
13/03/2014	Mario Palacios	001-001-0737	10,25	-	-	1,23	-	-	11,48	11,48	-
13/03/2014	Consumidor Final	001-001-0738	29,26	-	-	3,51	-	-	32,77	32,77	-
13/03/2014	Consumidor Final	001-001-0739	47,26	-	-	5,67	-	-	52,93	52,93	-
13/03/2014	Consumidor Final	001-001-0740	33,25	-	-	3,99	-	-	37,24	37,24	-
13/03/2014	Carlos Romero	001-001-0741	80,26	-	-	9,63	-	-	89,89	89,89	-
13/03/2014	Consumidor Final	001-001-0742	30,01	-	-	3,60	-	-	33,61	33,61	-
13/03/2014	Consumidor Final	001-001-0743	55,60	-	-	6,67	-	-	62,27	62,27	-
14/03/2014	Juan Loo	001-001-0744	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
14/03/2014	Jorge Camacho	001-001-0745	26,90	-	-	3,23	-	-	30,13	-	30,13
14/03/2014	Estefania Mina	001-001-0746	28,14	-	-	3,38	-	-	31,52	31,52	-
14/03/2014	Laura Mendez	001-001-0747	12,65	-	-	1,52	-	-	14,17	14,17	-
14/03/2014	Consumidor Final	001-001-0748	44,16	-	-	5,30	-	-	49,46	49,46	-
14/03/2014	Consumidor Final	001-001-0749	29,26	-	-	3,51	-	-	32,77	32,77	-
14/03/2014	Consumidor Final	001-001-0750	61,00	-	-	7,32	-	-	68,32	68,32	-
14/03/2014	Consumidor Final	001-001-0751	23,15	-	-	2,78	-	-	25,93	25,93	-
14/03/2014	Consumidor Final	001-001-0752	22,16	-	-	2,66	-	-	24,82	24,82	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0753	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0754	11,16	-	-	1,34	-	-	12,50	12,50	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0755	12,66	-	-	1,52	-	-	14,18	14,18	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0756	21,16	-	-	2,54	-	-	23,70	23,70	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0757	14,53	-	-	1,74	-	-	16,27	16,27	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0758	33,21	-	-	3,99	-	-	37,20	37,20	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0759	22,16	-	-	2,66	-	-	24,82	24,82	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0760	9,68	-	-	1,16	-	-	10,84	10,84	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0761	18,26	-	-	2,19	-	-	20,45	20,45	-
15/03/2014	Consumidor Final	001-001-0762	13,38	-	-	1,61	-	-	14,99	14,99	-
TOTAL			2113,14			253,58			2366,72	2076,34	290,38

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 012

SEMANA: DEL 17 AL 22 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
17/03/2014	Jorge Riofrio	001-001-0763	21,26	-	-	2,55	-	-	23,81	23,81	-
17/03/2014	Consumidor Final	001-001-0764	61,25	-	-	7,35	-	-	68,60	68,60	-
17/03/2014	Consumidor Final	001-001-0765	30,90	-	-	3,71	-	-	34,61	34,61	-
17/03/2014	Eduardo Paladinez	001-001-0766	45,26	-	-	5,43	-	-	50,69	50,69	-
17/03/2014	Pablo Martinez	001-001-0767	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
17/03/2014	Julio Obaco	001-001-0768	34,73	-	-	4,17	-	-	38,90	38,90	-
17/03/2014	Consumidor Final	001-001-0769	16,25	-	-	1,95	-	-	18,20	18,20	-
18/03/2014	Consumidor Final	001-001-0770	55,60	-	-	6,67	-	-	62,27	62,27	-
18/03/2014	Consumidor Final	001-001-0771	11,00	-	-	1,32	-	-	12,32	12,32	-
18/03/2014	Consumidor Final	001-001-0772	49,26	-	-	5,91	-	-	55,17	55,17	-
18/03/2014	Juan Moreno	001-001-0773	8,95	-	-	1,07	-	-	10,02	10,02	-
18/03/2014	Consumidor Final	001-001-0774	27,30	-	-	3,28	-	-	30,58	30,58	-
18/03/2014	Consumidor Final	001-001-0775	44,26	-	-	5,31	-	-	49,57	49,57	-
19/03/2014	Consumidor Final	001-001-0776	35,21	-	-	4,23	-	-	39,44	39,44	-
19/03/2014	Mario Torres	001-001-0777	65,26	-	-	7,83	-	-	73,09	73,09	-
19/03/2014	Consumidor Final	001-001-0778	25,44	-	-	3,05	-	-	28,49	28,49	-
19/03/2014	Consumidor Final	001-001-0779	28,50	-	-	3,42	-	-	31,92	31,92	-
19/03/2014	Rosario Carrion	001-001-0780	24,35	-	-	2,92	-	-	27,27	27,27	-
19/03/2014	Aurora Leiva	001-001-0781	60,21	-	-	7,23	-	-	67,44	67,44	-
20/03/2014	Consumidor Final	001-001-0782	21,50	-	-	2,58	-	-	24,08	24,08	-
20/03/2014	Consumidor Final	001-001-0783	39,26	-	-	4,71	-	-	43,97	43,97	-
20/03/2014	Consumidor Final	001-001-0784	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
20/03/2014	Consumidor Final	001-001-0785	34,62	-	-	4,15	-	-	38,77	38,77	-
20/03/2014	Norma Tene	001-001-0786	44,29	-	-	5,31	-	-	49,60	49,60	-
20/03/2014	Liliana Pardo	001-001-0787	39,16	-	-	4,70	-	-	43,86	43,86	-
20/03/2014	Consumidor Final	001-001-0788	31,22	-	-	3,75	-	-	34,97	34,97	-
21/03/2014	W&W S.A	001-001-0789	170,80	8,54	-	19,47	5,84	1,62	174,27	88,87	85,40
21/03/2014	Mariana Ramon	001-001-0790	34,25	-	-	4,11	-	-	38,36	38,36	-
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0791	33,16	-	-	3,98	-	-	37,14	37,14	-
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0792	60,26	-	-	7,23	-	-	67,49	67,49	-
	PASAN...		1204,03	8,54		143,46	5,84	1,62	1331,48	1246,09	85,40

AUXILIAR DE VENTAS Nº 012

SEMANA: DEL 17 AL 22 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1204,03	8,54	-	143,46	5,84	1,62	1331,48	1246,09	85,40
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0793	32,62	-	-	3,91			36,53	36,53	
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0794	42,56	-	-	5,11			47,67	47,67	
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0795	34,67	-	-	4,16	-	-	38,83	38,83	-
21/03/2014	Norma Tene	001-001-0796	25,80	-	-	3,10	-	-	28,90	28,90	-
21/03/2014	Liliana Pardo	001-001-0797	80,16	-	-	9,62	-	-	89,78	89,78	-
21/03/2014	Mireya Ruiz	001-001-0798	31,26	-	-	3,75	-	-	35,01	35,01	-
21/03/2014	Consumidor Final	001-001-0799	42,36	-	-	5,08	-	-	47,44	47,44	-
21/03/2014	Mariana Ramon	001-001-0800	34,25	-	-	4,11	-	-	38,36	38,36	-
22/03/2014	Consumidor Final	001-001-0801	16,65	-	-	2,00	-	-	18,65	18,65	-
22/03/2014	Consumidor Final	001-001-0802	70,67	-	-	8,48	-	-	79,15	79,15	-
22/03/2014	Consumidor Final	001-001-0803	28,26	-	-	3,39	-	-	31,65	31,65	-
22/03/2014	Ximena Alvarado	001-001-0804	62,65	-	-	7,52	-	-	70,17	70,17	-
22/03/2014	Nancy Bustamante	001-001-0805	21,16	-	-	2,54	-	-	23,70	23,70	-
22/03/2014	Consumidor Final	001-001-0806	45,89	-	-	5,51	-	-	51,40	51,40	-
22/03/2014	Sebastian Romero	001-001-0807	28,96	-	-	3,48	-	-	32,44	32,44	-
TOTAL			1801,95	8,54	-	215,21	5,84	1,62	2001,11	1915,71	85,40

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 013

SEMANA: DEL 24 AL 31 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
24/03/2014	Francisco Rogel	001-001-0808	11,98	-	-	1,44	-	-	13,42	13,42	-
24/03/2014	Monica Gutierrez	001-001-0809	24,01	-	-	2,88	-	-	26,89	26,89	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0810	23,14	-	-	2,78	-	-	25,92	25,92	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0811	15,64	-	-	1,88	-	-	17,52	17,52	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0812	6,54	-	-	0,78	-	-	7,32	7,32	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0813	13,47	-	-	1,62	-	-	15,09	15,09	-
24/03/2014	Jorge Merizalde	001-001-0814	60,50	-	-	7,26	-	-	67,76	37,51	30,25
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0815	13,20	-	-	1,58	-	-	14,78	14,78	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0816	16,47	-	-	1,98	-	-	18,45	18,45	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0817	10,68	-	-	1,28	-	-	11,96	11,96	-
24/03/2014	Consumidor Final	001-001-0818	19,85	-	-	2,38	-	-	22,23	22,23	-
25/03/2014	Holger Romero	001-001-0819	18,14	-	-	2,18	-	-	20,32	20,32	-
25/03/2014	Angel Paucar	001-001-0820	20,37	-	-	2,44	-	-	22,81	22,81	-
25/03/2014	Consumidor Final	001-001-0821	7,65	-	-	0,92	-	-	8,57	8,57	-
25/03/2014	Manuel Calderon	001-001-0822	41,26	-	-	4,95	-	-	46,21	46,21	-
25/03/2014	Luis Tapia	001-001-0823	30,14	-	-	3,62	-	-	33,76	33,76	-
25/03/2014	Consumidor Final	001-001-0824	12,47	-	-	1,50	-	-	13,97	13,97	-
25/03/2014	Consumidor Final	001-001-0825	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
26/03/2014	Consumidor Final	001-001-0826	18,54	-	-	2,22	-	-	20,76	20,76	-
26/03/2014	Xavier Pucha	001-001-0827	16,23	-	-	1,95	-	-	18,18	18,18	-
26/03/2014	Lourdes Torres	001-001-0828	32,26	-	-	3,87	-	-	36,13	36,13	-
26/03/2014	Federico Cordova	001-001-0829	35,65	-	-	4,28	-	-	39,93	39,93	-
26/03/2014	Karen Ramon	001-001-0830	41,30	-	-	4,96	-	-	46,26	46,26	-
26/03/2014	Consumidor Final	001-001-0831	8,54	-	-	1,02	-	-	9,56	9,56	-
26/03/2014	Consumidor Final	001-001-0832	9,25	-	-	1,11	-	-	10,36	10,36	-
26/03/2014	Edgar Pineda	001-001-0833	16,25	-	-	1,95	-	-	18,20	18,20	-
26/03/2014	Consumidor Final	001-001-0834	26,17	-	-	3,14	-	-	29,31	29,31	-
26/03/2014	Rafael Gonzales	001-001-0835	35,00	-	-	4,20	-	-	39,20	39,20	-
27/03/2014	Carla Abad	001-001-0836	19,25	-	-	2,31	-	-	21,56	21,56	-
27/03/2014	Consumidor Final	001-001-0837	8,25	-	-	0,99	-	-	9,24	9,24	-
27/03/2014	Celene Aponte	001-001-0838	16,00	-	-	1,92	-	-	17,92	17,92	-
27/03/2014	Consumidor Final	001-001-0839	9,25	-	-	1,11	-	-	10,36	10,36	-
	PASAN...		652,71			78,33			731,04	700,79	30,25

AUXILIAR DE VENTAS Nº 013

SEMANA: DEL 24 AL 31 DE MARZO

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIEN EN		652,71			78,33			731,04	700,79	30,25
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0840	25,00	-	-	3,00	-	-	28,00	28,00	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0841	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0842	21,26	-	-	2,55	-	-	23,81	23,81	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0843	12,11	-	-	1,45	-	-	13,56	13,56	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0844	11,16	-	-	1,34	-	-	12,50	12,50	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0845	26,96	-	-	3,24	-	-	30,20	30,20	-
27/03/2014	Jamil Rojas	001+001+0846	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0847	16,57	-	-	1,99	-	-	18,56	18,56	-
27/03/2014	Consumidor Final	001+001+0848	25,16	-	-	3,02	-	-	28,18	28,18	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0849	26,35	-	-	3,16	-	-	29,51	29,51	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0850	32,16	-	-	3,86	-	-	36,02	36,02	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0851	15,98	-	-	1,92	-	-	17,90	17,90	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0852	8,21	-	-	0,99	-	-	9,20	9,20	-
28/03/2014	Adrian Mercado	001+001+0853	22,35	-	-	2,68	-	-	25,03	25,03	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0854	14,95	-	-	1,79	-	-	16,74	16,74	-
28/03/2014	Consumidor Final	001+001+0855	6,24	-	-	0,75	-	-	6,99	6,99	-
28/03/2014	Mauricio Herrera	001+001+0856	8,96	-	-	1,08	-	-	10,04	10,04	-
28/03/2014	Jennifer Mendoza	001+001+0857	15,00	-	-	1,80	-	-	16,80	16,80	-
28/03/2014	Gabriela Sanchez	001+001+0858	16,78	-	-	2,01	-	-	18,79	18,79	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0859	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0860	17,20	-	-	2,06	-	-	19,26	19,26	-
29/03/2014	Paul Rey	001+001+0861	12,68	-	-	1,52	-	-	14,20	14,20	-
29/03/2014	Juan Carpio	001+001+0862	24,37	-	-	2,92	-	-	27,29	27,29	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0863	11,25	-	-	1,35	-	-	12,60	12,60	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0864	19,47	-	-	2,34	-	-	21,81	21,81	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0865	7,59	-	-	0,91	-	-	8,50	8,50	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0866	7,69	-	-	0,92	-	-	8,61	8,61	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0867	19,57	-	-	2,35	-	-	21,92	21,92	-
29/03/2014	Consumidor Final	001+001+0868	23,89	-	-	2,87	-	-	26,76	26,76	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0869	10,36	-	-	1,24	-	-	11,60	11,60	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0870	18,64	-	-	2,24	-	-	20,88	20,88	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0871	9,54	-	-	1,14	-	-	10,68	10,68	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0872	21,20	-	-	2,54	-	-	23,74	23,74	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0873	16,20	-	-	1,94	-	-	18,14	18,14	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0874	18,47	-	-	2,22	-	-	20,69	20,69	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0875	9,26	-	-	1,11	-	-	10,37	10,37	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0876	12,13	-	-	1,46	-	-	13,59	13,59	-
31/03/2014	Consumidor Final	001+001+0877	16,25	-	-	1,95	-	-	18,20	18,20	-
	TOTAL		1279,45			153,53			1432,98	1402,73	30,25

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 014

SEMANA: DEL 01 AL 05 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
01/04/2014	Jose Loaiza	001+001+0878	22,50	-	-	2,70	-	-	25,20	25,20	-
01/04/2014	Consumidor Final	001+001+0879	55,96	-	-	6,72	-	-	62,68	62,68	-
01/04/2014	Esperanza Nivicela	001+001+0880	82,56	-	-	9,91	-	-	92,47	92,47	-
01/04/2014	Carlos Romero	001+001+0881	70,29	-	-	8,43	-	-	78,72	36,68	29,58
01/04/2014	Olga Bravo	001+001+0882	38,16	-	-	4,58	-	-	42,74	42,74	-
01/04/2014	Martha Soto	001+001+0883	80,29	-	-	9,63	-	-	89,92	89,92	-
01/04/2014	Maria Pogo	001+001+0884	55,68	-	-	6,68	-	-	62,36	62,36	-
02/04/2014	Orfa Heredia	001+001+0885	70,26	-	-	8,43	-	-	78,69	78,69	-
02/04/2014	Consumidor Final	001+001+0886	85,69	-	-	10,28	-	-	95,97	95,97	-
02/04/2014	Consumidor Final	001+001+0887	55,97	-	-	6,72	-	-	62,69	62,69	-
02/04/2014	Rocio Coronel	001+001+0888	49,56	-	-	5,95	-	-	55,51	55,51	-
02/04/2014	Bertha Capa	001+001+0889	86,26	-	-	10,35	-	-	96,61	96,61	-
02/04/2014	Roque Maldonado	001+001+0890	66,16	-	-	7,94	-	-	74,10	74,10	-
02/04/2014	Consumidor Final	001+001+0891	36,15	-	-	4,34	-	-	40,49	40,49	-
02/04/2014	Bernarda Freire	001+001+0892	45,89	-	-	5,51	-	-	51,40	51,40	-
02/04/2014	Marianela Romero	001+001+0893	80,24	-	-	9,63	-	-	89,87	89,87	-
02/04/2014	Consumidor Final	001+001+0894	15,89	-	-	1,91	-	-	17,80	17,80	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0895	70,89	-	-	8,51	-	-	79,40	79,40	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0896	65,12	-	-	7,81	-	-	72,93	72,93	-
03/04/2014	Carmita Reyes	001+001+0897	66,26	-	-	7,95	-	-	74,21	74,21	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0898	160,00	-	-	19,20	-	-	179,20	179,20	-
03/04/2014	Sandra Vega	001+001+0899	95,26	-	-	11,43	-	-	106,69	106,69	-
03/04/2014	Amada Marin	001+001+0900	60,26	-	-	7,23	-	-	67,49	67,49	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0901	90,26	-	-	10,83	-	-	101,09	101,09	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0902	44,89	-	-	5,39	-	-	50,28	50,28	-
03/04/2014	Consumidor Final	001+001+0903	55,98	-	-	6,72	-	-	62,70	62,70	-
03/04/2014	Susana Loaiza	001+001+0904	75,00	-	-	9,00	-	-	84,00	84,00	-
03/04/2014	Victor Campoverde	001+001+0905	66,26	-	-	7,95	-	-	74,21	74,21	-
03/04/2014	Ibelia Ordoñez	001+001+0906	98,00	-	-	11,76	-	-	109,76	109,76	-
04/04/2014	Graciela Loayza	001+001+0907	22,68	-	-	2,72	-	-	25,40	-	25,40
04/04/2014	Consumidor Final	001+001+0908	80,26	-	-	9,63	-	-	89,89	89,89	-
	PASAN...		2048,63			245,84			2294,47	2227,02	54,98

AUXILIAR DE VENTAS Nº 014

SEMANA: DEL 01 AL 05 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		2048,63			245,84			2294,47	2227,02	54,98
04/04/2014	Consumidor Final	001+001+0909	69,48	-	-	8,34	-	-	77,82	77,82	-
04/04/2014	Consumidor Final	001+001+0910	38,58	-	-	4,63	-	-	43,21	43,21	-
04/04/2014	Hugo Jumbo	001+001+0911	70,26	-	-	8,43	-	-	78,69	78,69	-
04/04/2014	Consumidor Final	001+001+0912	45,98	-	-	5,52	-	-	51,50	51,50	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0913	23,55	-	-	2,83	-	-	26,38	26,38	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0914	19,26	-	-	2,31	-	-	21,57	21,57	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0915	56,65	-	-	6,80	-	-	63,45	63,45	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0916	98,15	-	-	11,78	-	-	109,93	109,93	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0917	28,45	-	-	3,41	-	-	31,86	31,86	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0918	45,78			5,49			51,27	51,27	
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0919	32,54			3,90			36,44	36,44	
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0920	35,23	-	-	4,23	-	-	39,46	39,46	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0921	44,59	-	-	5,35	-	-	49,94	49,94	-
05/04/2014	Consumidor Final	001+001+0922	32,10	-	-	3,85	-	-	35,95	35,95	-
TOTAL			2689,23			322,71			3011,94	2956,96	54,98

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 015

SEMANA: DEL 07 AL 12 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
07/04/2014	Mercy Cuello	001+001+0923	24,40	-	-	2,93	-	-	27,33	27,33	-
07/04/2014	Consumidor Final	001+001+0924	73,58	-	-	8,83	-	-	82,41	82,41	-
07/04/2014	Consumidor Final	001+001+0925	26,29	-	-	3,15	-	-	29,44	29,44	-
07/04/2014	Edith Aguilar	001+001+0926	45,26	-	-	5,43	-	-	50,69	50,69	-
07/04/2014	Miriam Godoy	001+001+0927	93,12	-	-	11,17	-	-	104,29	104,29	-
07/04/2014	Maritza Espinoza	001+001+0928	55,89	-	-	6,71	-	-	62,60	62,60	-
07/04/2014	Consumidor Final	001+001+0929	25,29	-	-	3,03	-	-	28,32	28,32	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0930	70,89	-	-	8,51	-	-	79,40	79,40	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0931	44,59	-	-	5,35	-	-	49,94	49,94	-
08/04/2014	Elena Davila	001+001+0932	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
08/04/2014	Mireya Paladines	001+001+0933	49,78	-	-	5,97	-	-	55,75	55,75	-
08/04/2014	Miriam Bravo	001+001+0934	59,69	-	-	7,16	-	-	66,85	66,85	-
08/04/2014	Wilson Loaiza	001+001+0935	12,95	-	-	1,55	-	-	14,50	14,50	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0936	29,52	-	-	3,54	-	-	33,06	33,06	-
08/04/2014	Maria Martinez	001+001+0937	69,89	-	-	8,39	-	-	78,28	78,28	-
08/04/2014	Hugo Loaiza	001+001+0938	33,56	-	-	4,03	-	-	37,59	37,59	-
08/04/2014	Lida Alvarado	001+001+0939	14,20	-	-	1,70	-	-	15,90	15,90	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0940	40,00	-	-	4,80	-	-	44,80	44,80	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0941	78,00	-	-	9,36	-	-	87,36	87,36	-
08/04/2014	Consumidor Final	001+001+0942	22,26	-	-	2,67	-	-	24,93	24,93	-
09/04/2014	Wilman Jaramillo	001+001+0943	92,89	-	-	11,15	-	-	104,04	104,04	-
09/04/2014	Consumidor Final	001+001+0944	69,59	-	-	8,35	-	-	77,94	77,94	-
09/04/2014	Marlene Guaman	001+001+0945	16,86	-	-	2,02	-	-	18,88	18,88	-
09/04/2014	Rosa Ortega	001+001+0946	55,26	-	-	6,63	-	-	61,89	61,89	-
09/04/2014	Maria Pogo	001+001+0947	39,74	-	-	4,77	-	-	44,51	44,51	-
09/04/2014	Narcisa Cueva	001+001+0948	24,11	-	-	2,89	-	-	27,00	27,00	-
09/04/2014	Consumidor Final	001+001+0949	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
09/04/2014	Consumidor Final	001+001+0950	89,12	-	-	10,69	-	-	99,81	99,81	-
09/04/2014	Consumidor Final	001+001+0951	39,00	-	-	4,68	-	-	43,68	43,68	-
	Consumidor Final	001+001+0952	70,90	-	-	8,51	-	-	79,41	79,41	-
	PASAN...		1202,87			144,34			1347,21	1347,21	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 015

SEMANA: DEL 07 AL 12 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1202,87			144,34			1347,21	1347,21	
10/04/2014	Gloria Mendiá	001+001+0953	55,96	-	-	6,72	-	-	62,68	62,68	-
10/04/2014	Consumidor Final	001+001+0954	76,34	-	-	9,16	-	-	85,50	85,50	-
10/04/2014	Consumidor Final	001+001+0955	15,18	-	-	1,82	-	-	17,00	17,00	-
10/04/2014	Elsa Cuenca	001+001+0956	55,36	-	-	6,64	-	-	62,00	62,00	-
10/04/2014	Consumidor Final	001+001+0957	31,30	-	-	3,76	-	-	35,06	35,06	-
10/04/2014	Francisco Ríos	001+001+0958	14,20	-	-	1,70	-	-	15,90	15,90	-
10/04/2014	Consumidor Final	001+001+0959	103,59	-	-	12,43	-	-	116,02	116,02	-
11/04/2014	Juan Carlos Villa	001+001+0960	10,29	-	-	1,23	-	-	11,52	11,52	-
11/04/2014	Consumidor Final	001+001+0961	89,64	-	-	10,76	-	-	100,40	100,40	-
11/04/2014	Darwin Salazar	001+001+0962	13,13	-	-	1,58	-	-	14,71	14,71	-
11/04/2014	Judith Cueva	001+001+0963	100,25	-	-	12,03	-	-	112,28	112,28	-
11/04/2014	Miranda Lalangui	001+001+0964	32,46	-	-	3,90	-	-	36,36	36,36	-
11/04/2014	Consumidor Final	001+001+0965	6,96	-	-	0,84	-	-	7,80	7,80	-
11/04/2014	Marco Espinoza	001+001+0966	71,95	-	-	8,63	-	-	80,58	80,58	-
11/04/2014	Jose Zhigue	001+001+0967	32,14	-	-	3,86	-	-	36,00	36,00	-
11/04/2014	Carmita Reyes	001+001+0968	69,26	-	-	8,31	-	-	77,57	77,57	-
11/04/2014	Beatriz Freire	001+001+0969	25,45	-	-	3,05	-	-	28,50	28,50	-
12/04/2014	Yolanda Tinoco	001+001+0970	45,89	-	-	5,51	-	-	51,40	51,40	-
12/04/2014	Johana Espinoza	001+001+0971	89,26	-	-	10,71	-	-	99,97	99,97	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0972	6,07	-	-	0,73	-	-	6,80	6,80	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0973	38,16	-	-	4,58	-	-	42,74	42,74	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0974	98,26	-	-	11,79	-	-	110,05	110,05	-
12/04/2014	Klever Armijos	001+001+0975	16,80	-	-	2,02	-	-	18,82	18,82	-
12/04/2014	Julio Maldonado	001+001+0976	90,26	-	-	10,83	-	-	101,09	101,09	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0977	71,49	-	-	8,58	-	-	80,07	80,07	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0978	45,22	-	-	5,43	-	-	50,65	50,65	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0979	65,89	-	-	7,91	-	-	73,80	73,80	-
12/04/2014	Consumidor Final	001+001+0980	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
TOTAL			2608,89			313,07			2921,96	2921,96	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 016

SEMANA: DEL 14 AL 19 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
14/04/2014	Clemencia Erreyes	001-001-0981	6,16	-	-	0,74	-	-	6,90	6,90	-
14/04/2014	Maria Romero	001-001-0982	12,70	-	-	1,52	-	-	14,22	14,22	-
14/04/2014	Zoila Olmedo	001-001-0983	15,54	-	-	1,86	-	-	17,40	17,40	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0984	50,89	-	-	6,11	-	-	57,00	57,00	-
14/04/2014	Mariuxi Matamoros	001-001-0985	46,20	-	-	5,54	-	-	51,74	51,74	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0986	17,41	-	-	2,09	-	-	19,50	19,50	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0987	53,13	-	-	6,38	-	-	59,51	59,51	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0988	52,51	-	-	6,30	-	-	58,81	58,81	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0989	15,54	-	-	1,86	-	-	17,40	17,40	-
14/04/2014	Consumidor Final	001-001-0990	76,62	-	-	9,19	-	-	85,81	85,81	-
14/04/2014	Bernardita Freire	001-001-0991	17,69	-	-	2,12	-	-	19,81	19,81	-
14/04/2014	Consumidora Final	001-001-0992	17,36	-	-	2,08	-	-	19,44	19,44	-
15/04/2014	CIA. LTDA ELEPORS	001-001-0993	1850,00	-	-	222,00	66,60	18,50	1986,90	1986,90	-
15/04/2014	Rosa Veintimilla	001-001-0994	19,11	-	-	2,29	-	-	21,40	21,40	-
15/04/2014	Consumidor Final	001-001-0995	32,37	-	-	3,88	-	-	36,25	36,25	-
15/04/2014	Rocio Quezada	001-001-0996	35,00	-	-	4,20	-	-	39,20	39,20	-
15/04/2014	Romulo Romero	001-001-0997	40,45	-	-	4,85	-	-	45,30	45,30	-
15/04/2014	Romulo Romero	001-001-0998	24,00	-	-	2,88	-	-	26,88	26,88	-
15/04/2014	Consumidor Final	001-001-0999	80,24	-	-	9,63	-	-	89,87	89,87	-
15/04/2014	Katy Fernandez	001-001-1000	10,27	-	-	1,23	-	-	11,50	11,50	-
15/04/2014	Monica Zambrano	001-001-1001	112,45	-	-	13,49	-	-	125,94	125,94	-
15/04/2014	Monica Zambrano	001-001-1002	13,84	-	-	1,66	-	-	15,50	15,50	-
15/04/2014	Consumidor Final	001-001-1003	20,63	-	-	2,48	-	-	23,11	23,11	-
15/04/2014	Fanny Leon	001-001-1004	19,13	-	-	2,30	-	-	21,43	21,43	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1005	38,04	-	-	4,56	-	-	42,60	42,60	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1006	65,29	-	-	7,83	-	-	73,12	73,12	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1007	35,26	-	-	4,23	-	-	39,49	39,49	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1008	45,29	-	-	5,43	-	-	50,72	50,72	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1009	22,15	-	-	2,66	-	-	24,81	24,81	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1010	86,20	-	-	10,34	-	-	96,54	96,54	-
	PASAN...		2931,47			351,78	66,60	18,50	3198,15	3198,15	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 016

SEMANA: DEL 14 AL 19 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIEN EN		2931,47			351,78	66,60	18,50	3198,15	3198,15	
16/04/2014	Carlos Romero	001-001-1011	56,32	-	-	6,76	-	-	63,08	63,08	-
16/04/2014	Marcia Añazco	001-001-1012	80,00	-	-	9,60	-	-	89,60	89,60	-
16/04/2014	Viviana Maldonado	001-001-1013	35,00	-	-	4,20	-	-	39,20	39,20	-
16/04/2014	Monica Zambrano	001-001-1014	10,70	-	-	1,28	-	-	11,98	11,98	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1015	33,11	-	-	3,97	-	-	37,08	37,08	-
16/04/2014	Consumidor Final	001-001-1016	96,24	-	-	11,55	-	-	107,79	107,79	-
16/04/2014	Servio Guevara	001-001-1017	13,67	-	-	1,64	-	-	15,31	15,31	-
17/04/2014	Silvia Aguilar	001-001-1018	96,54	-	-	11,58	-	-	108,12	108,12	-
17/04/2014	Consumidor Final	001-001-1019	33,21	-	-	3,99	-	-	37,20	37,20	-
17/04/2014	Miranda Lalangui	001-001-1020	8,66	-	-	1,04	-	-	9,70	9,70	-
17/04/2014	Consumidor Final	001-001-1021	93,68	-	-	11,24	-	-	104,92	104,92	-
17/04/2014	Maria Pacheco	001-001-1022	7,46	-	-	0,90	-	-	8,36	8,36	-
17/04/2014	Juan Montalvo	001-001-1023	36,24	-	-	4,35	-	-	40,59	40,59	-
17/04/2014	Juan Montalvo	001-001-1024	24,42	-	-	2,93	-	-	27,35	27,35	-
17/04/2014	Victor Espinoza	001-001-1025	89,65	-	-	10,76	-	-	100,41	100,41	-
17/04/2014	Consumidor Final	001-001-1026	20,18	-	-	2,42	-	-	22,60	22,60	-
17/04/2014	Hugo Blacio	001-001-1027	12,73	-	-	1,53	-	-	14,26	14,26	-
17/04/2014	Milena Loaiza	001-001-1028	15,15	-	-	1,82	-	-	16,97	16,97	-
17/04/2014	Marieta Tituana	001-001-1029	26,24	-	-	3,15	-	-	29,39	29,39	-
17/04/2014	Consumidor Final	001-001-1030	70,69	-	-	8,48	-	-	79,17	79,17	-
17/04/2014	Consumidor Final	001-001-1031	33,26	-	-	3,99	-	-	37,25	37,25	-
19/04/2014	Vilma Campoverde	001-001-1032	10,20	-	-	1,22	-	-	11,42	11,42	-
19/04/2014	Consumidor Final	001-001-1033	68,23	-	-	8,19	-	-	76,42	76,42	-
19/04/2014	Carmita Vivanco	001-001-1034	65,20	-	-	7,82	-	-	73,02	73,02	-
19/04/2014	Consumidor Final	001-001-1035	58,96	-	-	7,08	-	-	66,04	66,04	-
19/04/2014	Consumidor Final	001-001-1036	20,32	-	-	2,44	-	-	22,76	22,76	-
19/04/2014	Monica Zambrano	001-001-1037	59,62	-	-	7,15	-	-	66,77	66,77	-
19/04/2014	Martha Asanza	001-001-1038	16,07	-	-	1,93	-	-	18,00	18,00	-
TOTAL			4123,22			494,78	66,60	18,50	4533,35	4533,35	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 017

SEMANA: DEL 21 AL 26 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1039	15,79	-	-	1,89	-	-	17,68	17,68	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1040	10,27	-	-	1,23	-	-	11,50	11,50	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1041	33,38	-	-	4,01	-	-	37,39	37,39	-
21/04/2014	Luis Paladines	001-001-1042	16,16	-	-	1,94	-	-	18,10	18,10	-
21/04/2014	Cristian Calme	001-001-1043	6,56	-	-	0,79	-	-	7,35	7,35	-
21/04/2014	Alina Araujo	001-001-1044	19,42	-	-	2,33	-	-	21,75	21,75	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1045	16,07	-	-	1,93	-	-	18,00	18,00	-
21/04/2014	Isabel Godoy	001-001-1046	15,43	-	-	1,85	-	-	17,28	17,28	-
21/04/2014	Amable Hidalgo	001-001-1047	26,08	-	-	3,13	-	-	29,21	29,21	-
21/04/2014	Edith Aguilar	001-001-1048	11,74	-	-	1,41	-	-	13,15	13,15	-
21/04/2014	Dalia Elizalde	001-001-1049	9,77	-	-	1,17	-	-	10,94	10,94	-
21/04/2014	Maria Pogo	001-001-1050	14,11	-	-	1,69	-	-	15,80	15,80	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1051	25,45	-	-	3,05	-	-	28,50	28,50	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1052	10,93	-	-	1,31	-	-	12,24	12,24	-
21/04/2014	Manuel Rivera	001-001-1053	46,21	-	-	5,55	-	-	51,76	51,76	-
21/04/2014	Jenny Leon	001-001-1054	42,60	-	-	5,11	-	-	47,71	47,71	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1055	30,54	-	-	3,66	-	-	34,20	34,20	-
21/04/2014	Franco Cordova	001-001-1056	15,50	-	-	1,86	-	-	17,36	17,36	-
21/04/2014	Consumidor Final	001-001-1057	49,04	-	-	5,88	-	-	54,92	54,92	-
22/04/2014	Cecilia Torres	001-001-1058	9,96	-	-	1,20	-	-	11,16	11,16	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1059	15,54	-	-	1,86	-	-	17,40	17,40	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1060	30,41	-	-	3,65	-	-	34,06	34,06	-
22/04/2014	Dilma Asanza	001-001-1061	3,66	-	-	0,44	-	-	4,10	4,10	-
22/04/2014	Nieves Montoya	001-001-1062	36,43	-	-	4,37	-	-	40,80	40,80	-
22/04/2014	Alejandro Campoverde	001-001-1063	11,25	-	-	1,35	-	-	12,60	12,60	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1064	25,16	-	-	3,02	-	-	28,18	28,18	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1065	16,12	-	-	1,93	-	-	18,05	18,05	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1066	25,26	-	-	3,03	-	-	28,29	28,29	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1067	10,26	-	-	1,23	-	-	11,49	11,49	-
22/04/2014	Jose Maldonado	001-001-1068	40,23	-	-	4,83	-	-	45,06	45,06	-
	PASAN...		639,33			76,72			716,05	716,05	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 017

SEMANA: DEL 21 AL 26 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		639,33			76,72			716,05	716,05	
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1069	19,25	-	-	2,31	-	-	21,56	21,56	-
22/04/2014	Karen Loaiza	001-001-1070	5,58	-	-	0,67	-	-	6,25	6,25	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1071	26,52	-	-	3,18	-	-	29,70	29,70	-
22/04/2014	Tito Espinoza	001-001-1072	11,79	-	-	1,41	-	-	13,20	13,20	-
22/04/2014	Consumidor Final	001-001-1073	28,25	-	-	3,39	-	-	31,64	31,64	-
23/04/2014	Fernando Maza	001-001-1074	23,21	-	-	2,79	-	-	26,00	26,00	-
23/04/2014	Kennedy Ochoa	001-001-1075	9,54	-	-	1,14	-	-	10,68	10,68	-
23/04/2014	Consumidor Final	001-001-1076	7,50	-	-	0,90	-	-	8,40	8,40	-
23/04/2014	Consumidor Final	001-001-1077	39,29	-	-	4,71	-	-	44,00	44,00	-
23/04/2014	Maria Crespo	001-001-1078	16,96	-	-	2,04	-	-	19,00	19,00	-
23/04/2014	Maritza Rosales	001-001-1079	72,48	-	-	8,70	-	-	81,18	81,18	-
23/04/2014	Gladis Quichimbp	001-001-1080	6,47	-	-	0,78	-	-	7,25	7,25	-
23/04/2014	Maria Davila	001-001-1081	5,80	-	-	0,70	-	-	6,50	6,50	-
23/04/2014	Consumidor Final	001-001-1082	15,36	-	-	1,84	-	-	17,20	17,20	-
23/04/2014	Angel Aguilar	001-001-1083	12,86	-	-	1,54	-	-	14,40	14,40	-
23/04/2014	Roque Zambrano	001-001-1084	9,11	-	-	1,09	-	-	10,20	10,20	-
23/04/2014	Consumidor Final	001-001-1085	17,40	-	-	2,09	-	-	19,49	19,49	-
23/04/2014	Victor Quezada	001-001-1086	53,04	-	-	6,36	-	-	59,40	59,40	-
23/04/2014	Henry Iñiguez	001-001-1087	21,88	-	-	2,63	-	-	24,51	24,51	-
23/04/2014	Consumidor Final	001-001-1088	17,32	-	-	2,08	-	-	19,40	19,40	-
24/04/2014	Consumidor Final	001-001-1089	29,63	-	-	3,56	-	-	33,19	33,19	-
23/04/2014	Mercy Encalada	001-001-1090	35,89	-	-	4,31	-	-	40,20	40,20	-
24/04/2014	Edilma Toro	001-001-1091	10,58	-	-	1,27	-	-	11,85	11,85	-
24/04/2014	Elsa Romero	001-001-1092	20,30	-	-	2,44	-	-	22,74	22,74	-
24/04/2014	Consumidor Final	001-001-1093	23,58	-	-	2,83	-	-	26,41	26,41	-
24/04/2014	Milton Aguilar	001-001-1094	45,78	-	-	5,49	-	-	51,27	51,27	-
24/04/2014	Ivan Armijos	001-001-1095	29,96	-	-	3,60	-	-	33,56	33,56	-
24/04/2014	Consumidor Final	001-001-1096	27,90	-	-	3,35	-	-	31,25	31,25	-
24/04/2014	Flor Blacio	001-001-1097	80,26	-	-	9,63	-	-	89,89	89,89	-
24/04/2014	Consumidor Final	001-001-1098	10,63	-	-	1,28	-	-	11,91	11,91	-
24/04/2014	Consumidor Final	001-001-1099	19,20	-	-	2,30	-	-	21,50	21,50	-
24/04/2014	Sandra Chica	001-001-1100	59,16	-	-	7,10	-	-	66,26	66,26	-
25/04/2014	Germania Granda	001-001-1101	29,56	-	-	3,55	-	-	33,11	-	33,11
25/04/2014	Juana Mora	001-001-1102	5,36	-	-	0,64	-	-	6,00	6,00	-
	PASAN...		1486,73			178,41			1665,14	1632,03	33,11

AUXILIAR DE VENTAS Nº 017

SEMANA: DEL 21 AL 26 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		1486,73			178,41			1665,14	1632,03	33,11
25/04/2014	Zoila Romero	001-001-1103	21,07	-	-	2,53	-	-	23,60	23,60	-
25/04/2014	Ramiro Encalada	001-001-1104	14,29	-	-	1,71	-	-	16,00	16,00	-
25/04/2014	Belgica Mendoza	001-001-1105	24,11	-	-	2,89	-	-	27,00	27,00	-
25/04/2014	Goberth Abad	001-001-1106	28,79	-	-	3,45	-	-	32,24	32,24	-
25/04/2014	Consumidor Final	001-001-1107	37,15	-	-	4,46	-	-	41,61	41,61	-
25/04/2014	Eladia Cuenca	001-001-1108	43,24	-	-	5,19	-	-	48,43	48,43	-
25/04/2014	Planta Benef. Matam. (PNOC)	001-001-1109	25,00	-	-	3,00	-	0,25	27,75	27,75	-
25/04/2014	Hugo Blacio	001-001-1110	7,59	-	-	0,91	-	-	8,50	8,50	-
25/04/2014	Maria Torres	001-001-1111	21,07	-	-	2,53	-	-	23,60	23,60	-
25/04/2014	Maximo Feijo	001-001-1112	10,65	-	-	1,28	-	-	11,93	11,93	-
25/04/2014	Leticia Romero	001-001-1113	5,45	-	-	0,65	-	-	6,10	6,10	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1114	95,65	-	-	11,48	-	-	107,13	107,13	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1115	26,98	-	-	3,24	-	-	30,22	30,22	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1116	8,97	-	-	1,08	-	-	10,05	10,05	-
26/04/2014	Segundo Aguilar	001-001-1117	15,80	-	-	1,90	-	-	17,70	17,70	-
26/04/2014	Yomaira Agila	001-001-1118	26,84	-	-	3,22	-	-	30,06	30,06	-
26/04/2014	Maria Vargas	001-001-1119	45,89	-	-	5,51	-	-	51,40	51,40	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1120	25,26	-	-	3,03	-	-	28,29	28,29	-
26/04/2014	Aspacia Toledo	001-001-1121	16,27	-	-	1,95	-	-	18,22	18,22	-
26/04/2014	Fausto Matamoros PNCO	001-001-1122	44,65	-	-	5,36	-	0,45	49,56	49,56	-
26/04/2014	Hugo Ruiz	001-001-1123	26,52	-	-	3,18	-	-	29,70	29,70	-
26/04/2014	Fracia Espinoza	001-001-1124	16,68	-	-	2,00	-	-	18,68	18,68	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1125	24,16	-	-	2,90	-	-	27,06	27,06	-
26/04/2014	Consumidor Final	001-001-1126	32,00	-	-	3,84	-	-	35,84	35,84	-
TOTAL			2130,81			255,70		0,70	2385,81	2352,70	33,11

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE VENTAS Nº 018

SEMANA: DEL 28 AL 30 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
28/04/2014	Consumidor Final	001-001-1127	11,26	-	-	1,35	-	-	12,61	12,61	-
28/04/2014	Victor Mora	001-001-1128	14,22	-	-	1,71	-	-	15,93	15,93	-
28/04/2014	Enita Aguilar	001-001-1129	8,84	-	-	1,06	-	-	9,90	9,90	-
28/04/2014	Angelica Palma	001-001-1130	13,53	-	-	1,62	-	-	15,15	15,15	-
28/04/2014	Gladys Mendez	001-001-1131	31,93	-	-	3,83	-	-	35,76	35,76	-
28/04/2014	Humberto Cuervo	001-001-1132	71,26	-	-	8,55	-	-	79,81	79,81	-
28/04/2014	Angel Paltan	001-001-1133	26,79	-	-	3,21	-	-	30,00	30,00	-
28/04/2014	Consumidor Final	001-001-1134	45,01	-	-	5,40	-	-	50,41	50,41	-
28/04/2014	Maritza Rojas	001-001-1135	10,72	-	-	1,29	-	-	12,01	12,01	-
28/04/2014	Consumidor Final	001-001-1136	25,67	-	-	3,08	-	-	28,75	28,75	-
28/04/2014	Consumidor Final	001-001-1137	30,81	-	-	3,70	-	-	34,51	34,51	-
28/04/2014	Diana Romero	001-001-1138	25,95	-	-	3,11	-	-	29,06	29,06	-
28/04/2014	Consumidor Final	001-001-1139	11,03	-	-	1,32	-	-	12,35	12,35	-
28/04/2014	Narcisa Campos	001-001-1140	9,38	-	-	1,13	-	-	10,51	10,51	-
28/04/2014	Luis Carrion	001-001-1141	8,75	-	-	1,05	-	-	9,80	9,80	-
28/04/2014	Luis Sanchez	001-001-1142	28,80	-	-	3,46	-	-	32,26	32,26	-
28/04/2014	Juan Pablo Vargas	001-001-1143	24,25	-	-	2,91	-	-	27,16	27,16	-
28/04/2014	Marco Balcazar	001-001-1144	9,38	-	-	1,13	-	-	10,51	10,51	-
28/04/2014	Narcisa Elizalde	001-001-1145	12,96	-	-	1,56	-	-	14,52	14,52	-
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1146	9,11	-	-	1,09	-	-	10,20	10,20	-
29/04/2014	Freddy Loaiza	001-001-1147	24,29	-	-	2,91	-	-	27,20	27,20	-
29/04/2014	Patricia Aguilar	001-001-1148	35,41	-	-	4,25	-	-	39,66	39,66	-
29/04/2014	Norma Loaiza	001-001-1149	21,17	-	-	2,54	-	-	23,71	23,71	-
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1150	21,07	-	-	2,53	-	-	23,60	23,60	-
29/04/2014	Amable Hidalgo	001-001-1151	10,50	-	-	1,26	-	-	11,76	11,76	-
29/04/2014	Patricia Panama	001-001-1152	36,21	-	-	4,35	-	-	40,56	40,56	-
29/04/2014	Franco Loaiza	001-001-1153	2,14	-	-	0,26	-	-	2,40	2,40	-
29/04/2014	Piedad Salinas	001-001-1154	21,43	-	-	2,57	-	-	24,00	24,00	-
29/04/2014	Roger Romero	001-001-1155	14,61	-	-	1,75	-	-	16,36	16,36	-
29/04/2014	Lida Alvarado	001-001-1156	10,63	-	-	1,28	-	-	11,91	11,91	-
	PASAN...		627,11			75,25			702,36	702,36	

AUXILIAR DE VENTAS Nº 018

SEMANA: DEL 28 AL 30 DE ABRIL

FECHA	DESCRIPCIÓN	FACTURA	VENTAS 12%	DESCTO.	TRANS.	IVA COBRADO	IVA RETENIDO	ANTI. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
	...VIENEN		627,11			75,25			702,36	702,36	
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1157	5,27	-	-	0,63	-	-	5,90	5,90	-
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1158	23,26	-	-	2,79	-	-	26,05	26,05	-
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1159	18,26	-	-	2,19	-	-	20,45	20,45	-
29/04/2014	Consumidor Final	001-001-1160	10,20	-	-	1,22	-	-	11,42	11,42	-
30/04/2014	Consumidor Final	001-001-1161	18,04	-	-	2,16	-	-	20,20	20,20	-
30/04/2014	Luis Paladines	001-001-1162	14,66	-	-	1,76	-	-	16,42	16,42	-
30/04/2014	Alicia Murillo	001-001-1163	35,00	-	-	4,20	-	-	39,20	39,20	-
29/04/2014	Ricardo Corella	001-001-1164	19,25	-	-	2,31	-	-	21,56	21,56	-
30/04/2014	Marlene Ramirez	001-001-1165	9,46	-	-	1,14	-	-	10,60	10,60	-
30/04/2014	Maura Loaiza	001-001-1166	22,30	-	-	2,68	-	-	24,98	24,98	-
30/04/2014	Consumidor Final	001-001-1167	8,45	-	-	1,01	-	-	9,46	9,46	-
30/04/2014	Consumidor Final	001-001-1168	2,25	-	-	0,27	-	-	2,52	2,52	-
30/04/2014	Rosa Mocha	001-001-1169	37,51	-	-	4,50	-	-	42,01	42,01	-
30/04/2014	Consumidor Final	001-001-1170	50,12	-	-	6,01	-	-	56,13	56,13	-
30/04/2014	Angelica Lizalde	001-001-1171	21,32	-	-	2,56	-	-	23,88	23,88	-
30/04/2014	Consumidor Final	001-001-1172	15,26	-	-	1,83	-	-	17,09	17,09	-
30/04/2014	Franklin Aguilar	001-001-1173	22,65	-	-	2,72	-	-	25,37	25,37	-
TOTAL			960,37			115,24			1075,61	1075,61	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR COMPRA DE MERCADERÍA N° 01

MES: ENERO

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	TRANS.	IVA PAGADO	IVA RETE. 30%	RET. IR. 1%	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
02/01/2014	Centro Textil Internacional	8274	332,00			39,84		3,32	368,52	368,52	
16/01/2014	Textiles del Litoral S.A. Textosa	73573	861,00		0,15	103,32		8,61	955,86		955,86
17/01/2014	Plasticacucho Industrial	165431	248,40			29,81		2,48	275,73		275,73
17/01/2014	Plasticacucho Industrial	165432	982,75			117,93		9,83	1090,85		1090,85
18/01/2014	Casa Mirey	268976	254,20	2,54		30,20		2,52	279,34	101,40	177,94
24/01/2014	NANNYTEX	943	497,25			59,67		4,97	551,95	551,95	
24/01/2014	NANNYTEX	944	234,34			28,12		2,34	260,12	260,12	
24/01/2014	Bazar "Carlos Alberto"	2502	69,31			8,32	2,50	0,69	74,44	74,44	
27/01/2014	IMPODISCAROL S.A	127368	580,02			69,60		5,50	643,82	643,82	
28/01/2014	DISTEMEX S.A	4262	145,80		1,00	17,50		1,49	162,81	162,81	
31/01/2014	Plasticacucho Industrial	166311	503,09			60,37		5,03	558,43		558,43
TOTAL			4708,16		1,15	564,68	2,50	46,78	5221,87	2163,06	3058,81

OTROS EGRESOS

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	V/N	IVA PAGADO	IVA RETENIDO	RET. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
15/01/2014	Pago por combustible	24854	17,86			2,14			20,00	20,00	
22/01/2014	Pago de servicios básicos mes de diciembre	69710	17,00			2,04			19,04	19,04	
27/01/2014	Pago por combustible	34581	13,39			1,61			15,00	15,00	
TOTAL			48,25	0,00	0,00	5,79	0,00	0,00	54,04	54,04	0,00

La calidad por excelencia...



AUXILIAR COMPRA DE MERCADERÍA N°02

MES: FEBRERO

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	TRANS.	IVA PAGADO	IVA RETE. 30%	RET. IR. 1%	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
04/02/2014	El Barata S.A.	95735	917,95			110,15		9,18	1018,92	284,56	734,36
05/02/2014	RODITEX	858	471,11		3,00	56,53	16,96	4,74	508,94	367,61	141,33
11/02/2014	DIA CIA. LTDA	119654	375,43			45,05		3,75	416,73	416,73	
13/02/2014	Empresa COMBAR	5820	104,70			12,56	3,77	1,05	112,44	112,44	
14/02/2014	Plasticacucho Industrial	167027	192,74			23,13		1,93	213,94	213,94	
17/02/2014	Comercial NIVI	12142	235,57			28,27		2,36	261,48	261,48	
18/02/2014	IMP ORESTILO S.A	4781	411,54	25,84		46,28		3,86	428,12	98,89	329,23
22/02/2014	PROTECZIONA	8236	114,60	5,73		13,06		1,09	120,84	120,84	
22/02/2014	Comercial NIVI	12143	457,00			54,84		4,57	507,27	507,27	
26/02/2014	IM NMOBILIARIA IZRO	78942	72,38			8,69		0,72	80,35	80,35	
28/02/2014	Plasticacucho Industrial	16762	538,22			64,59		5,38	597,43	220,68	376,75
TOTAL			3891,24	31,57	3,00	463,15	20,73	38,63	4266,46	2684,79	1581,67

OTROS EGRESOS

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	V/N	IVA PAGADO	IVA RETENIDO	RET. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
01/02/2014	Pago por servicios profesionales - contadora	225	125,00			15,00	(100%) 15,00	(10%) 12,50	112,50	112,50	
13/02/2014	Pago por publicidad y propaganda Radio Impa	4004	35,00			4,20	(70%) 2,94	(1%) 0,35	35,91	35,91	
18/02/2014	Pago por Lubricantes para vehículo	17481	73,00			8,76		(1%) 0,73	81,03	81,03	
24/02/2014	Pago de servicios básicos mes de enero	71254	21,30			2,56			23,86	23,86	
26/02/2014	Pago por combustible	71582	17,86			2,14			20,00	20,00	
TOTAL			272,16		0,00	32,66	17,94	13,58	273,30	273,30	0,00

La calidad por excelencia...



AUXILIAR COMPRA DE MERCADERÍA N°03

MES: MARZO

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	TRANS.	IVA PAGADO	IVA RETE. 30%	RET. IR. 1%	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
05/03/2014	NANNYTEX	992	316,90			38,03		3,17	351,76	351,76	
06/03/2014	DISTEMEX S.A.	5307	159,75		1,00	19,17		1,61	178,31	178,31	
07/03/2014	Centro Textil Internacional	8324	965,84			15,90		9,66	1072,08	395,99	676,09
07/03/2014	El Barata S.A.	96714	167,07			20,05		1,67	185,45	185,45	
11/03/2014	Textiles BRITO H. Cía. Ltda.	4145	528,91			63,57		5,29	587,19		587,19
11/03/2014	ALMACENES MERYLAN	5833	1665,40			199,85		16,65	1848,60	682,82	1165,78
15/03/2014	Plasticaucho Industrial	168307	1476,76			177,21		14,77	1639,20		1639,20
17/03/2014	Centro Textil Internacional	8336	172,50			20,70		1,73	191,47	191,47	
20/03/2014	ADAWLAX	3754	75,84	5,30	3,00	8,46	2,54	0,74	78,72		78,72
21/03/2014	ALMACENES MERYLAN	5833	256,93			30,83		2,57	285,19	285,19	
24/03/2014	Empresa CORTIVIS	118385	847,75			101,73		8,48	941,00		941,00
27/03/2014	Casa LULU	51290	101,20			12,14		1,01	112,33	112,33	
28/03/2014	PROTECCIONA	8424	118,95	5,95		13,56		1,13	125,43		125,43
28/03/2014	Meza Luisa del Rocío	137	312,77			37,53	11,26	3,13	335,91	335,91	
28/03/2014	Casa MIREY	273959	701,43			84,17		7,01	778,59	287,59	491,00
TOTAL			7868,00	11,25	4,00	942,90	13,80	78,62	8711,23	3006,82	5704,41

OTROS EGRESOS

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	V/N	IVA PAGADO	IVA RETENIDO	RET. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
03/03/2014	Pago por servicios profesionales - contadora	231	125,00			15,00	(100%) 15,00	(10%) 12,50	112,50	112,50	
14/03/2014	Pago por publicidad y propaganda Radio Impa	4021	35,00			4,20	(70%) 2,94	(1%) 0,35	35,91	35,91	
15/03/2014	Pago por combustible	1987	13,39			1,61			15,00	15,00	
17/03/2014	Pago por servicios profesionales - contadora	232	280,00			33,60	(100%) 33,60	(10%) 28,00	252,00	252,00	
17/03/2014	Compra de Suministros y Materiales	AUX- C CHICA	63,73			7,65	(30%) 0,44	(1%) 0,63	70,30	70,31	
21/03/2014	Pago por combustible	9138	14,29			1,71			16,00	16,00	
24/03/2014	Pago de servicios básicos mes de febrero	72912	21,48			2,58			24,06	24,06	
TOTAL			552,89			66,35	51,98	44,08	525,77	525,78	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR COMPRA DE MERCADERÍA N° 04

MES: ABRIL

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DECTO.	TRANS.	IVA PAGADO	IVA RETE. 30%	RET. IR. 1%	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
07/04/2014	ALMACENES MERYLAN	5833	274,54			32,94		2,75	304,73	304,73	
09/04/2014	IMP ORESTILO S.A.	5081	351,75	17,59		40,10		3,34	370,92	195,04	175,88
16/04/2014	INMOBILIARIA IZRO	85310	60,23			7,23		0,60	66,86	66,86	
23/04/2014	Comercial NIVI	12142	69,65			8,36		0,70	77,31	77,31	
24/04/2014	Casa MIREY	273989	357,15			42,86		3,57	396,44	110,72	285,72
29/04/2014	Importadora y Distribuidora Carolina	1343368	210,62			25,27		2,11	233,78		233,78
29/04/2014	NANNYTEX	1035	198,00			23,76		1,98	219,78	219,78	
30/04/2014	Sr. Saúl Toro	215	101,00			12,12		1,01	112,11	112,11	
30/04/2014	Textiles del Sur	3710	631,75		1,00	75,81		6,33	702,23		702,23
TOTAL			2254,69	17,59	1,00	268,45	0,00	22,39	2484,16	1086,55	1397,61

OTROS EGRESOS

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	COMPRA 12%	DESCT.	V/N	IVA PAGADO	IVA RETENIDO	RET. FUENTE IR.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
										CONTADO	CREDITO
14/04/2014	Pago por combustible	1385	8,93			1,07			10,00	10,00	
16/04/2014	Pago por publicidad y propaganda Radio Impac	4068	35,00			4,20	(70%) 2,94	(1%) 0,35	35,91	35,91	
29/04/2014	Compra de Suministros y Materiales	AUX- C CHICA	7,41			0,89		(1%) 0,07	8,23	8,23	
30/04/2014	Pago de servicios básicos mes de febrero	73327	23,80			2,86			26,66	26,66	
TOTAL			75,14			9,02	2,94	0,63	80,80	80,80	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: CORTIVIS

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
23/12/2013	Compra de mercadería s/fact. N°0001025	563,61		563,61	30 días	20/01/2014	
23/01/2014	Pago de la deuda pendiente s/fact. N°0001025		563,61	0,00			Cheque N°250



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: IMPORESTILO

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
28/12/2013	Compra de mercadería s/fact. N°0003991	756,99		756,99	60 días	28/02/2014	
18/02/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0004781	329,23		1086,22	90 días	16/05/2014	
19/03/2014	Pago parcial de la cuenta s/fact. N°0004781		250,00	836,22			Cheque N°294
09/04/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0005081	175,88		1012,10	30 días	09/05/2014	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: LA CAROLINA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
03/12/2013	Compra de mercadería s/fact.0001032	317,13		317,13	30 días	03/01/2014	
03/01/2014	Pago total de la deuda pendiente s/fact.0001032		317,13	0,00			Cheque N°244

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: PROTECZIONA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
30/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 000915	155,43		155,43	60 días	03/02/2014	
14/01/2014	Pago parcial de la deuda pendiente s/fact.000915		55,43	100,00			Cheque N°247
22/02/2014	Compra de mercadería s/fact. 00008236	120,84		220,84	30 días	23/03/2014	
23/03/2014	Pago de la deuda pendiente s/fact.00008236		120,84	100,00			Cheque N°296
28/03/2014	Compra de mercadería s/fact. 000008424	125,43		225,43	30 días	28/04/2014	
28/04/2014	Pago de la deuda pendiente s/fact.000008424		125,43	100,00			Cheque N°312



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: SHINETEX

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
29/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 000012484	1063,44		1063,44	120 días	29/04/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: MERYLAN

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
30/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 00745589	2.499,08		2499,08	90 días	30/03/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: CASA ANDRES

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
30/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 000332	1509,35		1509,35	90 días	31/03/2014	
23/01/2014	Pago parcial de la deuda pendiente s/fact. 0008175		232,00	1277,35			Cheque N°253



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: INMOBILIARIA IZRO

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
04/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 0008175	91,08		91,08	30 días	04/01/2014	
03/01/2014	Pago total de la deuda pendiente s/fact. 0008175		91,08	0,00	-		Chueque N°245



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: NANNYTEX

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
30/12/2013	Compra de mercadería s/fact. N°000001034	1632,85		1632,85	120 días	30/04/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: EL BARATA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
17/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 0011256	836,26		836,26	60 días	17/02/2014	
04/02/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0095735	734,36		1570,62	90 días	02/06/2014	Cheque N°259
17/02/2014	Pago total de la cuenta s/fact. 0011256		836,26	734,36			Cheque N°266
01/04/2014	Pago parcial 25% de la cuenta s/fact. 0095735		183,59	550,77			Cheque N°304



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: GALO TELLO SANTILLAN

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
30/12/2013	Compra de mercadería s/fact. N°000235	325,55		325,55	60 días	03/02/2014	
14/01/2014	Pago parcial de la cuenta s/fact. N°000235		60,00	265,55			Cheque N°250



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: COMERCIAL NIVI

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
03/12/2013	Compra de mercadería s/fact. 0002487	214,45		214,45	30 días	03/01/2014	
03/01/2014	Pago total de la deuda pendiente s/fact. 0002487		214,45	0,00			cheque N°246



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: ELIAS NADER ASSAF

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
17/12/2013	Compra de mercadería s/ fact. N°0001348	1088,59		1088,59	120 días	17/04/2014	
17/02/2014	Pago parcial de la cuenta s/fact. N°0001348		452,59	636,00			Cheque N°267



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: TEXTILES DEL LITORAL S.A TEXTOSA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
16/01/2014	Compra de mercadería s/ fact. N°0073573	955,86		955,86	60 días	16/03/2014	
15/02/2014	Pago de la primera cuota s/fact. N°0073573		477,93	477,93			Cheque N°265
15/03/2014	Pago de la segunda cuota s/fact. N°0073573		477,93	0,00			Cheque N°290
30/04/2014	Compra de mercadería s/ fact. N°0073973	702,23		702,23	90 días	30/07/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: PLASTICAUCHO INDUSTRIAL

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
17/01/2014	Compra de mercadería s/fact. N°000165431	275,73		275,73	30 días	18/02/2014	
17/01/2014	Compra de mercadería s/fact. N°000165432	1090,85		1090,85	120 días	19/04/2014	
31/01/2014	Compra de mercadería s/fact. N°000166311	558,43		1649,28		08/02/2014	
08/02/2014	Pago total de la cuenta s/fact. N°000166311		558,43	1090,85			Cheque N°261
18/02/2014	Pago total de la cuenta s/fact. N°000165431		275,73	815,12			Cheque N°269
18/02/2014	Pago parcial de la cuenta s/fact. N°000165432		220,00	870,85		19/04/2014	
25/02/2014	Pago del 40% de la cuenta s/fact. N°000165432		348,34	466,78		19/04/2014	Cheque N°271
27/02/2014	Pago parcial de la cuenta s/fact. N°000165432		60,00	810,85		19/04/2014	Cheque N°273
28/02/2014	Compra de mercadería s/fact. N°000167762	376,75		843,53		28/04/2014	
01/03/2014	Devolución compras s/fact. N°000167762		13,77	1077,08			
14/03/2014	Pago del 25% de la cuenta s/fact. N°000165432		115,63	961,45			Cheque N°289
15/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°000168307	1639,20		2.600,65	120 días	15/07/2014	
02/04/2014	Pago del 35% de la cuenta s/fact. N°000167762		127,04	2.473,61			Cheque N°305
28/04/2014	Pago total de la cuenta s/fact. N°000167762		235,94	2.237,67			Cheque N°311



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: CASA MIREY

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
18/01/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0268976	177,94		177,94	60 días	18/03/2014	
03/03/2014	pago total de la cuenta pendiente s/fact. N°0268976		177,94	0,00			Cheque N°278
28/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0273959	491,00		491,00	60 días	28/05/2014	
24/04/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0273989	285,72		776,72	30 días	24/05/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: RODITEX

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
05/02/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0000858	141,33		141,33	60 días		
05/03/2014	pago total de la cuenta pendiente s/fact. N°0000858		141,33	0,00			Cheque N°281



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: CENTRO TEXTIL INTERNACIONAL

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
07/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°00008324	676,09		676,09	90 días	07/05/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: TEXTILES H. BRITO CÍA. LTDA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
10/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0004145	587,19		587,19	90 días	10/04/2014	



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: ALMACENES MERYLAN

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
11/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0005833	1.165,78		1.165,78	120 días	11/07/2014	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: ADAWLAX

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
20/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°0003754	78,72		78,72	30 días	04/04/2014	
04/04/2014	Pago de la cuenta pendiente s/fact. N°0003754		78,72	0,00			Cheque N°306

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE PROVEEDORES

PROVEEDOR: IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA CAROLINA

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
29/04/2014	Compra de mercadería s/fact. 01343368	210,62		210,62	60 días	29/06/2014	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDOR: CORTIVIS

FECHA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO	VENCIMIENTO	OBSERVACIONES
24/03/2014	Compra de mercadería s/fact. N°00118385	941,00		941,00	30 días	23/04/2014	
23/04/2014	Pgo total de la cuenta s/fact. N°00118385		941,00	0,00			Cheque N°309

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Ajila Marcelo

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
02/12/2013	001-001-3351	134,61		134,61	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Aguilar Rebeca

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
15/11/2013	001-001-3321	124,00		124,00	30 días
08/02/2014	001-001-3321		124,00	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Añazco Alba

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
11/11/2013	001-001-03304	53,2		53,2	30 días
06/01/2014	001-001-03304		53,2	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Aponte Alfredo

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
08/01/2014	001-001-0299	59,36		59,36	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Apolo Patricio

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
30/10/2013	00100103210	56,65		56,65	30 días
08/04/2014	00100103210		56,65	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Comercial Roger

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
27/01/2014	0010010419	106,25		106,25	30 días
24/03/2014	0010010419		71,93	34,32	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Arcentales Jaime

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
22/12/2013	00100103420	37,61		37,61	30 días
20/01/2014	00100103420		37,61	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Cueva Narcisa

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
20/12/2013	00100103404	82,55		82,55	30 días
20/01/2014	00100103404		82,55	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Feijoo María

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
12/12/2013	00100103361	190,76		190,76	30 días
11/03/2014	00100103361		47,26	143,50	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Feijoo Manuel

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
04/12/2013	0010013341	240,35		240,35	30 días
21/04/2014	0010013341		80,00	160,35	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Freire Marcos

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
07/10/2013	00100103099	182,99		182,99	30 días
11/03/2014	00100103099		35,99	147,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Guevara Rosa

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
15/10/2013	00100103120	99,80		99,80	30 días
11/03/2014	00100103120		99,80		

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Guillín Fabiola

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
11/10/2013	001-001-3145	132,6		132,6	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Loayza Lourdes

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
03/12/2013	001-001-03321	100,00		100,00	30 días
06/01/2014	001-001-03321		100,00	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Loayza Oswaldo

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
31/10/2013	001-001-03250	117,86		117,86	30 días
14/02/2014	001-001-03250		117,86	0,00	

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Marín Marcia

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
16/12/2013	001-001-03388	60,00		60,00	30 días
20/01/2014	001-001-03388		60,00	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Mozcoso Silvia

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
27/11/2013	001+001+3331	209,21		209,21	30 días
06/04/2014	001+001+3331		209,21	0,00	

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Mendoza Alcivar

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
11/01/2014	001+001+0287	36,79		36,79	30 días
10/03/2014	001+001+0287		36,79	0,00	

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Paladines Yudi

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
02/12/2013	001+001+03349	42,15		42,15	30 días
20/01/2014	001+001+03349		42,15	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Pogo Mercy

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
21/11/2013	001+001+3311	78,62		78,62	30 días
16/04/2014	001+001+3311		78,62	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Torres Mercedes

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
12/11/2013	001+001-03310	72,30		72,30	30 días
11/03/2014	001+001-03310		72,30	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Torres Gina

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
17/12/2013	001+001-03396	190,45		190,45	30 días
14/02/2014	001+001-03396		71,00	119,45	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Toro Soraya

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
04/12/2013	001+001-3378	101,8		101,8	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Tinoco Olivia

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
07/12/2013	001+001-3412	119,15		119,15	30 días
08/04/2014	001+001-3412		100,00	19,15	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Toro Mariana

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
28/11/2013	00+00+03345	38,50		38,50	30 días
06/11/2014	00+00+03345		38,50	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Zambrano Lorena

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
15/11/2013	00+00+03330	20,61		20,61	30 días
14/02/2014	00+00+03330		20,61	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Zambrano Irma

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
26/12/2013	00+00+03453	928,54		928,54	90 días
25/01/2014	00+00+03453		87,00	841,54	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Calderon Jorge

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
05/02/2014	001-001-0484	80,80		80,80	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Angelica Ríos

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
12/02/2014	001-001-0527	36,80		36,80	30 días
08/04/2014	001-001-0527		36,80	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Rosa Pineda

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
14/02/2014	001-001-0545	48,40		48,40	30 días
10/03/2014	001-001-0545		48,40	0,00	

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: CRECONTEX

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
17/02/2014	001-001-0559	139,20		139,20	60 días
21/04/2014	001-001-0559		139,20	0,00	

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Brenda Molina

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
21/02/2014	001-001-0595	64,96		64,96	30 días
24/03/2014	001-001-0595		64,96	0,00	

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Martínez Diego

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
04/03/2014	001-001-667	40,40		40,40	30 días

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Costa Eduardo

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
10/03/2014	001-001-0710	67,59		67,59	30 días

La calidad por excelencia...




AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Matínez Belgica

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
11/03/2014	001-001-0720	113,57		113,57	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Apolo Sandra

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
13/03/2014	001-001-0736	79,09		79,09	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Camacho Jorge

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
14/03/2014	001-001-0745	30,13		30,13	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: W & W

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
22/03/2014	001-001-0789	85,40		85,40	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Loayza Graciela

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
03/04/2014	001-001-907	25,40		25,40	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Romero Carlos

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
01/04/2014	001-001-0881	29,58		29,58	60 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Merizalde Jorge

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
24/03/2014	001-001-0814	30,25		30,25	30 días

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE: Granda Germania

FECHA	FACTURA	VALOR	ABONO	SALDO	PLAZO
25/04/2014	001-001-01101	33,11		33,11	30 días



ROL DE PAGOS

Mes de Enero del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		EGRESOS			LIQUIDO A PAGAR	Nº CHEQUE	FIRMAS
			S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVID 9,45 %	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS			
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	255	
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	256	
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	257	
TOTAL			1020,00	1020,00	96,39		96,39	923,61		

PROVISIONES SOCIALES

Mes de Enero del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES				TOTAL PROVISIONES	APORTE PATRONAL 12,15%
				DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA		
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
TOTAL			1020,00	84,99	84,99	42,51	84,99	297,48	10,33

f.....

GERENTE

f.....

CONTADORA



ROL DE PAGOS
Mes de Febrero del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		EGRESOS			LIQUIDO A PAGAR	Nº CHEQUE	FIRMAS
			S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVID 9,45 %	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS			
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	275	
2	Salazar M . Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	276	
3	Torres P . Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	340,00	32,13	25,00	57,13	282,87	277	
TOTAL			1020,00	1020,00	96,39	25,00	121,39	898,61		

PROVISIONES SOCIALES
Mes de Febrero del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES				TOTAL PROVISIONES	APORTE PATRONAL 12,15%
				DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA		
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
2	Salazar M . Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
3	Torres P . Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
TOTAL			1020,00	84,99	84,99	42,51	84,99	297,48	10,33

f.....

GERENTE

f.....

CONTADORA



ROL DE PAGOS

Mes de Marzo del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		EGRESOS			LIQUIDO A PAGAR	Nº CHEQUE	FIRMAS
			S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVID 9,45 %	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS			
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	301	
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	302	
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	303	
TOTAL			1020,00	1020,00	96,39		96,39	923,61		

PROVISIONES SOCIALES

Mes de Marzo del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES				TOTAL PROVISIONES	APORTE PATRONAL 12,15%
				DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA		
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
TOTAL			1020,00	84,99	84,99	42,51	84,99	297,48	10,33

f.....

GERENTE

f.....

CONTADORA



ROL DE PAGOS

Mes de Abril del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		EGRESOS			LIQUIDO A PAGAR	Nº CHEQUE	FIRMAS
			S.B.U	TOTAL INGRESOS	APORTE INDIVID 9,45 %	ANTICIPO	TOTAL EGRESOS			
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	316	
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	317	
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	340,00	32,13	-	32,13	307,87	318	
TOTAL			1020,00	1020,00	96,39		96,39	923,61		

PROVISIONES SOCIALES

Mes de Abril del 2014

Nº	NÓMINA	CARGO	TOTAL INGRESOS	PROVISIONES				TOTAL PROVISIONES	APORTE PATRONAL 12,15%
				DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA		
1	Dora Loayza	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
2	Salazar M. Diana Carolina	Vendedora 1	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
3	Torres P. Karla Patricia	Vendedora 2	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16	3,44
TOTAL			1020,00	84,99	84,99	42,51	84,99	297,48	10,33

f.....

GERENTE

f.....

CONTADORA

La calidad por excelencia...



AUXILIAR DEL FONDO DE CAJA CHICA

FECHA	REFERENCIA	CONCEPTO	CUENTA	VALOR	IVA 12%	RETEN. IR	RETEN. IVA	TOTAL
07/01/2014	Factura N°0016522	Compra de maniquí para exhibición a Comercial	Otros Enseres Corrientes	18,00	2,16	0,18		19,98
08/01/2014	Factura N°0002548	Compra de 2 escobas, 1 recogedor y 2 paños vileda	Suminit. de Aseo y Limpieza	12,25	1,47	0,12	0,44	13,16
17/01/2014	Factura N°00097454	Se paga por transporte de mercadería a Transpote	Transporte en Compras	5,40		0,05		5,35
28/01/2014	Factura N°115200	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	1,50		0,02		1,48
29/01/2014	Factura N°115249	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	6,50		0,07		6,43
04/02/2014	Factura N°115651	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	1,50		0,02		1,48
11/02/2014	Factura N°00109871	Compra de 4 sctott, 1galón de desinfectante, 1galón	Suminist.de Aseo y Limpieza	18,58	2,23	0,19		20,62
13/02/2014	Factura N°0012953	Se paga por transporte de mercadería a	Transporte en Compras	2,30		0,02		2,28
13/02/2014	Factura N°00116404	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	3,00		0,03		2,97
19/02/2014	Factura N°00510038	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	4,50		0,05		4,45
05/03/2014	Factura N°000024304	Se paga por transporte de mercadería a Transporte	Transporte en Compras	2,50		0,03		2,47
06/03/2014	Factura N°0014266	Compra de utiles a Librería el Mundo (PNOC).	Suministros de Oficia	14,90	1,79	0,15		16,54
07/03/2014	Factura N°117341	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	3,50		0,04		3,46
TOTAL PARA EFECTUAR LA REPOSICIÓN				94,43	7,65	0,94	0,44	100,70
26/03/2014	Factura N°000111211	Compra de un galón de cloro y desinfectante	Suminist. de Aseo y Limpieza	7,41	0,89	0,07		8,23
28/03/2014	Factura N°00098357	Se paga por transporte de mercadería a Transpote	Transporte en Compras	3,00		0,03		2,97
14/04/2014	Factura N°00098380	Se paga por transporte de mercadería a Transpote	Transporte en Compras	5,00		0,05		4,95
17/04/2014	Factura N°117516	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	2,50		0,03		2,47
21/04/2014	Factura N°00052541	Se paga por transporte de mercadería a la	Transporte en Compras	8,00		0,08		7,92
23/04/2014	Factura N°117545	Se paga por transporte de mercadería a TRANS-	Transporte en Compras	2,50		0,03		2,47
TOTAL PARA EFECTUAR LA REPOSICIÓN				28,41	0,89	0,28		29,02

La calidad por excelencia...



MAYORES AVALIADES

CUENTA: CAJA		CÓDIGO: 1.1.01.01			
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01	230,18		230,18
Enero 04	Venta a consumidores	05/02	354,89		585,07
Enero 04	Depósito Bancario venta anterior	06/02		100,00	485,07
Enero 06	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	07/02	191,70		676,77
Enero 06	Depósito Bancario de cuentas cobradas	10/02		100,00	576,77
Enero 07	Pago al IESS	09/02		205,11	371,66
Enero 08	Pago de Obligaciones Tributarias	10/02		236,13	135,53
Enero11	Venta a consumidores finales	11/02	1.371,69		1.507,22
Enero 11	Depósito Bancario venta anterior	12/03		1.371,69	135,53
Enero 15	Pago por compra de gasolina	14/03		20,00	115,53
Enero18	Venta a consumidores finales	19/04	1.447,12		1.562,65
Enero18	Depósito Bancario venta anterior	20/04		1.300,00	262,65
Enero 20	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	21/04	222,31		484,96
Enero 21	Depósito Bancario de cuentas cobradas	22/04		82,55	402,41
Enero 22	Pago de servicios básicos	23/04		71,41	331,00
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	26/05		260,12	70,88
Enero 24	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	28//05	87,00		157,88
Enero 25	Venta a consumidores finales	29/05	1.682,24		1.840,12
Enero 25	Depósito Bancario venta anterior	30/06		1.500,00	340,12
Enero 27	Pago por compra de gasolina	31/06		15,00	325,12
Enero 28	Compra de mercadería DISTEXMEN S.A	33/06		162,81	162,31
Enero 31	Venta a Comercial Roger	35/06	129,62		291,93
Enero 31	Venta a consumidores finales	36/07	1.366,45		1.658,38
Enero 31	Depósito Bancario venta anterior	37/07		1.300,00	358,38
Febr 06	Pago de Obligaciones Tributarias	44/08		181,60	176,78
Febr 08	Venta a consumidores finales	45/08	1.659,04		1.835,82
Febr 08	Depósito Bancario venta anterior	48/08		1.500,00	335,82
Febr 10	Pago de Obligaciones Tributarias	49/9		220,32	115,50
Febr 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	48/09	124,00		239,50
Febr 13	Gasto por Publicidad y Propaganda	52/09		35,91	203,59
Febr 14	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	54/10	209,47		413,06
Febr 15	Venta a consumidores finales	55/10	1.735,63		2.148,69
Febr 15	Venta a consumidores finales	56/10	105,65		2.254,34
Febr 15	Depósito Bancario venta anterior	58/10		2.000,00	254,34
Febr 18	Pago por Lubricantes y Aditivos	61/11		81,03	173,31
Febr 18	Compra de mercadería a IMPORESTILO	63/11		98,89	74,42
Febr 20	Anticipo de suledos a la Vendedora 2	64/11		25,00	49,42
Febr 22	Venta a CRECONTEX	67/12	169,83		219,25
Febr 22	Venta a consumidores finales	68/12	827,22		1.046,47
Febr 22	Depósito Bancario venta anterior	69/12		827,22	219,25
Febr 24	Pago de servicios básicos	70/12		71,88	147,37
Febr 26	Pago por compra de gasolina	72/13		20,00	127,37
Febr 28	Venta a consumidores finales	76/13	2.247,78		2.375,15
Febr 28	Depósito Bancario venta anterior	77/14		1.500,00	875,15
Marzo 05	Pago al IESS	85/15		220,32	654,83
Marzo 08	Venta a consumidores finales	89/16	50,10		704,93

Marzo 08	Venta a consumidores finales	89/16	1.565,10		2.270,03
Marzo 08	Depósito Bancario venta anterior	91/16		1.565,10	704,93
Marzo 10	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	92/16	85,19		790,12
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias mes febrero	93/16		357,72	432,40
Marzo 11	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	95/17	255,35		687,75
Marzo 12	Depósito Bancario de cuentas recuperadas	97/17		255,35	432,40
Marzo 14	Gasto por Publicidad y Propaganda	99/17		35,91	396,49
Marzo 15	Venta a consumidores finales	102/18	2.076,34		2.472,83
Marzo 15	Depósito Bancario venta anterior	119/20		2.076,34	396,49
Marzo 15	Pago por compra de gasolina	104/18		15,00	381,49
Marzo 21	Pago por compra de gasolina	113/20		16,00	365,49
Marzo 22	Venta a consumidores finales	115/20	1.826,84		2.192,33
Marzo 22	Venta de mercadería a W&W	116/20	88,87		2.281,20
Marzo 22	Depósito Bancario venta anterior	117/20		1.826,84	454,36
Marzo 24	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	119/21	136,89		591,25
Marzo 24	Pago de servicios básicos	120/21		71,77	519,48
Marzo 31	Venta a consumidores finales	127/22	1.365,22		1.884,70
Marzo 31	Venta a consumidores finales	128/22	37,51		1.922,21
Marzo 31	Depósito Bancario venta anterior	129/22		1.365,22	556,99
Abril 05	Venta a consumidores finales	135/23	2.920,28		3.477,27
Abril 05	Venta a consumidores finales	136/24	36,68		3.513,95
Abril 07	Depósito Bancario venta anterior	137/24		2.920,28	593,67
Abril 08	Pago al IESS	140/24		220,32	373,35
Abril 08	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	139/24	193,45		566,80
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24		195,04	371,76
Abril 10	Pago de Obligaciones Tributarias mes marzo	142/25		187,29	184,50
Abril 12	Venta a consumidores finales	143/25	2.921,96		3.106,46
Abril 12	Depósito Bancario venta anterior	144/25		2.921,96	184,50
Abril 14	Pago por compra de gasolina	145/25		10,00	174,50
Abril 16	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	146/25	287,83		462,33
Abril 16	Gasto por Publicidad y Propaganda	148/26		35,91	426,42
Abril 19	Venta a consumidores finales	149/26	2.546,45		2.972,87
Abril 19	Venta de mercadería al Elepors	150/26	1.986,90		4.959,77
Abril 19	Depósito Bancario venta anterior	151/26		4.533,35	426,42
Abril 21	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	152/26	219,20		645,62
Abril 23	Compra de mercadería a Comercial NIVI	154/26		77,31	568,31
Abril 26	Venta a consumidores finales	156/27	2.275,39		2.843,70
Abril 26	Venta a consumidores finales	157/27	77,31		2.921,01
Abril 26	Depósito Bancario venta anterior	158/27		2.275,39	645,62
Abril 30	Recuperación de cuentas pendientes de cobro	167/29	1.075,61		1.721,23
Abril 30	Depósito Bancario venta anterior	168/29		1.147,78	573,45
Abril 30	Pago de servicios básicos	169/29		78,06	495,39
	SUMAN		36.190,29	35.694,90	

CUENTA: CAJA CHICA			CÓDIGO: 1.1.01.02		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 03	Creación del Fondo de caja chica	03/01	170,00		170,00
Marzo 17	Pagos realizados varios	108/19		100,70	69,30
Marzo 17	Reposición del Fondo de caja chica	109/19	100,70		170,00
Abril 29	Pagos realizados varios	161.28		29,02	140,98
Abril 29	Reposición del Fondo de caja chica	162/28	29,02		170,00
	SUMAN		299,72	129,72	-

CUENTA: 1% ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE IR			CÓDIGO: 1.1.09.01		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de situación Inicial	01/01	9,50		9,50
Enero 31	Venta de mercadería a Comercial Roger	35/06	2,13		11,63
Febr 22	Venta de mercadería a CRECONTEX	67/12	2,78		14,41
Marzo 22	Venta de mercadería a W&W	116/20	1,62		16,03
Abril 19	Venta de mercadería al GAD	150/26	18,50		34,53
Abril 26	Venta de mercadería a PNOG	157/27	0,70		35,23
	SUMAN		35,23	0,00	-

CUENTA: 30% ANTICIPO IVA RETENIDO			CÓDIGO: 1.1.10.01		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 22	Venta de mercadería a W&W	116/20	5,84		5,84
Marzo 31	Liquidación del IVA mes de marzo	130/23		5,84	0,00
Abril 19	Venta de mercadería al Gobierno Autónomo D.	150/26	66,60		66,60
Abril 30	Liquidación del IVA mes de abril	170/29		66,60	0,00
	SUMAN		72,44	72,44	-

CUENTA: 1% RETENCIÓN EN LA FUENTE IR POR PAGAR			CÓDIGO:		
2.1.04.01					
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		94,65	94,65
Enero 02	Compra de mercadería a Centro Textil Internacio.	02/01		3,32	97,97
Enero 08	Pago de Obligaciones Tributarias	10/02	94,65		3,32
Enero 16	Compra de mercadería a TEXTOSA	15/03		8,61	11,93
Enero 16	Compra de mercadería a TEXTOSA	15/03		0,00	11,93
Enero 17	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	16/03		2,48	14,41
Enero 17	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	17/03		9,83	24,24
Enero 18	Compra de mercadería a CASA MIREY	18/04		2,52	26,76
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	25/05		4,97	31,73
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	26/05		2,34	34,07
Enero 24	Compra de mercadería a Bazar "Carlos Alberto"	27/05		0,69	34,76
Enero 27	Compra de mercadería a IMPODISCAROL	32/06		5,80	40,56
Enero 28	Compra de mercadería a DISTEXMEN	33/06		1,48	42,04
Enero 28	Compra de mercadería a DISTEXMEN	33/06		0,01	42,05
Enero 31	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	34/06		5,03	47,08
Febr 04	Compra de mercadería a El Barata	42/08		9,18	56,26

Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX	43/08		4,71	60,97
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX	43/08		0,03	61,00
Febr 06	Pago de Obligaciones Tributarias	44/08	47,08		13,92
Febr 11	Compra de mercadería a DIN CIA. LTDA.	50/09		3,75	17,67
Febr 13	Compra de mercadería a COMBARR	51/09		1,05	18,72
Febr 13	Gasto Publicidad y Propaganda	52/09		0,35	19,07
Febr 14	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	53/10		1,93	21,00
Febr 17	Compra de mercadería a Comercial NIVI	60/11		2,36	23,36
Febr 18	Pago por lubricantes y auditivos	61/11		0,73	24,09
Febr 18	Compra de mercadería a IMPORESTILO	63/11		3,86	27,95
Febr 22	Compra de mercadería a PROTECZIONA	65/12		1,09	29,04
Febr 22	Compra de mercadería a Comercial NIVI	66/12		4,57	33,61
Febr 26	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO	73/13		0,72	34,33
Febr 28	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	75/13		5,38	39,71
Marzo 01	Devolución de compra	80/14	0,12		39,59
Marzo 05	Compra de mercadería a NANNYTEX	83/15		3,17	42,76
Marzo 06	Compra de mercadería a DISTEXMEN	86/15		1,60	44,36
Marzo 06	Compra de mercadería a DISTEXMEN	86/15		0,01	44,37
Marzo 07	Compra de mercadería a Centro Textil Internacio.	87/15		9,66	54,03
Marzo 07	Compra de mercadería a El Barata	88/16		1,67	55,70
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	93/16	39,71		15,99
Marzo 11	Compra de mercadería a TEXTILES BRITO	94/17		5,29	21,28
Marzo 11	Compra de mercadería a MERYLAN	96/17		16,65	37,93
Marzo 14	Gasto Publicidad y Propaganda	99/17		0,35	38,28
Marzo 15	Compra de mercadería a PLASTICAUCHO	101/18		14,77	53,05
Marzo 17	Compra con fondo de caja chica	108/19		0,94	53,99
Marzo 17	Compra de mercadería a Centro Textil Internacio.	110/19		1,73	55,72
Marzo 20	Compra de mercadería a ADAWLAX	112/19		0,71	56,43
Marzo 20	Compra de mercadería a ADAWLAX	112/19		0,03	56,46
Marzo 21	Compra de mercadería a MERYLAN	114/20		2,57	59,06
Marzo 24	Compra de mercadería a CORTIVIS	121/21		8,48	67,54
Marzo 26	Compra de mercadería a Gráficas Feijoo	122/21		1,19	68,73
Marrzo 27	Compra de mercadería a CASA LULU	123/21		1,01	69,74
Marzo 28	Compra de mercadería a PROTECZIONA	124/22		1,13	70,87
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa	125/22		3,13	74,00
Marzo 28	Compra de mercadería a CASA MIREY	126/22		7,01	80,98
Abril 07	Compra de mercadería a MERYLAN	138/24		2,75	83,73
Abril 09	Compra de mercadería a IMPORESTILO	141/24		3,34	87,07
Abril 10	Pago de Obligaciones Tributarias	142/25	80,98		6,09
Abril 16	Compra de mercadería a INMOBILIARIA IZRO	147/25		0,60	6,69
Abril 16	Gasto Publicidad y Propaganda	148/26		0,35	7,04
Abril 23	Compra de mercadería a Comercial NIVI	153/26		0,70	7,74
Abril 24	Compra de mercadería a CASA MIREY	155/27		3,57	11,31
Abril 29	Compra con fondo de caja chica	161/28		0,28	11,59
Abril 29	Compra de mercadería a Impo. Y Distr. Carolina	163/28		2,11	13,70
Abril 29	Compra de mercadería a NANNYTEX	164/28		1,98	15,68
Abril 30	Compra de mercadería al Sr. Saúl Toro	165/28		1,01	16,69
Abril 30	Compra de mercadería a TEXTOSA	166/29		6,32	23,01
Abril 30	Compra de mercadería a TEXTOSA	166/29		0,01	23,02
SUMAN				262,54	285,56
					-

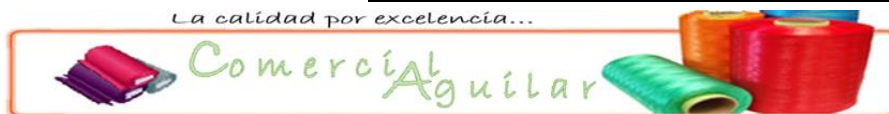
CUENTA: 10% RETENCIÓN EN LA FUENTE IR POR PAGAR			CÓDIGO: 2.1.04.04		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 01	Pago por Honorarios Profesionales	40/07		12,50	12,50
Marzo 03	Pago por Honorarios Profesionales	82/14		12,50	25,00
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	93/16	12,50		12,50
Marzo 17	Pago por Honorarios Profesionales	107/19		28,00	40,50
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	142/25	40,50		0,00
	SUMAN		53,00	53,00	-

CUENTA: 30% RETENCIÓN IVA POR PAGAR			CÓDIGO: 2.1.07.01		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial	01/01		68,40	68,40
Enero 08	Pago de Obligaciones Tributarias	10/02	68,40		0,00
Enero 24	Compra de mercadería a Bazar "Carlos Alberto"	27/05		2,50	2,50
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX	43/08		16,96	19,46
Febr 06	Pago de Obligaciones Tributarias	44/08	2,50		16,96
Febr 13	Compra de mercadería a COMBARR	51/09		3,77	20,73
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	93/16	20,73		0,00
Marzo 17	Compra con fondos de caja chica	108/19		0,44	0,44
Marzo 20	Compra de mercadería a ADAWLAX	112/19		2,54	2,98
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa	125/22		11,26	14,24
Abril 10	Pago de Obligaciones Tributarias	142/25	14,24		0,00
	SUMAN		37,47	37,47	-

CUENTA: 70% RETENCIÓN IVA POR PAGAR			CÓDIGO: 2.1.07.02		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 13	Gasto Publicidad y Propaganda	52/09		2,94	2,94
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	93/16	2,94		0,00
Marzo 14	Gasto Publicidad y Propaganda	99/17		2,94	2,94
Abril 10	Pago de Obligaciones Tributarias	142/25	2,94		0,00
Abril 16	Gasto Publicidad y Propaganda	148/26		2,94	2,94
	SUMAN		5,88	8,82	-

CUENTA: 100% RETENCIÓN IVA POR PAGAR			CÓDIGO: 2.1.07.03		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 01	Pago por Honorarios Profesionales	40/07		15,00	15,00
Marzo 03	Pago por Honorarios Profesionales	82/14		15,00	30,00
Marzo 10	Pago de Obligaciones Tributarias	93/16	15,00		15,00
Marzo 17	Pago por Honorarios Profesionales	107/19		33,60	48,60
Abril 10	Pago de Obligaciones Tributarias	142/25	48,60		0,00
	SUMAN		63,60	63,60	-

La calidad por excelencia...



**LIBRO BANCOS
AL 31 DE ENERO DEL 2014**

FECHA	DESCRIPCIÓN	COMPRO.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 02	Estado de Situación Inicial		24.059,63		24.059,63
Enero 02	Compra de mercadería a Centro Textil I.	Cheq. N°242		368,52	23.691,11
Enero 02	Creación del Fondo de caja chica	Cheq. N° 243		170,00	23.521,11
Enero 03	Pago a proveedor	Cheq. N° 244		317,13	23.203,98
Enero 03	Pago a proveedor	Cheq. N° 245		91,08	23.112,90
Enero 03	Pago a proveedor	Cheq. N° 246		214,45	22.898,45
Enero 04	Depósito Bancario venta anterior	1400281	100,00		22.998,45
Enero 06	Depósito Bancario venta anterior	2837259	100,00		23.098,45
Enero 11	Depósito Bancario venta anterior	1628942	1.371,69		24.470,14
Enero 14	Pago a proveedor	Cheq. N° 247		55,43	24.414,71
Enero 14	Pago a proveedor	Cheq. N° 248		60,00	24.354,71
Enero 18	Compra de mercadería a CASA MIREY	Cheq. N° 249		101,40	24.253,31
Enero 18	Depósito Bancario venta anterior	3325148	1.300,00		25.553,31
Enero 21	Depósito Bancario de cuentas cobradas	5162145	82,55		25.635,86
Enero 23	Pago a proveedor	Cheq. N° 250		563,61	25.072,25
Enero 23	Pago a proveedor	Cheq. N° 251		232,00	24.840,25
Enero 24	Compra de mercadería a NANNYTEX	Cheq. N° 252		551,95	24.288,30
Enero 24	Compra mercadería Bazar "Carlos Alberto"	Ch. N° 253		74,44	24.213,86
Enero 25	Depósito Bancario venta anterior	1242078	1.500,00		25.713,86
Enero 27	Compra de mercadería IMPODISCAROL	Cheq. N° 254		643,82	25.070,04
Enero 31	Depósito Bancario venta anterior	4581485	1300,00		26.370,04
Enero 31	Pago de sueldos	Cheq. N° 255		307,87	26.062,17
Enero 31	Pago de sueldos	Cheq. N° 256		307,87	25.754,30
Enero 31	Pago de sueldos	Cheq. N° 257		307,87	25.446,43
	SUMAN		29.813,87	4.367,44	



BANCO PICHINCHA
En confianza.

**ESTADO DE CUENTA
CTA.CTE PERSONAL**

AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
CUENTA: 48800110515
CALLE GARCIA MORENO 14-11 Y ABDON CALDERON

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA) 31-12-2013
FECHA ESTE CORTE (FACTURA) 31-01-2014

CICLO 1-ENERO
C.I./RUC: 0700643919

ESTIMADO ILDEFONSO MARIA
Nunca ingrese a través de vínculos o links a páginas web desconocidas

ASESOR: MIRIAN DEL CARMEN AGUILAR GRANDA EMAIL:mdagulla@pichincha.com

Conozca su cupo para compras con tarjeta Xperta Banco Pichincha.
Con su tarjeta Xperta tiene un cupo de \$1.000 diarios para consumo en establecimientos. Recuerde que debe tener fondos disponibles en su cuenta.

BANCO PICHINCHA C.A.

FACTURA No: 089-061-000008845

AUTORIZACION SRI	: 1115019268
FECHA DE EMISIÓN	: 31-01-2014
TIPO DE EMISIÓN	: ORIGINAL
OFICINA	: PIÑAS
DIRECCIÓN	: Juan José Loayza y Juan León

BASE IMPONIBLE	0,00%	0,00	VALOR IVA COBRADO	0,00
BASE IMPONIBLE	0,12%	7,33	VALOR IVA COBRADO	0,87
VALORES SUJETOS A RETENCIÓN				

COMPROBANTE SIN VALOR TRIBUTARIO
FAVOR REVISAR SU DOCUMENTO ELECTRONICO EN LA PÁGINA WEB

CONCILIACIÓN

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	31-12-2013
FECHA DE ESTE CORTE (FACTURA)	31-01-2014
SALDO ANTERIOR	24.059,63
DEPOSITOS / CREDITOS	(7) 5.754,24
CHEQUES / DEBITOS	(16) 4.367,44
INTERES PERIODO	0,00
SALDO ACTUAL	25.446,43

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

Descubra los beneficios que *www.pichincha.com* tiene para usted.

- Información y solicitud de productos en línea.



Visítenos en www.pichincha.com o síganos en





AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I. /RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 1 - ENERO

DETALLE DE MOVIMIENTOS

FECHA	ORC.	N. DOC	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SA LDO
01-ene	251	242	PAGO CHEQUE	388,52		23891,11
02-ene	8458	243	PAGO CHEQUE	170,00		23521,11
03-ene	8458	244	PAGO CHEQUE	317,13		23203,98
03-ene	251	245	PAGO CHEQUE	91,08		23112,90
03-ene	8386	246	PAGO CHEQUE	214,45		22898,45
04-ene	251	1400281	DEPOSITO		100,00	22998,45
06-ene	8458	2837259	DEPOSITO		100,00	23098,45
11-ene	251	1628942	DEPOSITO		1371,89	24470,14
14-ene	184	247	PAGO CHEQUE	55,43		24414,71
14-ene	269	248	PAGO CHEQUE	60,00		24354,71
18-ene	251	249	PAGO CHEQUE	101,40		24253,31
18-ene	8486	3325148	DEPOSITO		1300,00	25553,31
21-ene	8458	5182145	DEPOSITO		82,55	25635,86
23-ene	251	250	PAGO CHEQUE	583,61		25072,25
23-ene	251	251	PAGO CHEQUE	232,00		24840,25
24-ene	251	252	PAGO CHEQUE	551,95		24288,30
24-ene	251	253	PAGO CHEQUE	74,44		24213,86
25-ene	251	1242078	DEPOSITO		1500,00	25713,86
27-ene	251	254	PAGO CHEQUE	643,82		25070,04
31-ene	251	4581485	DEPOSITO		1300,00	26370,04
31-ene	251	255	PAGO CHEQUE	307,87		26062,17
31-ene	251	256	PAGO CHEQUE	307,87		25754,30
31-ene	251	257	PAGO CHEQUE	307,87		25446,43

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo.



BANCO PICHINCHA
En confianza.

ESTADO DE CUENTA
CTA.CTE PERSONAL

AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I. /RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 1 - ENERO

RESUMEN DE CHEQUES

242	01-ene	368.52	248	14-ene	60.00	254	27-ene	641.82
243	02-ene	170.00	249	18-ene	101.40	255	31-ene	307.87
244	03-ene	317.33	250	23-ene	563.61	256	31-ene	307.87
245	03-ene	91.08	251	23-ene	212.00	257	31-ene	307.87
246	03-ene	214.45	252	24-ene	551.95			
247	14-ene	55.43	253	24-ene	74.44			

Queremos por recibo su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

Visítenos en www.pichincha.com o siganos en



La calidad por excelencia...



BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N°48800110515		MES: ENERO DE 2014
SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		25.446,43
(-) NOTAS DE DÉBITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
+ NOTAS DE CRÉDITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
SALDO CONCILIADO EN LIBROS		25.446,43
<hr/>		
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		25.446,43
+ NOTAS DE DEPÓSITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
(-) CHEQUES EN CIRCULACIÓN		0,00
	0,00	
SALDO CONCILIADO EN BANCOS		25.446,43
<hr/>		
f)..... CONTADOR		

La calidad por excelencia...



**LIBRO BANCOS
AL 28 DE FEBRERO DEL 2014**

FECHA	DESCRIPCIÓN	COMPRO.	DEBE	HABER	SALDO
Enero 31	Saldo Inicial				25.446,43
Febr 01	Pago Honorarios Profesionales Ing. Raquel	Ch. N° 258		112,5	25.333,93
Febr 03	N/D emitido por consulta de saldo	N/D		0,50	25.333,43
Febr 04	Compra de mercadería a el Barata S.A.	Cheq. N° 259		284,56	25.048,87
Febr 05	Compra de mercadería a RODITEX	Cheq. N° 260		367,61	24.681,26
Febr 08	Depósito Bancario venta anterior	1121547	1.500,00		26.181,26
Febr 08	Pago a proveedor Plasticaucho I.	Cheq. N° 261		558,43	25.622,83
Febr 11	Compra de mercadería a DIN CIA. LTDA	Cheq. N° 262		416,73	25.206,10
Febr 13	Compra de mercadería a COMBAR	Cheq. N° 263		112,44	25.093,66
Febr 14	Compra de mercadería a Plasticaucho I.	Cheq. N° 264		213,94	24.879,72
Febr 15	Depósito Bancario venta anterior	6121547	2.000,00		26.879,72
Febr 15	Pago a proveedor Textosa de primera cuota	Cheq. N° 265		477,93	26.401,79
Febr 17	Pago a proveed. el Barata	Cheq. N° 266		836,26	25.565,53
Febr 17	Pago a proveed. Elias Nader	Cheq. N° 267		452,59	25.112,94
Febr 17	Compra de mercadería a Comercial NIVI	Cheq. N° 268		261,48	24.851,46
Febr 18	Pago a proveedor Plasticaucho I.	Cheq. N° 269		495,73	24.355,73
Febr 22	Compra de mercadería a Comercial NIVI	Cheq. N° 270		507,27	23.848,46
Febr 22	Depósito Bancario venta anterior	6205150	827,22		24.675,68
Febr 25	Pago a proveedor Plasticaucho I.	Cheq. N° 271		348,34	24.327,34
Febr 26	Compra a INMOBILIARIA IZRO	Ch. N° 272		80,35	24.246,99
Febr 27	Pago a proveedor Plasticaucho I.	Cheq. N° 273		60,00	24.186,99
Febr 28	Compra de mercadería Plasticaucho I.	Ch. N° 274		220,68	23.966,31
Febr 28	Depósito Bancario venta anterior	4581485	1500,00		25.466,31
Febr 28	Pago de sueldos	Cheq. N° 275		307,87	25.158,44
Febr 28	Pago de sueldos	Cheq. N° 276		307,87	24.850,57
Febr 28	Pago de sueldos	Cheq. N° 277		282,87	24.567,70



BANCO PICHINCHA
En confianza.

Página 1 de 2

ESTADO DE CUENTA
CTA.CTE PERSONAL

AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
CUENTA: 48800110515
CALLE GARCIA MORENO 14-11 Y ABDON CALDERON

CICLO 2 - FEBRERO
C.I./RUC: 0700643919

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	31-01-2014
FECHA ESTE CORTE (FACTURA)	28-02-2014

ESTIMADO ILDEFONSO MARIA
Nunca ingrese a través de vínculos o links a páginas web desconocidas

ASESOR: MIRIAN DEL CARMEN AGUILAR GRANDA EMAIL:mdaguila@pichincha.com

Conozca su cupo para compras con tarjeta Xperta Banco Pichincha.
Con su tarjeta Xperta tiene un cupo de \$1.000 dólares para consumo en establecimientos. Recuerde que debe tener fondos disponibles en su cuenta.

BANCO PICHINCHA C.A.

FACTURA No: 089-061-000010640

AUTORIZACION SIN	1215010288
FECHA DE EMISION	18-02-2014
TIPO DE EMISION	ORIGINAL
OFICINA	PIÑAS
DIRECCION	Juan José Lopez y Juan León

BASE IMPONIBLE	0,00%	0,00	VALOR NA COBRADO	0,00
BASE IMPONIBLE	0,17%	7,35	VALOR NA COBRADO	0,87
VALORES SUJETA A ATENCION				

COMPROBANTE SIN VALOR TRIBUTARIO
FAVOR REVISAR SU DOCUMENTO ELECTRONICO EN LA PAGINA WEB

CONCILIACION

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)		31-01-2014
FECHA DE ESTE CORTE (FACTURA)		28-02-2014
SALDO ANTERIOR		24.446,43
DEPOSITOS / CREDITOS	(4)	5.827,22
CHEQUES / DEBITOS	(19)	6.705,65
INTERES PERICDO		0,00
SALDO ACTUAL		24.850,57

Damos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

Descubra los beneficios que **www.pichincha.com** tiene para usted.

- información y solicitud de productos en línea.



Visitenos en www.pichincha.com o siganos en  



AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I./RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 2 - FEBRERO

DETALLE DE MOVIMIENTOS

FECHA	O.FIC.	N. DOC	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO
01-feb	251	258	PAGO CHEQUE	112.50		25.333.93
03-feb	251	6348982	CONSULTA BANRED	0.50		25.333.43
04-feb	8458	259	PAGO CHEQUE	284.56		25.048.87
05-feb	8458	260	PAGO CHEQUE	367.61		24.681.26
08-feb	251	1121547	DEPOSITO		1.500.00	26.181.26
08-feb	164	261	PAGO CHEQUE	558.43		25.622.83
11-feb	8458	262	PAGO CHEQUE	416.73		25.206.10
13-feb	8458	263	PAGO CHEQUE	112.44		25.093.66
14-feb	8458	264	PAGO CHEQUE	213.94		24.879.72
15-feb	251	6121547	DEPOSITO		2.000.00	26.879.72
15-feb	8458	265	PAGO CHEQUE	477.93		26.401.79
17-feb	164	266	PAGO CHEQUE	836.26		25.565.53
17-feb	251	267	PAGO CHEQUE	452.59		25.112.94
17-feb	109	268	PAGO CHEQUE	261.48		24.851.46
18-feb	109	269	PAGO CHEQUE	495.73		24.355.73
22-feb	109	270	PAGO CHEQUE	507.27		23.848.46
22-feb	109	6205150	DEPOSITO		827.22	24.675.68
25-feb	251	271	PAGO CHEQUE	348.34		24.327.34
26-feb	251	272	PAGO CHEQUE	80.35		24.246.99
27-feb	251	273	PAGO CHEQUE	60.00		24.186.99
28-feb	269	274	PAGO CHEQUE	220.68		23.966.31
28-feb	269	4581485	DEPOSITO		1.500.00	25.466.31
28-feb	269	275	PAGO CHEQUE	307.87		25.158.44
28-feb	164	276	PAGO CHEQUE	307.87		24.850.57

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

RESUMEN DE CHEQUES

258	01-feb	112.50	265	15-feb	477.93	272	26-feb	80.35
259	11-feb	284.56	266	17-feb	836.26	273	27-feb	60.00
260	05-feb	367.61	267	17-feb	452.59	274	28-feb	220.68
261	08-feb	558.43	268	17-feb	261.48	275	28-feb	307.87
262	11-feb	416.73	269	18-feb	495.73	276	28-feb	307.87
263	13-feb	112.44	270	22-feb	507.27			
264	14-feb	213.94	271	25-feb	348.34			

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

La calidad por excelencia...



BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N°48800110515		MES: FEBRERO DE 2014
SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		24.567,70
(-) NOTAS DE DÉBITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
+ NOTAS DE CRÉDITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
SALDO CONCILIADO EN LIBROS		24.567,70
<hr/>		
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		24.850,57
+ NOTAS DE DEPÓSITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
(-) CHEQUES EN CIRCULACIÓN		282,87
	282,87	
SALDO CONCILIADO EN BANCOS		24.567,70
<hr/>		
f)..... CONTADOR		

La calidad por excelencia...



**LIBRO BANCOS
AL31 DE MARZO DEL 2014**

FECHA	DESCRIPCIÓN	COMPRO.	DEBE	HABER	SALDO
Febr 28	Saldo Inicial				24.567,70
Marzo 03	Pago a proveedor CASA MIREY	Ch. N° 278		177,94	24.389,76
Marzo 03	Pago Honorarios Profesionales Ing. Raquel	cheq. N° 279		112,50	24.277,26
Marzo 05	Compra de mercadería a NANNYTEX	cheque N°280		351,76	23.925,50
Marzo 05	Pago a proveedor RODITEX	cheque N°281		141,33	23.784,17
Marzo 06	Compra de mercadería a DISTEXMEN	Cheq. N°282		178,31	23.605,86
Marzo 07	Compra de mercadería a Centro Textil I.	Cheq. N°283		395,99	23.209,87
Marzo 07	Compra de mercadería a El Barata S.A .	Cheq. N°284		185,45	23.024,42
Marzo 08	Depósito Bancario venta anterior	7845195	1.565,10		24.589,52
Marzo 11	Compra de mercadería a MERYLAN	cheque N°285		682,82	23.906,70
Marzo 12	Depósito Bancario de cuentas cobradas	10218512	255,35		24.162,05
Marzo 13	Pago del Décimo Cuarto Sueldo	Cheq. N° 286		321,66	23.840,39
Marzo 13	Pago del Décimo Cuarto Sueldo	Cheq. N° 287		321,66	23.518,73
Marzo 13	Pago del Décimo Cuarto Sueldo	Cheq. N° 288		321,66	23.197,07
Marzo 15	Pago a proveedor Plasticaucho I.	Cheq. N°289		115,63	23.081,44
Marzo 15	Depósito Bancario venta anterior	3215455	2.076,34		25.157,78
Marzo 15	Pago a proveedor TEXTOSA	cheque N°290		477,93	24.679,85
Marzo 16	N/D emitida por consulta de saldo	N/D		0,50	24.679,35
Marzo 17	Pago Honorarios Profesionales Ing. Raquel	cheq N°291		252,00	24.427,35
Marzo 17	Reposición de caja chica	cheq N°292		100,70	24.326,65
Marzo 17	Compra de mercadería a Centro Textil I.	cheque N°293		191,47	24.135,18
Marzo 19	Pago a proveedor IMPORESTILO	cheque N°294		250,00	23.885,18
Marzo 21	Compra de mercadería a MERYLAN	cheque N°295		285,19	23.599,99
Marzo 22	Depósito Bancario venta anterior	2452544	1.826,84		25.426,83
Marzo 23	Pago a proveedor IPROTECZIONA	cheque N°296		120,84	25.305,99
Marzo 26	Compra de inventarios de suministros	cheque N°297		117,81	25.188,18
Marzo 27	Compra de mercadería a CASA LULU	cheque N°298		112,33	25.075,85
Marzo 28	Compra de mercadería a Meza Luisa	cheque N°299		335,91	24.739,94
Marzo 28	Compra de mercadería a CASA MIREY	cheque N°300		287,59	24.452,35
Marzo 31	Depósito Bancario venta anterior	5214870	1.365,22		25.817,57
Marzo 31	Pago de sueldos	cheque N°301		307,87	25.509,70
Marzo 31	Pago de sueldos	cheque N°302		307,87	25.201,83
Marzo 31	Pago de sueldos	cheque N°303		307,87	24.893,96



BANCO PICHINCHA
En confianza.

Página 1 de 3

ESTADO DE CUENTA
CTA.CTE PERSONAL

AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
CUENTA: 48800110515
CALLE GARCIA MORENO 14-11 Y ABDON CALDERON

CICLO 3 - MARZO
C.I./RUC: 0700643919

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	28-02-2014
FECHA ESTE CORTE (FACTURA)	31-03-2014

ESTIMADO ILDEFONSO MARIA
Nunca ingrese a través de vínculos o links a páginas web desconocidas

ASESOR: MIRIAN DEL CARMEN AGUILAR GRANDA EMAIL:mdaguila@pichincha.com



Conozca su cupo para compras
con tarjeta Xperta Banco Pichincha.

Con su tarjeta Xperta tiene un cupo de \$1.000 dólares para consumo en establecimientos.
Recuerde que debe tener fondos disponibles en su cuenta.



BANCO PICHINCHA C.A.

FACTURA No: 089-061-000016648

AUTORIZACION SE: 1315019268
FECHA DE EMISION: 31-03-2014
TIPO DE EMISION: ORIGINAL
OFICINA: Píñas
DIRECCION: Juan José Loraña y Juan León

BASE IMPONIBLE	0,00%	0,00	VALOR IVA COBRADO:	0,00
BASE IMPONIBLE	0,12%	7,33	VALOR IVA COBRADO:	0,87

COMPROBANTE SIN VALOR TRIBUTARIO
FAVOR REVISAR SU DOCUMENTO ELECTRONICO EN LA PAGINA WEB

CONCILIACIÓN

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	28-02-2014
FECHA DE ESTE CORTE (FACTURA)	31-03-2014
SALDO ANTERIOR	24.850,57
DEPOSITOS / CREDITOS	(3) 7.088,85
CHEQUES / DEBITOS	(26) 6.146,85
INTERES PERIODO	0,00
SALDO ACTUAL	24.279,22

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

Descubra los beneficios que
***www.pichincha.com* tiene para usted.**

- información y solicitud de productos en línea.



Visítenos en www.pichincha.com o siganos en





AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I./RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 3 - MARZO

DETALLE DE MOVIMIENTOS

FECHA	ORC.	N. DOC	DESCRIPCIÓN	HABER	DEBE	SALDO
03-mar	251	278	PAGO CHEQUE	177,94		24.389,76
03-mar	251	279	PAGO CHEQUE	112,60		24.277,26
05-mar	251	280	PAGO CHEQUE	351,76		23.925,50
15-mar	251	281	PAGO CHEQUE	141,33		23.784,17
06-mar	251	282	PAGO CHEQUE	178,31		23.605,86
07-mar	251	283	PAGO CHEQUE	396,99		23.209,87
07-mar	251	284	PAGO CHEQUE	186,45		23.024,42
08-mar	251	7845195	DEPOSITO		1.565,10	24.589,52
11-mar	251	285	PAGO CHEQUE	682,82		23.906,70
12-mar	251	10218512	DEPOSITO		255,35	24.162,05
13-mar	251	286	PAGO CHEQUE	321,66		23.840,39
13-mar	251	287	PAGO CHEQUE	321,66		23.518,73
13-mar	251	288	PAGO CHEQUE	321,66		23.197,07
15-mar	901	289	PAGO CHEQUE	115,63		23.081,44
15-mar	901	3215455	DEPOSITO		2.076,34	25.157,78
15-mar	901	290	PAGO CHEQUE	477,93		24.679,85
15-mar	901	N/D	CONSULTA DE SALDO BANRED	0,50		24.679,35
17-mar	901	291	PAGO CHEQUE	252,00		24.427,35
17-mar	8458	292	PAGO CHEQUE	100,70		24.326,65
17-mar	251	293	PAGO CHEQUE	191,47		24.135,18
19-mar	251	294	PAGO CHEQUE	250,00		23.885,18
21-mar	251	295	PAGO CHEQUE	285,19		23.599,99
22-mar	251	2452544	DEPOSITO		1.826,84	25.426,83

Damos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

Visitenos en www.pichincha.com o siganos en





AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I./RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 3 - MARZO

DETALLE DE MOVIMIENTOS

FECHA	O.R.C.	N. DOC	DESCRIPCIÓN	HABER	DEBE	BALDO
23-mar	251	296	PAGO CHEQUE	120,84		25.905,99
26-mar	251	297	PAGO CHEQUE	117,81		25.788,18
27-mar	251	298	PAGO CHEQUE	112,33		25.675,85
28-mar	251	299	PAGO CHEQUE	335,91		25.339,94
28-mar	251	300	PAGO CHEQUE	287,59		25.052,35
31-mar	19	221-6870	DEPOSITO		1.268,27	26.320,62
31-mar	19	301	PAGO CHEQUE	307,87		26.012,75

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

RESUMEN DE CHEQUES

277	03-mar	282,87	286	13-mar	321,66	295	21-mar	285,19
278	03-mar	177,94	287	13-mar	321,66	296	23-mar	120,84
279	03-mar	112,50	288	13-mar	321,66	297	26-mar	117,81
280	05-mar	351,76	289	15-mar	115,63	298	27-mar	112,33
281	15-mar	141,33	290	15-mar	477,93	299	28-mar	335,91
282	06-mar	178,31	291	17-mar	252,00	300	28-mar	287,59
283	07-mar	395,99	292	17-mar	100,67	301	31-mar	307,87
284	07-mar	185,45	293	17-mar	191,47			
285	11-mar	682,82	294	19-mar	250,00			

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

La calidad por excelencia...



BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N°48800110515		MES: MARZO DE 2014
SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		24.893,96
(-) NOTAS DE DÉBITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
+ NOTAS DE CRÉDITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
SALDO CONCILIADO EN LIBROS		24.893,96
<hr/>		
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		25.509,70
+ NOTAS DE DEPÓSITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
(-) CHEQUES EN CIRCULACIÓN		615,74
CHEQUE N° 302	307,87	
CHEQUE N° 303	307,87	
SALDO CONCILIADO EN BANCOS		24.893,96
<hr/>		
f)..... CONTADOR		

La calidad por excelencia...



**LIBRO BANCOS
AL 30 DE ABRIL DEL 2014**

FECHA	DESCRIPCIÓN	COMPRO.	DEBE	HABER	SALDO
Marzo 31	Saldo Inicial				24.893,96
Abril 01	Pago a proveedor Iel Barata S.A.	cheque N°304		183,59	24.710,37
Abril 02	Pago a proveedor Plasticaucho I.	cheque N°305		127,04	24.583,33
Abril 04	Pago a proveedor ADAWLAX	cheque N°306		78,72	24.504,61
Abril 07	Depósito Bancario venta anterior	8594752	2.920,28		27.424,89
Abril 07	Compra de mercadería a MERYLAN	cheque N°307		304,73	27.120,16
Abril 12	Depósito Bancario venta anterior	9548621	2.921,96		30.042,12
Abril 16	Compra mercadería a INMOBILIARIA IZRO	cheq. N°308		66,86	29.975,26
Abril 19	Depósito Bancario venta anterior	10548510	4.533,35		34.508,61
Abril 23	Pago a proveedor CORTIVIS	cheque N°309		941,00	33.567,61
Abril 24	Compra de mercadería a CASA MIREY	cheque N°310		110,72	33.456,89
Abril 26	Depósito Bancario venta anterior	6801154	2.275,39		35.732,28
Abril 28	Pago a proveedor Plasticaucho I.	cheque N°311		235,94	35.496,34
Abril 28	Pago a proveedor PROTECZIONA	cheque N°312		125,43	35.370,91
Abril 29	Reposición del fondo de caja chica	cheque N°313		29,02	35.341,89
Abril 29	Compra de mercadería a NANNYTEX	cheque N°314		219,78	35.122,11
Abril 30	Compra de mercadería a Saúl Toro	cheque N°315		112,11	35.010,00
Abril 30	Depósito Bancario venta anterior	6984515	1.147,78		36.157,78
Abril 30	Pago de sueldos	Cheq. N° 316		307,87	35.849,91
Abril 30	Pago de sueldos	Cheq. N° 317		307,87	35.542,04
Abril 30	Pago de sueldos	Cheq. N° 318		307,87	35.234,17



BANCO PICHINCHA
En confianza.

Página 1 de 2

ESTADO DE CUENTA
CTA.CTE PERSONAL

AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
CUENTA: 48800110515
CALLE GARCIA MORENO 14-11 Y ABDON CALDERÓN

CICLO 4 - ABRIL
C.I./RUC: 0700643919

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	31-03-2014
FECHA ESTE CORTE (FACTURA)	30-04-2014

ESTIMADO ILDEFONSO MARIA
Nunca ingrese a través de vínculos o links a páginas web desconocidas

ASESOR: MIRIAN DEL CARMEN AGUILAR GRANDA EMAIL:mdaguita@pichincha.com

Conozca su cupo para compras con tarjeta Xperta Banco Pichincha.
Con su tarjeta Xperta tiene un cupo de \$1.000 dólares para consumo en establecimientos. Recuerde que debe tener fondos disponibles en su cuenta.

BANCO PICHINCHA C.A.

FACTURA No: 089-061-000019981

AUTORIZACIÓN N°:	1113019068
FECHA DE EMISIÓN:	30-04-2014
TIPO DE EMISIÓN:	ORIGINAL
OFICINA:	PIÑAS
DIRECCIÓN:	Juan José Guayán y Juan León

BASE IMPONIBLE	0,00%	0,00	VALOR IVA COBRADO:	0,00
BASE IMPONIBLE	0,00%	1,00	VALOR IVA COBRADO:	0,00
VALORES SUJETOS A RETENCIÓN				

COMPROBANTE SIN VALOR FISCAL
FAVOR REVISAR EL DOCUMENTO ELECTRONICO EN LA PAGINA WEB

CONCILIACIÓN

FECHA ULTIMO CORTE (FACTURA)	31-03-2014
FECHA DE ESTE CORTE (FACTURA)	30-04-2014
SALDO ANTERIOR	25.509,70
DEPOSITOS / CREDITOS	(5) 19.798,76
CHEQUES / DEBITOS	(15) 3.530,48
INTERES PERCIBIDO	0,00
SALDO ACTUAL	35.777,98

Damos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún repro-

Descubra los beneficios que
www.pichincha.com tiene para usted.

- información y solicitud de productos en línea.



Visítenos en www.pichincha.com o síganos en





AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA

C.I. /RUC: 0700643919

CUENTA: 48800110515

CICLO 4 - ABRIL

DETALLE DE MOVIMIENTOS

FECHA	ORIC.	N. DOC	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	SALDO
01-abr	8336	302	PAGO CHEQUE	307,87		25.201,83
01-abr	901	303	PAGO CHEQUE	307,87		24.893,96
01-abr	902	304	PAGO CHEQUE	183,59		24.710,37
02-abr	901	305	PAGO CHEQUE	127,04		24.583,33
04-abr	901	306	PAGO CHEQUE	78,72		24.504,61
07-abr	901	8594752	DEPOSITO		2920,28	27.424,89
07-abr	901	307	PAGO CHEQUE	304,73		27.120,16
12-abr	902	9548621	DEPOSITO		2921,96	30.042,12
16-abr	8336	308	PAGO CHEQUE	66,86		29.975,26
19-abr	901	10548510	DEPOSITO		4533,35	34.508,61
23-abr	902	309	PAGO CHEQUE	941,00		33.567,61
24-abr	901	310	PAGO CHEQUE	110,72		33.456,89
26-abr	251	6801154	DEPOSITO		2275,39	35.732,28
28-abr	251	312	PAGO CHEQUE	125,43		35.606,85
29-abr	901	313	PAGO CHEQUE	29,02		35.577,83
29-abr	901	314	PAGO CHEQUE	219,78		35.358,05
30-abr	902	315	PAGO CHEQUE	112,11		35.245,94
30-abr	8336	6984515	DEPOSITO		1147,78	36.393,72
30-abr	901	316	PAGO CHEQUE	307,87		36.085,85
30-abr	902	318	PAGO CHEQUE	307,87		35.777,98

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

RESUMEN DE CHEQUES

302	01-abr	307,87	310	24-abr	110,72			
303	01-abr	307,87	312	28-abr	125,43			
304	01-abr	183,59	313	29-abr	29,02			
305	02-abr	127,04	314	29-abr	219,78			
306	04-abr	78,72	315	30-abr	112,11			
307	07-abr	304,73	316	30-abr	307,87			
308	16-abr	66,86	318	30-abr	307,87			
309	23-abr	941,00						

Daremos por recibida su conformidad al presente estado de cuenta, a menos que en 30 días recibamos su aviso por escrito de algún reparo

La calidad por excelencia...



Comercial Aguilar



BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N°48800110515		MES: ABRIL DE 2014
SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		35.234,17
(-) NOTAS DE DÉBITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
+ NOTAS DE CRÉDITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
SALDO CONCILIADO EN LIBROS		35.234,17
<hr/>		
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA		35.777,98
+ NOTAS DE DEPÓSITO NO REGISTRADAS		0,00
	0,00	
(-) CHEQUES EN CIRCULACIÓN		543,81
CHEQUE N°311	235,94	
CHEQUE N° 317	307,87	
SALDO CONCILIADO EN BANCOS		35.234,17
<hr/>		
f)..... CONTADOR		

FACTURAS DE COMPRA Y VENTA



TEXTILES DEL LITORAL S.A. TEXTOSA

RUC 0990008140001

AUTORIZACIÓN SRI N° 1113085300

Matriz: Vía a Daule km 7.8 Santa Beatriz, La Prosperina, Villa 1
Telfs.: 2250060 - 2250120 - 2250729 • Cel.: 0999421858 • Fax: 2250212 Casilla 09-01-325
Guayaquil - Ecuador

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN N° 02239
JUNIO 27 DE 1996

0073573

FACTURA N° 001-001-000073573

SEÑOR (ES) _____

GUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
MORENO 1411 Y ABDON CALDERON
INAS S

COD. CLIENTE
77

UC 0700643919001

GUÍA DE REMISIÓN N°		FECHA	
001-001- 0073573		DÍA	MES AÑO
		16	1 2014
DESPACHO	TRANSPORTE	VENDEDOR N°	
43386	TRANSPORTE BUENAVENTURA	02	

CÓDIGO	UNIDAD		DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	TOTAL
	METROS	KILOS			
1446	281.90		PREMIER	\$ 3.05	\$ 859.79

INDICACIONES DE PAGO :

DÍAS	FECHA DE VENCIMIENTO	VALOR CHEQUE
0	FEBRERO 15 DEL 2014	\$ 482.00
	MARZO 16 DEL 2014	\$ 482.46
	TOTAL	\$ 964.46

MERCADERÍA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR.

OVECIENTOS SESENTA Y CUATRO 46/100 DOLARES

FACTURA DEBE SER CANCELADA CON CHEQUE CRUZADO A NUESTRA ORDEN. NO NOS RESPONSABILIZAMOS POR PAGOS EN EFECTIVO HECHOS AL VENDEDOR. TODO PAGO DEBE SER CON CHEQUE CRUZADO A NOMBRE DE TEXTILES DEL LITORAL S.A., O CON DEPÓSITOS A NUESTRAS CUENTAS CORRIENTES: AUSTRIO: 907634-4; ARIANO: 501853-2; GUAYAQUIL: 139979-9.

Y PAGARÉ INCONDICIONALMENTE, A LA ORDEN DE TEXTILES DEL LITORAL S.A., EN LA FECHA DE VENCIMIENTO PULADA EN ESTA FACTURA Y ESTA CIUDAD O DONDE SE EXIJA PAGO, EL VALOR EXPRESADO EN ESTE DOCUMENTO MÁS EL MÁXIMO INTERÉS LEGAL ANUAL DESDE ESTA FECHA HASTA EL VENCIMIENTO DEL PLAZO, Y EL RIESGO POR MORA MÁS TODOS LOS COSTOS QUE ESTE CRÉDITO GENERE, EN CASO DE QUE EL CLIENTE SEA UNA PERSONA NATURAL, QUIEN FIRMA DECLARA ESTAR FACULTADO PARA SUSCRIBIR ESTE DOCUMENTO A NOMBRE DE AQUELLA. SI EL CLIENTE ES JURÍDICO, ME OBLIGO AL PAGO DEL VALOR REFERIDO, RENUNCIO DOMICILIO Y ME SOMETO A LOS JUICIOS EJECUTIVOS DE LA CIUDAD DE GUAYAQUIL O LOS QUE ELIJA EL ACREEDOR Y AL TRÁMITE DEL JUICIO EJECUTIVO DE SUMARIO A ELECCIÓN DEL ACREEDOR, SIN PROTESTO, EXIMIEME DE PRESENTACIÓN PARA LOS PAGOS, ASÍ COMO DE AVISO O FALTA DE PAGOS.

UNA VEZ SALIDA LA MERCADERÍA NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

BORADO

REVISADO

APROBADO

RECIBÍ CONFORME

USUARIO

NETO A PAGAR

\$ 964.46

EMPAQUE:	\$ 1.20
SUBTOTAL	\$ 861.00
0 % DSCTO.	\$ 0.00
SUBTOTAL	\$ 861.00
TARIFA 12 %	\$ 103.32
TARIFA 0 %	\$ 0.00
TOTAL 1	\$ 964.31
VIARIOS	\$ 0.00
SEGURO	\$ 0.00
FLETE - GUÍA	\$ 0.15

“COMERCIAL AGUILAR”

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO

MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón
Calderón (Edificio Aguilar)
Telef. 2976-253 * Piñas - El Oro

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0700643919001

SERIE
N° 001-001-000005203

DÍA	MES	AÑO
16	01	2014

AUTORIZACIÓN S.R.I.
N° 1112508605

PROVEEDOR: *Textiles del Litoral S.A* R.U.C./C.I. *0990008140001*

DIRECCIÓN: *Via a Doble km 7.8 Santa Beatriz* LUGAR: *Guayaquil*

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA		
TIPO COMP. VTA. <i>Factura</i>	NUMERO: <i>001-001-000073573</i>	FECHA DEL COMP. VTA. <i>16-01-2014</i>
N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <i>113085300</i>	FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA. <i>18-07-2013</i>	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <i>18-07-2014</i>

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
<i>2014</i>	<i>312</i>	<i>Impuesto a la venta</i>	<i>861,00</i>	<i>1%</i>	<i>8,61</i>
	<i>310</i>	<i>Impuesto a la Renta</i>	<i>0,15</i>	<i>1%</i>	<i>0,00</i>
FEJOO FAJARDO CARLOS MIGUEL- GRAFICAS FEJOO - RUC: 1101995130001 - AUT.3146 TELF: (07) 2976-032 5 blocks (100x2) N° del 0005.001 AL 0005500 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013					TOTAL RETENIDO \$ <i>8,61</i>

(f) AGENTE DE RETENCIÓN _____ (f) CONTRIBUYENTE _____ ELABORADO POR *[Firma]* REVISADO POR _____

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014



Plasticaucho INDUSTRIAL

PLASTICAUCHO INDUSTRIAL S.A.
 Contribuyente Especial Res. SRI No 04519 RUC: 1890010667001
 MATRIZ : Panamericana Norte Km.10 Parque Industrial IV ETAPA, Calle D
 Telefono : 593(0)2 266-500 Fax : 593(0)2 445-119
 P.O.BOX: 18-01-288

Sucursal : AV. JUAN TANCA MARENGO Km. 3 1/2

Vendido a: **AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA** (Cod: 101699)
 Nombre comercial: **COMERCIAL AGUILAR**
 RUC: 0700643919001

Dirección: **García Moreno y Abdon Calderon No.1**
 Dest. mercancía: **COMERCIAL AGUILAR AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA(cod 101699)**
 Dirección destino mercancía: **García Moreno y Abdon Calderon No.1**

FACTURA

No. 002-008-000166311

AUTORIZACION SRI 1113032407
 FECHA AUTORIZACION:10.07.2013

Lugar , Fec. Emision: Of. Vta. Guayaquil,
 31.01.2014

S. Interna # 20166311
 Ciudad Origen: **GUAYAQUIL**
 Ciudad Destino: **PIÑAS**

Descripción	Cantidad	U. Medida	V. Unitario	Descuento	Subtotal
CLG SNT NG NG 39	1.000	PAR	5.290	0.00	5.29
CLG BL BL 42	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG BL BL 41	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG BL BL 40	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG BL BL 39	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG BL BL 38	10.000	PAR	4.510	0.00	45.10
CLG NG NG 43	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG NG NG 42	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG NG NG 41	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG NG NG 40	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30
CLG NG NG 39	10.000	PAR	5.030	0.00	50.30

Tipo de Entrega : **Diez** Total: **101** Recargo : **0.00**

Forma de Pago : Contado 5% dscto 8 días plazo

Cuota	Fecha	Valor
01	08.02.2014	563.46

Subtotal 12%	503.09
Subtotal 0%	0.00
Descuento	0.00
SUBTOTAL	503.09
IVA 12%	60.37
VALOR TOTAL	563.46

Valor a cancelar por **PRONTO PAGO** a la fecha de Vencimiento: \$ **535.29**
 Son: **QUINIENTOS SESENTA Y TRES con 46/100 Dolares Americanos**

Partida: Sucursal : AV. JUAN TANCA MARENGO Km. 3 1
 Transportista : LOGIRAN S.A. Placa: GNL-951 C.REYS
 RUC Transportista : 0992327642001

Destino: Fecha Partida: Fecha Llegada: 10.02.2014

Recibi Conforme

Plasticaucho Industrial

Cliente

Si tiene alguna sugerencia, problema o comentario puede comunicarse sin costo a la línea: 1800 22 33 44 de Servicio al Cliente

“ COMERCIAL AGUILAR ”

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO

MATRIZ: Garcia Moreno 14-11 y Abdón
Calderón (Edificio Aguilar)
Telef. 2976-253 * Piñas - El Oro

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0700043919001

SERIE
N° 001-001-000005213

DÍA	MES	AÑO
31	01	2014

AUTORIZACIÓN S.R.I.
N° 1112508605

PROVEEDOR: *Plasticaucho Industrial* R.U.C./C.I. *18900100667007*

DIRECCIÓN: *Panamericana Norte Km 1 Paraje Industrial* LUGAR: *Guayaquil*

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA

TIPO COMP. VTA. <i>factura</i>	NUMERO: <i>002-08-000166311</i>	FECHA DEL COMP. VTA. <i>31-01-2014</i>
N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <i>1113032407</i>	FECHA DE IMPRESION DEL COMP. VTA. <i>10-07-2013</i>	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <i>10-07-2014</i>

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
<i>2014</i>	<i>312</i>	<i>Impuesto a la Renta</i>	<i>503,07</i>	<i>1%</i>	<i>5,03</i>

FEIJOO FAJARDO CARLOS MIGUEL- GRAFICAS FEIJOO - RUC: 1101995130001 -AUT.3146 TELF: (07) 2976-032
5 blocks (100x2) N° del 0005.001 AL 0005500 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013

TOTAL RETENIDO \$ *5,03*

(f) AGENTE DE RETENCION	(f) CONTRIBUYENTE	ELABORADO POR <i>Diana</i>	REVISADO POR
-------------------------	-------------------	-------------------------------	--------------

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014



CORTINAS Y VISILLOS CORTYVIS CIA. LTDA
 MATRIZ: DUCHICELA 536 Y AV. 9 DE AGOSTO, CALDERÓN
 TELFS.: 282-1792 282-0354 282-0355 Cel. 099-561-7832 FAX: 282-0357
 CASILLA: 17-05-6262 E-mail: info@cortyvis.com.ec
 QUITO - ECUADOR

FACTURA

001-001-00 0118385

CORTINAS Y VISILLOS

CLIENTE: COMERCIAL AGUILAR
 R.U.C. / C.I.: 0700643919001 118385 P.32889
 DIRECCION: Garca Moreno 1114 y Abdon Calderón
 CIUDAD: EL ORO/PIÑAS 072 976-253

RE: AUTORIZACION. SRI. # 1113852644
 Fecha de autorización: 11/Noviembre/2013
 RUC: 1790548252001

SOMOS CONTRIBUYENTES ESPECIALES RESOLUCION No.5368 DEL 18/11/95

CODIGO	FECHA	CONDICION DE PAGO	VENCIMIENTO
5.033	24/03/2014	CREDITO A 30 DIAS	23/04/2014

VENCIDO EL PLAZO SE COBRARA INTERESES POR MORA

CODIGO	REFERENCIA	ANCHO	CANTIDAD	UNID. MEDIDA	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
8461	LYCRA PESADA NEGRO	1,60	19,35	KGS	12,08	233,75
0137	SAFARI CREMA	2,70	50,00	MTS	3,90	195,00
0490	VELO LLANO BLANCO	2,80	100,00	MTS	1,27	127,00
0491	VELO LLANO CREMA	2,80	100,00	MTS	1,27	127,00
5201	VELO LLANO ORO	2,80	100,00	MTS	1,65	165,00

5 Pzs. Total MTS: 350,00 Total KGS: 19,35

SUBTOTAL	% DSCOTO	VALOR DSCOTO	BASE GRAVADA IVA 0%	IVA 0%	BASE GRAVADA IVA 12%	IVA 12%	TOTAL USDS
847,75	0,00	0,00	0,00		847,75	101,73	949,48

SON: NOVECIENTOS CUARENTA Y NUEVE con 48/100 XXXXXXXXXXXXXXXXX

NOTA:
 • ESTA FACTURA SE ASIMILA PARA TODOS LOS EFECTOS A UNA LETRA DE CAMBIO, SEGUN LO ESTABLECIDO EN EL ART. 184 DEL CODIGO DE COMERCIO. EL COMPRADOR SE COMPROMETE A CANCELAR ESTA FACTURA EN DOLARES, MEDIANTE CHEQUE CRUZADO A NOMBRE DE "CORTYVIS CIA. LTDA." O PAPELETA DE DEPOSITO AL MISMO NOMBRE EN CASO DE ATRASO EN EL PAGO. NOS RESERVAMOS EL DERECHO DE FACTURAR INTERESES DE MORA.
 • LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR.
 • SALIDA LA MERCADERIA NO SE ACEPTA DEVOLUCIONES

CORTYVIS Cia. Ltda.
CORTYVIS

[Firma manuscrita]

" CORTYVIS CIA. LTDA. "

ORIGINAL: Destinatario - Terc. COPIA: Emisor
 2da. COPIA: Sin Derecho a Credito Tributario

FIRMA DEL CLIENTE

RECIBI CONFORME

VALIDO PARA SU EMISION HASTA 11/NOVIEMBRE/2014

CONTABILIZADO

CORTYVIS CIA. LTDA. / AV. 9 DE AGOSTO 536 Y CALDERON / QUITO - ECUADOR / TEL: 282-1792 282-0354 282-0355 / FAX: 282-0357 / E-MAIL: INFO@CORTYVIS.COM.EC

"COMERCIAL AGUILAR"

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO

MATRIZ: Garcia Moreno 14.11 y Abdón Calderón (Edificio Aguilar)
Teléfono: 2976-253 * Píñas - El Oro

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 070054391900.

SERIE
17001-001-000005500

DÍA	MES	AÑO
24	03	2014

AUTORIZACIÓN S.R.L.
N° 1112506505

PROVEEDOR: Cortinas y Vidrios CORFYNIS CIA. LTDA. RUCADA: 1790548252001

DIRECCIÓN: Duchneja s.36 / Av. 9 de Agosto LUGAR: Quito

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA		
TIPO COMP. VTA. factura	NÚMERO: 001-001-000118325	FECHA DEL COMP. VTA. 14-03-2014
N° AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. 1113852644	FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA. 11-11-2013	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. 11-11-2014

AÑO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	312	Impuesto a la Renta	847,75	1%	8,48

TOTAL RETENIDO \$ 8,48

AGENTE DE RETENCIÓN: *Diano*
 CONTRIBUYENTE: _____
 ELABORADO POR: _____
 REVISADO POR: _____

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
 Fecha de Caducidad: 20 DE MAYO DEL 2014

Jésica Priscila Gutiérrez Ponce PRODUCTOS DE CONSUMO DIARIO Distribuidores de productos para limpieza de industrias MARCA RECONOCIDA KIMBERLY CLARK	OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD NOM: ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO N. COMERCIAL: COMERCIAL AGUILAR DIRECCION: AV. ABDON CALDERON 1411 Y G. MORENO R.U.C. y/o C.I. #0700643919001 LUGAR: P.I.-MS	COD. CUENTE: 00099 R.U.C. 0702539404001 F. EMISIÓN: 11 FEB 2014 VENDEADOR: FREDY BRAVO ROBLEZ VENCIM.: 2014/02/11	F. EMISIÓN: 11 FEB 2014 VENDEADOR: FREDY BRAVO ROBLEZ VENCIM.: 2014/02/11	F. EMISIÓN: 11 FEB 2014 VENDEADOR: FREDY BRAVO ROBLEZ VENCIM.: 2014/02/11	F. EMISIÓN: 11 FEB 2014 VENDEADOR: FREDY BRAVO ROBLEZ VENCIM.: 2014/02/11																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>TCULO</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>CANTIDAD</th> <th>PRECIO</th> <th>DESCTO.</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>48-JUS-250</td> <td>P.H. JUNDO SCOTT EDON, BLANCO 250 BKA</td> <td>4.00</td> <td>2.6125</td> <td>0.00</td> <td>10.45</td> </tr> <tr> <td>ES-LIL-GAL</td> <td>DESINFECTANTE AGUILAR GALON LILIGARDEN</td> <td>1.00</td> <td>4.0200</td> <td>0.00</td> <td>4.02</td> </tr> <tr> <td>48-LIQ-MZN</td> <td>JABON LIQUIDO MANZANILLA GALON</td> <td>1.00</td> <td>4.1100</td> <td>0.00</td> <td>4.11</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">TOTAL GRAVADO IVA 12 %</td> <td>18.58</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">TOTAL GRAVADO IVA 0 %</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">SUMAN</td> <td>16.58</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">IVA 12 %</td> <td>2.23</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">TOTAL \$</td> <td>20.81</td> </tr> </tbody> </table>					TCULO	DESCRIPCION	CANTIDAD	PRECIO	DESCTO.	TOTAL	48-JUS-250	P.H. JUNDO SCOTT EDON, BLANCO 250 BKA	4.00	2.6125	0.00	10.45	ES-LIL-GAL	DESINFECTANTE AGUILAR GALON LILIGARDEN	1.00	4.0200	0.00	4.02	48-LIQ-MZN	JABON LIQUIDO MANZANILLA GALON	1.00	4.1100	0.00	4.11	TOTAL GRAVADO IVA 12 %					18.58	TOTAL GRAVADO IVA 0 %					0.00	SUMAN					16.58	IVA 12 %					2.23	TOTAL \$				
TCULO	DESCRIPCION	CANTIDAD	PRECIO	DESCTO.	TOTAL																																																					
48-JUS-250	P.H. JUNDO SCOTT EDON, BLANCO 250 BKA	4.00	2.6125	0.00	10.45																																																					
ES-LIL-GAL	DESINFECTANTE AGUILAR GALON LILIGARDEN	1.00	4.0200	0.00	4.02																																																					
48-LIQ-MZN	JABON LIQUIDO MANZANILLA GALON	1.00	4.1100	0.00	4.11																																																					
TOTAL GRAVADO IVA 12 %					18.58																																																					
TOTAL GRAVADO IVA 0 %					0.00																																																					
SUMAN					16.58																																																					
IVA 12 %					2.23																																																					
TOTAL \$					20.81																																																					

CONTABILIZADO

PAGARE A LA CREDITO DE WCODI Y/O JESICA PRISCILA GUTIERREZ PONCE

20.81

TOTAL GRAVADO IVA 12 % 18.58
TOTAL GRAVADO IVA 0 % 0.00
SUMAN 16.58
IVA 12 % 2.23
TOTAL \$ 20.81

DTA: RECIBI CONFORME, SIN POSTERIOR RECLAMO ENTREGUE CONFORME RECIBI CONFORME

MATRIZ: ELOY ALFARO 612 E/ JUNIN Y JUAN MONTALVO OFICINA P.B. • TELF.: 2922438 • CEL.: 0999 647168 • MACHALA - EL ORO

(8 P. con color) bond 50, copia amarilla y verde. Numeración del 107.401 al 112.403. Fecha autorización 13.11.2013 Imprenta PENALZA y/o Horno Ruperto Fernández Aguilar • Telf.: 2966305 • R.U.C. 01912227501 APOBIZACION IP-105 Válido para su emisión hasta el 14 de NOVIEMBRE del 2014

COMERCIAL AGUILAR ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón Calderón (Edificio Aguilar) Telef. 2976-253 • Piñas - El Oro		COMPROBANTE DE RETENCIÓN OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD	R.U.C. 0700643919001 SERIE Nº 001-001-000005223		
ROVEEDOR: <i>Jésica Priscila Gutiérrez Ponce</i>		R.U.C./C.I. 0702539404001			
RECECIÓN: <i>Gov. Alvaro 612 E/ Junin y Juan Montalvo</i>		LUGAR: <i>Lochola</i>			
TOS DEL COMPROBANTE DE VENTA					
O COMP. VTA. <i>11-11-2013</i>	NUMERO: <i>001-001-000109871</i>	FECHA DEL COMP. VTA. <i>11-02-2014</i>			
AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <i>11-3876331</i>	FECHA DE IMPRESION DEL COMP. VTA. <i>14-11-2013</i>	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <i>14-11-2014</i>			
JERCIPIO FISCAL	CODIGO DE RETENCION <i>340</i>	IMPUESTO <i>Impuesto a la Renta</i>	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION <i>10.00</i>	% DE RETENCION <i>2%</i>	VALOR RETENIDO <i>0.19</i>
CONTABILIZADO					
X0 FAJARDO CARLOS MIGUEL- GRAFICAS FEJOO - RUC: 1101995130001 - AUT.3146 TELF: (07) 2976-032 5 blocks (100x2) Nº del 0005.001 AL 0005500 • Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013				TOTAL RETENIDO \$	<i>0.19</i>
AGENTE DE RETENCION		(f) CONTRIBUYENTE		ELABORADO POR	REVISADO POR
NAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN			Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014		

COMERCIAL AGUILAR		COMPROBANTE DE RETENCIÓN		R.U.C. 0700643919001	
ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO		OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		SERIE Nº 001-001-000005515	
MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón Calderón (Edificio Aguilar) Telef. 2976-253 * Piñas - El Oro				DÍA MES AÑO 28 03 2014	
				AUTORIZACIÓN S.R.I. Nº 1114559144	
PROVEEDOR: <u>Kléber Franco Sánchez Luarca</u>		R.U.C./C.I. <u>0701364173001</u>			
DIRECCIÓN: <u>teléfono 1134 en la Guayana del Valle</u>		LUGAR: <u>Guayaquil</u>			
DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA					
TIPO COMP. VTA. <u>venta</u>		NUMERO: <u>001-001-000098357</u>		FECHA DEL COMP. VTA. <u>28-03-2014</u>	
Nº AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <u>1114038537</u>		FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA. <u>13-12-2013</u>		FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <u>13-12-2014</u>	
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
<u>2014</u>	<u>310</u>	<u>Impuesto a la Renta.</u>	<u>3,00</u>	<u>1%</u>	<u>0,03</u>
FEJOO FAJARDO CARLOS MIGUEL-GRAFICAS FEJOO-RUC: 1101995130001-AUT.3146 TELF: (07)2976-032 5 blocks (100x2) Nº del 0005.501 AL 0006.000 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013				TOTAL RETENIDO \$	<u>0,03</u>
(r) AGENTE DE RETENCIÓN		(r) CONTRIBUYENTE		ELABORADO POR	REVISADO POR
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN				Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014	

COMERCIAL AGUILAR		COMPROBANTE DE RETENCIÓN		R.U.C. 0700643919001	
ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO		OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		SERIE Nº 001-001-000005515	
MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón Calderón (Edificio Aguilar) Telef. 2976-253 * Piñas - El Oro				DÍA MES AÑO 03 03 2014	
				AUTORIZACIÓN S.R.I. Nº 1112508605	
PROVEEDOR: <u>Raquel Marcela Aguilar Vega</u>		R.U.C./C.I. <u>0701140626001</u>			
DIRECCIÓN: <u>Sucre St y Juan Leon</u>		LUGAR: <u>Piñas</u>			
DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA					
TIPO COMP. VTA. <u>Factura</u>		NUMERO: <u>001-001-00000231</u>		FECHA DEL COMP. VTA. <u>03-03-2014</u>	
Nº AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <u>1113424114</u>		FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA. <u>27-08-2013</u>		FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <u>27-08-2014</u>	
EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
<u>2014</u>	<u>303</u>	<u>Impuesto a la Renta</u>	<u>125,00</u>	<u>10%</u>	<u>12,50</u>
	<u>725</u>	<u>Impuesto al Valor Agregado</u>	<u>15,00</u>	<u>100%</u>	<u>15,00</u>
FEJOO FAJARDO CARLOS MIGUEL-GRAFICAS FEJOO-RUC: 1101995130001-AUT.3146 TELF: (07)2976-032 5 blocks (100x2) Nº del 0005.001 AL 0005.500 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013				TOTAL RETENIDO \$	<u>27,50</u>
(r) AGENTE DE RETENCIÓN		(r) CONTRIBUYENTE		ELABORADO POR	REVISADO POR
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN				Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014	



El Barata S.A.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL # 136 Feb/98

PRINCIPAL:
10 de Agosto 933 entre S de Marzo y L. de Garacitos
Telefa.: 2328978 - 2327262 - 2329516 - 2329517 - 2322207 - Fax: 2328977
SUCURSAL:
Aguirre 406 entre Chile y Chimborazo
2321957 - 2321958 - 2532279 - Fax: 2532418

R.U.C.	0990974144001
FACTURA	
S-001-001-00 0095735	
AUT. SRI:	1113814309

FECHA DE AUTORIZACIÓN: 04-NOVIEMBRE-2013

Sr (es): Comercial Aguilar R.U.C./C.I. 0700643919001
 DIRECCIÓN: Cauca, Av. Moreno 7, Pk. C. Calderón TELÉFONO: 976253
 FECHA EMISIÓN: Febrero 4/2014 GUÍA DE REMISIÓN: 68137

CANT.	DESCRIPCIÓN	FF.	P. UNITARIO	V. TOTAL
60	Crespolina est. CONTABILIZADO		298	17880
15	Sotú lino		225	3375
15	Poly cotton		298	4470
15	Pep. lino Hava		298	4470
2740	Dillo alivado CAFE Popelina. W/FINSE		456	12495
29	crpe rotundo		209	6061
11080	lyca rosca $15+15+15+16+15+15+19,80$		289	32022
1320	Tul sbuina		835	11022

VÁLIDO PARA SU EMISIÓN HASTA 04-NOVIEMBRE-2014

Firma Autorizada	Recibí Conforme
------------------	-----------------

GUERRERO MEDINA DIANA LEONOR
 •RUC.0918234444001 Autorización 7001
 •50B. 50X3 DEL 94851 AL 97350

Original: Adquirente Tera. Copia: Emisor Zds. Copia: S.R.I.

SUBTOTAL 12%	
SUBTOTAL 0%	
DESCUENTO	
SUBTOTAL	912,95
IVA 12%	110,16
VALOR TOTAL	1023,11

COMERCIAL "AGUILAR"

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO

MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón
 Calderón (Edificio Aguilar)
 Telef. 2976-253 • Piñas - El Oro

COMPROBAN DE RETENCIÓN

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 0700643919

SERIE Nº 001-001-000005221

DÍA	MES	AÑO
04	02	2014

AUTORIZACIÓN S.R.I.
 Nº 1112508605

PROVEEDOR: El Barata S.A. R.U.C./C.I.
 DIRECCIÓN: 10 de Agosto 933 entre S de marzo y LUGAR: Cauca

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA		
TIPO COMP. VTA. <u>Facturo</u>	NUMERO: <u>001-001-000095735</u>	FECHA DEL COMP. VTA. <u>04-02-2014</u>
Nº AUTORIZACIÓN DEL COMP. VTA. <u>1113814309</u>	FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP. VTA. <u>04-11-2013</u>	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP. VTA. <u>01-11-2014</u>

EJERCICIO FISCAL	CODIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	312	Impuesto a la renta	917,95	9,78	9,78

3100 FAJARDO CARLOS MIGUEL- GRAFICAS FELJOO- RUC: 1101995130001- AUT:3146 TELF: (07) 2976-032
 5 blocks (100x7) Nº del 0005.001 AL 0005500 * Fecha de Autorización: 26 - Mayo - 2013

TOTAL RETENIDO \$ 9,78

		<u>Diana</u>	CONTABILIZADO
(i) AGENTE DE RETENCIÓN	(i) CONTRIBUYENTE	ELABORADO POR	REVISADO POR

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO DEL 2014



Sr. MUÑOZ BORRERO SAÚL LEONARDO
 Dirección Matriz y Establecimiento: 18 de Noviembre 10-18 y Azuay y Miguel Riofrío • Telefax: (07) 2578631
 Loja - Ecuador
 Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102741590001
 002-002- Nº 00003710
 Nº AUT. SRI: 1114214030

200003710

CLIENTE : AGUILAR ROMERO ILDEFONSO MARIA
 RUC/C.I. : 0700643919001
 FECHA: 30-Abr-2014
 VENDEDOR: PAULINA ALEXAND
 DIRECCION: GARCIA MORENO Y ABDON CALDERON
 GUIA DE REMISION:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CAN	TIT	NºPZ	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
PONGEE	PONGEE LLANO <small>200 20 120 120 20 120</small>		277-6255	0	208.000	3.03725	631.75

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 1100495322001
 AUT. Nº: 1148 • Del 003601 al 004300 • FECHA AUT.: 22/ENERO/2014 • Válido hasta: 22/ENERO/2015

Toda mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador

SON: SETECIENTOS OCHO. 56/100 DOLARES

TOTAL: 631.75
 SUB FLETE: 1.00
 TARIFA OZ: 0.00
 IVA: 75.61
 TOTAL: 708.56

Banco: _____
 CTA. CTE.: _____

CONDICIONES DE PAGO

Días	Fecha de Vencimiento	Valor Cheque
30	30-May-2014	236.19
60	29-Jun-2014	236.19
90	29-Jul-2014	236.18
TOTAL		708.56

 Firma Autorizada

 Recibí Conforme

ORIGINAL: ADQUIRENTE
 1ra COPIA: EMISOR
 2da COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

COMERCIAL AGUILAR
 ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO
 MATRIZ: García Moreno 14-11 y Abdón
 Cedeón (Edificio Aguilar)
 Telf: 2078-253 Pinar - El Oro

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C. 070064391900-
 SERIE # 00-001 000005525
 DIA 30 MES 04 AÑO 2014
 AUTORIZACIÓN S.R.L. N° 1112504876

PROVEEDOR: Muñoz Barrera Saúl Leonardo R.U.C. 1102741590001
 DIRECCIÓN: 18 de Noviembre 10-10 y Azuay LUGAR: Loja

DATOS DEL COMPROBANTE DE VENTA

TIPO COMP VTA factura	NÚMERO 002-002-000005710	FECHA DEL COMP VTA 30-04-2014
IDENTIFICACIÓN DEL COMP VTA 1114214000	FECHA DE IMPRESIÓN DEL COMP VTA 22-01-2014	FECHA DE CADUCIDAD DEL COMP VTA 22-01-2015

CÓDIGO FISCAL	CÓDIGO DE RETENCIÓN	IMPUESTO	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	312	Impuesto a la Renta	631,75	1%	6,32
	310	Impuesto a la Renta	1,00	1%	0,01
TOTAL RETENCIONES \$					6,33

EMISOR: PABLO CARLOS MORALES GARCIA PABLO CARLOS MORALES GARCIA PABLO CARLOS MORALES GARCIA
 S. R. L. PABLO CARLOS MORALES GARCIA PABLO CARLOS MORALES GARCIA PABLO CARLOS MORALES GARCIA
 Fecha de Emisión: 22-04-2014

AGENTE DE RETENCIÓN: Diana
 CONTRAENTE: [Blank]
 EMISOR: [Blank]

ORIGINAL: EMISOR PABLO CARLOS MORALES GARCIA S. R. L. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN
 Fecha de Caducidad: 22 DE MAYO DEL 2015

"COMERCIAL AGUILAR" R.U.C. 0700643918001
FACTURA
 ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO
 MATRIZ: Carlos Moreno 14 11 V. Apart. Colón
 Edificio Aguila - Tel: 2926253 - Píñas - El Oro N° 001-001-000000265
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Se (es) Eduardo Ceval
 R.U.C. o CI
 Dirección La Suseya
 Lugar: Piñas Telef.

AUTORIZACION S.I.L. N° 1112508805
 PERIODO: 03 | 01 | 2014
 GRANICAR FELICIO RUC 110195110001
 AUT. 0149 Tel: (07) 1976-012 - 50 líneas
 (100%) N° 0017-901 al 0002-900
 Fecha de Autorización: 24 - Marzo - 2014

CANT.	DESCRIPCION	CANT.	IMPORTE
20	frutillas 100g Tovadorai	1,34	26,85

CONTABILIZADO

COPIA DE REMISION N° TOTAL GRAVADO IVA 0 %
 TOTAL GRAVADO IVA %

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR
 SUBTOTAL \$ 26,85
 DESCUENTO \$
 IMPUESTO IVA 12% \$ 3,22
TOTAL \$ 30,07

RECIBI CONFIRME ESTABLE CONFIRME
 Fecha de Caducidad: 20 DE MAYO del 2014

"COMERCIAL AGUILAR" R.U.C. 0700643918001
FACTURA
 ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO
 MATRIZ: Carlos Moreno 14 11 V. Apart. Colón
 Edificio Aguila - Tel: 2926253 - Píñas - El Oro N° 001-001-000000516
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Se (es) Veronica Corpas V.
 R.U.C. o CI 01049934520
 Dirección
 Lugar: Piñas Telef.

AUTORIZACION S.I.L. N° 1111263805
 PERIODO: 11 | 02 | 2014
 GRANICAR FELICIO RUC 110195110001
 AUT. 0149 Tel: (07) 1976-012 - 50 líneas
 (100%) N° 0017-901 al 0002-900
 Fecha de Autorización: 24 - Marzo - 2014

CANT.	DESCRIPCION	CANT.	IMPORTE
1	toalla Ben G Largo	50,20	50,20

CONTABILIZADO

COPIA DE REMISION N° TOTAL GRAVADO IVA 0 %
 TOTAL GRAVADO IVA %

ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR
 SUBTOTAL \$ 50,20
 DESCUENTO \$
 IMPUESTO IVA 12% \$ 6,02
TOTAL \$ 56,22

RECIBI CONFIRME ESTABLE CONFIRME
 Fecha de Caducidad: 25 DE MAYO del 2014

"COMERCIAL AGUILAR" R.U.C. 0700643916001

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO
 MATRIZ: García Moreno 1111 y Avenida Salcedo
 Edificio Aguilar - Tel: 2475 253 - Pinar del Río N° 001-001-000000653
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Si (es) Consumidor final

R.U.C. O.C.I. _____

Dirección _____

Lugar Pinar Tel: _____

CANT.	DESCRIPCION	P.U.	T.P.U.
5	visilla fina	3,32	26,56
CONTABILIZADO			
GUÍA DE REMISION N°		TOTAL GRAVADO I.V.A.	0 %
		TOTAL GRAVADO I.V.A.	%
ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR		SUBTOTAL	\$ 26,56
		DESCUENTO	\$
Diana		IMPUESTO I.V.A. 12%	3,19
RECIBI CONFORME ENTREGUE CONFORME		TOTAL	\$ 27,75

Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO del 2014

"COMERCIAL AGUILAR" R.U.C. 0700643916001

ILDEFONSO MARIA AGUILAR ROMERO
 MATRIZ: García Moreno 1111 y Avenida Salcedo
 Edificio Aguilar - Tel: 2475 253 - Pinar del Río N° 001-001-000000419
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Si (es) Comercial Roger

R.U.C. O.C.I. _____

Dirección García Moreno

Lugar Pinar Tel: 2475-137

CANT.	DESCRIPCION	P.U.	T.P.U.
13 1/2	casimir Jean Carlier	7,50	201,25
4 1/2	lino Camba	3,47	15,64
30	Recallas PERCENTAJE 100% PLAZADO		6,30
7 1/2	Roll Cordado	11,90	89,25
GUÍA DE REMISION N°		TOTAL GRAVADO I.V.A.	0 %
		TOTAL GRAVADO I.V.A.	%
ORIGINAL CLIENTE - COPIA EMISOR		SUBTOTAL	\$ 212,50
		DESCUENTO	\$
Diana		IMPUESTO I.V.A. 12%	25,50
RECIBI CONFORME ENTREGUE CONFORME		TOTAL	\$ 238,00

Fecha de Caducidad: 26 DE MAYO del 2014

Comercial Roger

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

R.U.C. 0702516502001

Factor Abdon Cruz - Sede: Loja
Dre. Jón Maza y Espal, García Muñoz s/n y Juan
José López
01 2977-137 - Píñas - El Oro

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

IMPORTE TOTAL DE LA OPERACIÓN

27 01 2014

Señor (a) Idelfonso María Aguilar Romero

R.U.C. (C) 0700643019001

Dirección Gallo, Moreno 24-21 y Abdon Calderín

Tipo de Contrato de Venta Factora N° Comp. Venta

Fecha Emisión Comprob. de Venta N° Aut. Factora

AUTORIZACIÓN S.R.L.
N° 1113018237

SEDE: PUERTO RICO
SISTEMA FISCAL: RUC 11025165000
RUC: 07025165000-2
CÓDIGO: 07025165000-2
Fecha de Admisión: 22 de febrero del 2014

PERÍODO FISCAL	BASE IMPONIBLE (PARA LA RETENCIÓN)	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	212,50	1 le Roto	312	1%	2,13

TOTAL RETENIDO USD \$ 2,13

AGENTE DE RETENCIÓN

CONTRIBUYENTE

CRÓNICAL, Sujeto Puerto Rico - COPSA Agencia de Retención

Fecha de Caducidad: 22 de febrero del 2014

SRI		FORMULARIO 103		DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA										No. 75215481														
RESOLUCIÓN N° MAC-DGERCGC13-00881																												
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN														IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO														
101	MES	01												102	AÑO	2	0	1	4	104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE							
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)														202 RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS														
201	RUC	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	1	A G U I L A R O M E R O I L D E F O N S O													
DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA																												
POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAÍS																												
EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE SUPERA O NO LA BASE DESGRAVADA														BASE IMPONIBLE		VALOR RETENIDO												
SERVICIOS														302	+	923,61	352	+										
HONORARIOS PROFESIONALES														303	+		353	+										
PREDOMINA EL INTELLECTO														304	+		354	+										
PREDOMINA MANO DE OBRA														307	+		357	+										
UTILIZACIÓN O APROVECHAMIENTO DE LA IMAGEN O RENOMBRE														308	+		358	+										
PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN														309	+		359	+										
TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PÚBLICO O PRIVADO DE CARGA														310	+	1,15	360	+	0,01									
A TRAVÉS DE LIQUIDACIONES DE COMPRA (NIVEL CULTURAL O RUSTICIDAD)														311	+		361	+										
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL														312	+	4.705,62	362	+	47,07									
POR REGALÍAS, DERECHOS DE AUTOR, MARCAS, PATENTES Y SIMILARES														314	+		364	+										
ARRENDAMIENTO														319	+		369	+										
MERCANTIL														319	+		369	+										
BIENES INMUEBLES														320	+		370	+										
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)														322	+		372	+										
RENDIMIENTOS FINANCIEROS														323	+		373	+										
DIVIDENDOS														324	+		374	+										
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES														325	+		375	+										
VENTA DE COMBUSTIBLES														327	+		377	+										
A COMERCIALIZADORAS														327	+		377	+										
A DISTRIBUIDORES														328	+		378	+										
COMPRA LOCAL DE BANANO A PRODUCTOR														No. Cajas transferidas	510	329	+	379	+									
IMPUESTO A LA ACTIVIDAD BANANERA PRODUCTOR - EXPORTADOR														No. Cajas transferidas	520	330	+	380	+									
PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN														332	+													
OTRAS RETENCIONES														340	+		390	+										
APLICABLES EL 1%														340	+		390	+										
APLICABLES EL 2%														341	+		391	+										
APLICABLES EL 8%														342	+		392	+										
APLICABLES A OTROS PORCENTAJES														344	+		394	+										
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS														349	=	5.630,38	399	=	47,08									
POR PAGOS AL EXTERIOR																												
CON CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN														401	+		451	+										
INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS														411	+		461	+										
SIN CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN														413	+		463	+										
INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS														413	+		463	+										
DIVIDENDOS														415	+		465	+										
OTROS CONCEPTOS														429	+		479	+										
A PARAÍSO FISCAL O REGIMENES FISCALES PREFERENTES														431	+		481	+										
INTERESES														431	+		481	+										
DIVIDENDOS														433	+		483	+										
OTROS CONCEPTOS														439	+		489	+										
PAGOS AL EXTERIOR NO SUJETOS A RETENCIÓN														440	+													
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR														497	=		498	=										
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA														CAMPOS 399+498		499	=	47,08										
PAGO PREVIO (Informativo)																890												
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)																												
INTERÉS		897	USD	IMPUESTO		898	USD	MULTA		899	USD																	
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)																880	USD											
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)																												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR														499-898		902	+	47,08										
INTERÉS POR MORA																903	+											
MULTA																904	+											
TOTAL PAGADO																999	=	47,08										
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO																905	USD	47,08										
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO																907	USD											
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES														DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS														
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No																							
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD																					
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)																												
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL														FIRMA CONTADOR														
NOMBRE :														NOMBRE :														
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	199	RUC No.	0	7	0	6	1	0	0	6	2	6	0	0	1

SRI		FORMULARIO 103		DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA				No. 79458155																																	
RESOLUCIÓN N° MAC-DGERCGC13-00881																																									
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO																																									
101	MES	2						102	AÑO	2	0	1	4	104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE																										
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)																																									
201	RUC	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	1	202	RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	A	G	U	I	L	A	R	O	M	E	R	O	I	L	D	E	F	O	N	S	O				
DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA																																									
POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAÍS																																									
EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE SUPERA O NO LA BASE DESGRAVADA																																									
		302	+					923,61	352	+																															
SERVICIOS	HONORARIOS PROFESIONALES	303	+					125,00	353	+																											12,50				
	PREDOMINA EL INTELLECTO	304	+						354	+																															
	PREDOMINA MANO DE OBRA	307	+						357	+																															
	UTILIZACIÓN O APROVECHAMIENTO DE LA IMAGEN O RENOMBRE	308	+						358	+																															
	PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	309	+					35,00	359	+																											0,35				
	TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PÚBLICO O PRIVADO DE CARGA	310	+					3,00	360	+																											0,03				
A TRAVÉS DE LIQUIDACIONES DE COMPRA (NIVEL CULTURAL O RUSTICIDAD)		311	+						361	+																															
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL		312	+					3.932,67	362	+																												39,33			
POR REGALÍAS, DERECHOS DE AUTOR, MARCAS, PATENTES Y SIMILARES		314	+						364	+																															
ARRENDAMIENTO	MERCANTIL	319	+						369	+																															
	BIENES INMUEBLES	320	+						370	+																															
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		322	+						372	+																															
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		323	+						373	+																															
DIVIDENDOS		324	+						374	+																															
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES		325	+						375	+																															
VENTA DE COMBUSTIBLES	A COMERCIALIZADORAS	327	+						377	+																															
	ADISTRIBUIDORES	328	+						378	+																															
COMPRA LOCAL DE BANANO A PRODUCTOR No. Cajas transferidas		510							329	+																															
IMPUESTO A LA ACTIVIDAD BANANERA PRODUCTOR - EXPORTADOR No. Cajas transferidas		520							330	+																															
PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN										332	+																														
OTRAS RETENCIONES	APLICABLES EL 1%	340	+						390	+																															
	APLICABLES EL 2%	341	+						391	+																															
	APLICABLES EL 8%	342	+						392	+																															
	APLICABLES A OTROS PORCENTAJES	344	+						394	+																															
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS										349	=				5.019,28	399	=																							52,21	
POR PAGOS AL EXTERIOR																																									
CON CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN										401	+																														
SIN CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN	INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS	411	+						461	+																															
	INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS	413	+						463	+																															
	DIVIDENDOS	415	+						465	+																															
	OTROS CONCEPTOS	429	+						479	+																															
A PARAÍSO FISCAL O REGIMENES FISCALES	INTERESES	431	+						481	+																															
	DIVIDENDOS	433	+						483	+																															
PREFERENTES	OTROS CONCEPTOS	439	+						489	+																															
PAGOS AL EXTERIOR NO SUJETOS A RETENCIÓN										440	+																														
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR										497	=																														
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA										CAMPOS 399+498										499	=																		52,21		
PAGO PREVIO (Informativo)																				890																					
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)																																									
INTERÉS		897	USD	IMPUESTO		898	USD	MULTA		899	USD																														
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL. (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)																				880	USD																				
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)																																									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										499-898										902	+																			52,21	
INTERÉS POR MORA																				903	+																				
MULTA																				904	+																				
TOTAL PAGADO																				999	=																				52,21
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO																				905	USD											52,21									
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO																				907	USD																				
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES										DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS																															
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No																																				
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD																																		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I)																																									
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL										FIRMA CONTADOR																															
NOMBRE :										NOMBRE :																															
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	1	199	RUC No.	0	7	0	5	1	0	0	6	2	6	0	0	1												

SRI		FORMULARIO 103		DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA				No. 81293120		
RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCG13-00881										
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO										
101	MES	3						102	AÑO	2 0 1 4
		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE								
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)										
201	RUC	0 7 0 0 6 4 3 9 1 9 0 0 1						202	RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	A G U I L A R O M E R O I L D E F O N S O
DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA										
POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAÍS										
				BASE IMPONIBLE		VALOR RETENIDO				
EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE SUPERA O NO LA BASE DESGRAVADA				302	+	923,61	352	+		
SERVICIOS	HONORARIOS PROFESIONALES			303	+	405,00	353	+	40,50	
	PREDOMINA EL INTELLECTO			304	+		354	+		
	PREDOMINA MANO DE OBRA			307	+		357	+		
	UTILIZACIÓN O APROVECHAMIENTO DE LA IMAGEN O RENOMBRE			308	+		358	+		
	PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN			309	+	35,00	359	+	0,35	
TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PÚBLICO O PRIVADO DE CARGA			310	+	35,00	360	+	0,35		
A TRAVÉS DE LIQUIDACIONES DE COMPRA (NIVEL CULTURAL O RUSTICIDAD)				311	+		361	+		
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL				312	+	8.027,69	362	+	80,28	
POR REGALÍAS, DERECHOS DE AUTOR, MARCAS, PATENTES Y SIMILARES				314	+		364	+		
ARRENDAMIENTO	MERCANTIL			319	+		369	+		
	BIENES INMUEBLES			320	+		370	+		
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				322	+		372	+		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS				323	+		373	+		
DIVIDENDOS				324	+		374	+		
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES				325	+		375	+		
VENTA DE COMBUSTIBLES	A COMERCIALIZADORAS			327	+		377	+		
	A DISTRIBUIDORES			328	+		378	+		
COMPRALOCAL DE BANANO A PRODUCTOR No. Cajas transferidas 510				329	+		379	+		
IMPUESTO A LA ACTIVIDAD BANANERA PRODUCTOR - EXPORTADOR No. Cajas transferidas 520				330	+		380	+		
PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN				332	+					
OTRAS RETENCIONES	APLICABLES EL 1%			340	+		390	+		
	APLICABLES EL 2%			341	+		391	+		
	APLICABLES EL 8%			342	+		392	+		
	APLICABLES A OTROS PORCENTAJES			344	+		394	+		
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS				349	=	9.426,30	399	=	121,48	
POR PAGOS AL EXTERIOR										
CON CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN				401	+		451	+		
SIN CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN	INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS			411	+		461	+		
	INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS			413	+		463	+		
	DIVIDENDOS			415	+		465	+		
	OTROS CONCEPTOS			429	+		479	+		
A PARAÍSO FISCAL O REGIMEN FISCAL PREFERENTE	INTERESES			431	+		481	+		
	DIVIDENDOS			433	+		483	+		
OTROS CONCEPTOS			439	+		489	+			
PAGOS AL EXTERIOR NO SUJETOS A RETENCIÓN				440	+					
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR				497	=		498	=		
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA				CAMPOS 399+498		499	=		121,48	
PAGO PREVIO (Informativo)						890				
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)										
INTERÉS		897	USD	IMPUESTO		898	USD	MULTA		
						899	USD			
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)						880	USD			
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)										
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						499-898	902	+	121,48	
INTERÉS POR MORA							903	+		
MULTA							904	+		
TOTAL PAGADO							999	=	121,48	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							905	USD	121,48	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							907	USD		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES							DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			
908	N/C No	910		N/C No	912		N/C No			
909	USD	911		USD	913		USD	915		
								915		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.)										
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL					FIRMA CONTADOR					
NOMBRE :					NOMBRE :					
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0 7 0 0 6 4 3 9 1 9 0 0 1						199	RUC No.	0 7 0 0 6 4 3 9 1 9 0 0 1

SRI		FORMULARIO 103		DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA										No. 83152698														
RESOLUCIÓN N° MAC-DGERGCG13-00881																												
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN														IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO														
101	MES													102	AÑO	2	0	1	4	104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE							
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)														202 RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS														
201	RUC	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	1	A G U I L A R O M E R O I L D E F O N S O													
DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA																												
POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAÍS																												
														BASE IMPONIBLE				VALOR RETENIDO										
EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE SUPERA O NO LA BASE DESGRAVADA														302	+		923,61	352	+									
SERVICIOS	HONORARIOS PROFESIONALES													303	+		353	+										
	PREDOMINA EL INTELLECTO													304	+		354	+										
	PREDOMINA MANO DE OBRA													307	+		357	+										
	UTILIZACIÓN O APROVECHAMIENTO DE LA IMAGEN O RENOMBRE													308	+		358	+										
	PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN													309	+	35,00	359	+	0,35									
	TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PÚBLICO O PRIVADO DE CARGA													310	+	22,00	360	+	0,22									
A TRAVÉS DE LIQUIDACIONES DE COMPRA (NIVEL CULTURAL O RUSTICIDAD)														311	+		361	+										
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL														312	+	2.244,51	362	+	22,45									
POR REGALÍAS, DERECHOS DE AUTOR, MARCAS, PATENTES Y SIMILARES														314	+		364	+										
ARRENDAMIENTO	MERCANTIL													319	+		369	+										
	BIENES INMUEBLES													320	+		370	+										
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)														322	+		372	+										
RENDIMIENTOS FINANCIEROS														323	+		373	+										
DIVIDENDOS														324	+		374	+										
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES														325	+		375	+										
VENTA DE COMBUSTIBLES	A COMERCIALIZADORAS													327	+		377	+										
	A DISTRIBUIDORES													328	+		378	+										
COMPRA LOCAL DE BANANO A PRODUCTOR No. Cajas transferidas 510														329	+		379	+										
IMPUESTO A LA ACTIVIDAD BANANERA PRODUCTOR - EXPORTADOR No. Cajas transferidas 520														330	+		380	+										
PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN														332	+													
OTRAS RETENCIONES	APLICABLES EL 1%													340	+		390	+										
	APLICABLES EL 2%													341	+		391	+										
	APLICABLES EL 8%													342	+		392	+										
	APLICABLES A OTROS PORCENTAJES													344	+		394	+										
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS														349	=	3.225,12	399	=	23,02									
POR PAGOS AL EXTERIOR																												
CON CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN																												
SIN CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN	INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS													401	+		451	+										
	INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS													413	+		463	+										
	DIVIDENDOS													415	+		465	+										
	OTROS CONCEPTOS													429	+		479	+										
A PARAÍSO FISCAL O REGIMEN FISCAL PREFERENTE	INTERESES													431	+		481	+										
	DIVIDENDOS													433	+		483	+										
OTROS CONCEPTOS													439	+		489	+											
PAGOS AL EXTERIOR NO SUJETOS A RETENCIÓN														440	+													
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR														497	=		498	=										
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA														CAMPOS 399+498				499	=	23,02								
PAGO PREVIO (Informativo)														890														
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)																												
INTERÉS		897	USD	IMPUESTO		898	USD	MULTA		899	USD																	
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL. (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)														880				USD										
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)																												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR														499-898				902	+	23,02								
INTERÉS POR MORA																		903	+									
MULTA																		904	+									
TOTAL PAGADO																		999	=	23,02								
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO																		905	USD	23,02								
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO																		907	USD									
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES														DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS														
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No																							
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD																					
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I)																												
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL														FIRMA CONTADOR														
NOMBRE :														NOMBRE :														
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9			199	RUC No.	0	7	0	5	1	0	0	6	2	6	0	0	1



FORMULARIO 104

RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCCG13-00881

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. 78083071

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

Grid for identification data including month (01), year (2014), and form number.

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

Grid for taxpayer identification including RUC (07006439190001) and name (AGUILAR ROMERO ILEFONS O).


Table with 4 columns: Description, Valor Bruto, Valor Neto, and Impuesto Generado. Rows include Ventas Locales, Ventas de Activos Fijos, Exportaciones, and Totals.

Table for 'LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES' with 6 columns: Total Transf. Gravadas 12% a Contado, Total Transf. Gravadas 12% a Crédito, Total Impuesto Generado, Impuesto a Liquidar del Mes Anterior, Impuesto a Liquidar en Este Mes, and Total Impuesto a Liquidar en Este Mes.

Table with 4 columns: Description, Valor Bruto, Valor Neto, and Impuesto Generado. Rows include Adquisiciones y Pagos, Importaciones, and Totals.

Table for 'CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO' with 2 columns: Factor de Proporcionalidad (563) and Crédito Tributario (570,46).

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO														
IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)										601	=	132,02		
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 es menor que cero)										602	=	0		
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 615 de la declaración del período anterior)									605	(-)	0		
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior)									607	(-)	0		
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO										609	(-)	0		
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA)										611	+	0		
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)										612	+	0		
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES										613	+	0		
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES									615	=	0		
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS									617	=	0		
SUBTOTAL A PAGAR Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0										619	=	132,02		
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)										621	+	0		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621)										699	=	132,02		
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO														
RETENCIÓN DEL 30%										721	+	2,50		
RETENCIÓN DEL 70%										723	+	0		
RETENCIÓN DEL 100%										725	+	0		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725)										799	=	2,50		
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799)										859	=	134,52		
PAGO PREVIO (Informativo)										890				
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)														
INTERÉS	897	USD	0	IMPUESTO	898	USD	0	MULTA	899	USD	0			
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)										890	USD	0		
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)														
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										859-898	902	+	134,52	
INTERÉS POR MORA										903	+	0		
MULTA										904	+	0		
TOTAL PAGADO										999	=	134,52		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										905	USD	134,52		
MEDIANTE COMPENSACIONES										906	USD	0		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										907	USD	0		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES							
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.					
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD					
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)														
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL					FIRMA CONTADOR									
NOMBRE :					NOMBRE :									
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	9				
199	RUC No.	0	7	0	5	1	0	0	6	2	6	0	0	1

 FORMULARIO 104 RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCCG13-00881	DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		No. <input type="text" value="79453178"/>

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

101	MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	102	AÑO	2014	104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
-----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	------	-----	--------------------------------

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201	RUC	0	7	0	0	6	4	3	9	1	9	0	0	1	202	RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	A G U I L A R R O M E R O I L D E F O N S O	
-----	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	----------------------------------------------	---------------------------------------------	--


RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA	VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NIC)		IMPUESTO GENERADO				
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 12%	401	+	6.355,44	411	+	6.355,44	421	+	762,85
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 12%	402	+	0	412	+	0	422	+	0
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	403	+	0	413	+	0			
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	404	+	0	414	+	0			
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	405	+	0	415	+	0			
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO	406	+	0	416	+	0			
EXPORTACIONES DE BIENES	407	+	0	417	+	0			
EXPORTACIONES DE SERVICIOS	408	+	0	418	+	0			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	=	6.355,44	419	=	6.355,44	429	=	762,85
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O EXENTAS DE IVA	431	+	0	441		0			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				442		0			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				443		0	453		0
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	434	+	0	444		0	454		0

LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES


TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO Trasládese campo 429	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR (Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES (Mínimo 12% del campo 480)	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES (482 - 484)	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES SUMAR 483 + 484
480	6.355,44	481	0	482	762,85	483
						484
						485
						489
						762,85

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA	VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NIC)		IMPUESTO GENERADO				
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	500	+	4.131,83	510	+	4.131,83	520	+	495,82
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FUJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	501	+	0	511	+	0	521	+	0
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)	502	+	0	512	+	0	522	+	0
IMPORTACIONES DE SERVICIOS GRAVADOS TARIFA 12%	503	+	0	513	+	0	523	+	0
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 12%	504	+	0	514	+	0	524	+	0
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FUJOS GRAVADOS TARIFA 12%	505	+	0	515	+	0	525	+	0
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	506	+	0	516	+	0			
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 0%	507	+	0	517	+	0			
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE	508	+	0	518	+	0			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	=	4.131,83	519	=	4.131,83	529	=	495,82
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA	531	+	0	541		0			
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAGO DE IVA	532	+	0	542		0			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				543		0			
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)				544		0	554		0
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	535	+	0	545		0	555		0
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO					(411+412+415+416+417+418) / 419	563			1
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)					(520+521+523+524+525) x 563	564	=		495,82

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO											
IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)											
								601	=	266,83	
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 es menor que cero)											
								602	=	0	
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 615 de la declaración del período anterior)										
								605	(-)	0	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior)										
								607	(-)	0	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO											
								609	(-)	0	
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA)											
								611	+	0	
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)											
								612	+	0	
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES											
								613	+	0	
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES										
								615	=	0	
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS										
								617	=	0	
SUBTOTAL A PAGAR Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0											
								619	=	266,83	
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)											
								621	+	0	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621)											
								699	=	266,83	
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO											
RETENCIÓN DEL 30%											
								721	+	20,73	
RETENCIÓN DEL 70%											
								723	+	2,94	
RETENCIÓN DEL 100%											
								725	+	15,00	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725)											
								799	=	38,67	
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799)											
								859	=	305,50	
PAGO PREVIO (Informativo)											
								890			
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
INTERÉS	897	USD	0	IMPUESTO	898	USD	0	MULTA	899	USD	0
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)											
								890	USD	0	
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 859-898											
								902	+	305,50	
INTERÉS POR MORA											
								903	+	0	
MULTA											
								904	+	0	
TOTAL PAGADO											
								999	=	305,50	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											
								905	USD	305,50	
MEDIANTE COMPENSACIONES											
								906	USD	0	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											
								907	USD	0	
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES				
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.		
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)											
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL					FIRMA CONTADOR						
NOMBRE :					NOMBRE :						
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	9	
199	RUC No.	0	7	0	5	1	0	0	6	2	
		6	0	0	0	0	0	0	0	1	

 FORMULARIO 104 RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCCG13-00881		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO				No. 81295423																																			
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN												IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO																													
101 MES: 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12												102 AÑO: 2014			104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE																										
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO												201 RUC: 07006439190001																													
202 RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS:												A G U I L A R R O M E R O I L D E F O N S O																													
RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA												VALOR BRUTO			VALOR NETO (VALOR BRUTO - NC)			IMPUESTO GENERADO																							
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 12%												401	+	6.664,17	411	+	6.664,17	421	+	799,70																					
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 12%												402	+	0	412	+	0	422	+	0																					
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO												403	+	0	413	+	0																								
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE NO DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO												404	+	0	414	+	0																								
VENTAS LOCALES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO												405	+	0	415	+	0																								
VENTAS DE ACTIVOS FUJOS GRAVADAS TARIFA 0% QUE DAN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO												406	+	0	416	+	0																								
EXPORTACIONES DE BIENES												407	+	0	417	+	0																								
EXPORTACIONES DE SERVICIOS												408	+	0	418	+	0																								
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES												409	=	6.664,17	419	=	6.664,17	429	=	799,70																					
TRANSFERENCIAS NO OBJETO O EXENTAS DE IVA												431	+	0	441		0																								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															442		0																								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															443		0	453		0																					
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)												434	+	0	444		0	454		0																					
LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES												TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES			TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES			TOTAL IMPUESTO GENERADO <small>Trasládese campo 429</small>			IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR <small>(Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)</small>			IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>(Mínimo 12% del campo 480)</small>			IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES <small>(482 - 484)</small>			TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>SUMAR 483 + 484</small>											
			6.664,17			481			0			482			799,70			483			0			484			799,70			485			0			499			799,70		
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA												VALOR BRUTO			VALOR NETO (VALOR BRUTO - NC)			IMPUESTO GENERADO																							
ADQUISICIONES Y PAGOS (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												500	+	8.410,44	510	+	8.398,04	520	+	1007,76																					
ADQUISICIONES LOCALES DE ACTIVOS FUJOS GRAVADOS TARIFA 12% (CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												501	+	0	511	+	0	521	+	0																					
OTRAS ADQUISICIONES Y PAGOS GRAVADOS TARIFA 12% (SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO)												502	+	0	512	+	0	522	+	0																					
IMPORTACIONES DE SERVICIOS GRAVADOS TARIFA 12%												503	+	0	513	+	0	523	+	0																					
IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 12%												504	+	0	514	+	0	524	+	0																					
IMPORTACIONES DE ACTIVOS FUJOS GRAVADOS TARIFA 12%												505	+	0	515	+	0	525	+	0																					
IMPORTACIONES DE BIENES (INCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 0%												506	+	0	516	+	0																								
ADQUISICIONES Y PAGOS (INCLUYE ACTIVOS FUJOS) GRAVADOS TARIFA 0%												507	+	0	517	+	0																								
ADQUISICIONES REALIZADAS A CONTRIBUYENTES RISE												508	+	0	518	+	0																								
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS												509	=	8.410,44	519	=	8.398,04	529	=	1007,76																					
ADQUISICIONES NO OBJETO DE IVA												531	+	0	541		0																								
ADQUISICIONES EXENTAS DEL PAGO DE IVA												532	+	0	542		0																								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 0% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															543		0																								
NOTAS DE CRÉDITO TARIFA 12% POR COMPENSAR PRÓXIMO MES (INFORMATIVO)															544		0	554		0																					
PAGOS NETOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)												535	+	0	545		0	555		0																					
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO <small>(411+412+415+416+417+418) / 419</small>																		563						1																	
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)																		(520+521+523+524+525) x 563			564			=			1007,76														

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO									
IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)									
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 es menor que cero)									
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR									
POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 615 de la declaración del período anterior)									
POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior)									
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO									
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA)									
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)									
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES									
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES									
POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES									
POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS									
Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0									
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION (619 + 621)									
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO									
RETENCIÓN DEL 30%									
RETENCIÓN DEL 70%									
RETENCIÓN DEL 100%									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN (721+723+725)									
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+ 799)									
PAGO PREVIO (Informativo)									
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
INTERÉS 897 USD 0 IMPUESTO 898 USD 0 MULTA 899 USD 0									
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)									
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 859-898 902 + 65,78									
INTERÉS POR MORA 903 + 0									
MULTA 904 + 0									
TOTAL PAGADO 999 = 65,78									
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 USD 65,78									
MEDIANTE COMPENSACIONES 906 USD 0									
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907 USD 0									
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES									
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS									
DETALLE DE COMPENSACIONES									
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)									
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL									
FIRMA CONTADOR									
NOMBRE :									
NOMBRE :									
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte 0 7 0 0 6 4 3 9 9 199 RUC No. 0 7 0 5 1 0 0 6 2 6 0 0 1									

 FORMULARIO 104 RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCC13-00881		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO										No. 82691915																																																																																																																																																
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN												IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO																																																																																																																																																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 2%;">101</td> <td style="width: 2%;">MES</td> <td style="width: 2%;">01</td> <td style="width: 2%;">02</td> <td style="width: 2%;">03</td> <td style="width: 2%; background-color: #f0f0f0;">04</td> <td style="width: 2%;">05</td> <td style="width: 2%;">06</td> <td style="width: 2%;">07</td> <td style="width: 2%;">08</td> <td style="width: 2%;">09</td> <td style="width: 2%;">10</td> <td style="width: 2%;">11</td> <td style="width: 2%;">12</td> </tr> </table>												101	MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 2%;">102</td> <td style="width: 2%;">AÑO</td> <td style="width: 8%;">2014</td> </tr> </table>		102	AÑO	2014	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 2%;">104</td> <td style="width: 98%;">N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE</td> </tr> </table>		104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE																																																																																																																										
101	MES	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12																																																																																																																																															
102	AÑO	2014																																																																																																																																																										
104	N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE																																																																																																																																																											
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO																																																																																																																																																												
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 2%;">201</td> <td style="width: 2%;">RUC</td> <td colspan="10">070006439190001</td> <td style="width: 2%;">202</td> <td style="width: 2%;">RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS</td> <td colspan="10">A G U I L A R R O M E R O I L D E F O N S O</td> </tr> </table>												201	RUC	070006439190001										202	RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	A G U I L A R R O M E R O I L D E F O N S O																																																																																																																																		
201	RUC	070006439190001										202	RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS	A G U I L A R R O M E R O I L D E F O N S O																																																																																																																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="4">RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA</th> <th colspan="2">VALOR BRUTO</th> <th colspan="2">VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)</th> <th colspan="2">IMPUESTO GENERADO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>401</td> <td>+</td> <td>12.512,92</td> <td>411</td> <td>+</td> <td>12.512,92</td> <td>421</td> <td>+</td> <td>1501,55</td> </tr> <tr> <td>402</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>412</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>422</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>403</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>413</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>404</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>414</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>405</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>415</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>406</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>416</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>407</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>417</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>408</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>418</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>409</td> <td>=</td> <td>12.512,92</td> <td>419</td> <td>=</td> <td>12.512,92</td> <td>429</td> <td>=</td> <td>1501,55</td> </tr> <tr> <td>431</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>441</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>442</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>443</td> <td></td> <td>0</td> <td>453</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>434</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>444</td> <td></td> <td>0</td> <td>454</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>												RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA				VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)		IMPUESTO GENERADO		401	+	12.512,92	411	+	12.512,92	421	+	1501,55	402	+	0	412	+	0	422	+	0	403	+	0	413	+	0				404	+	0	414	+	0				405	+	0	415	+	0				406	+	0	416	+	0				407	+	0	417	+	0				408	+	0	418	+	0				409	=	12.512,92	419	=	12.512,92	429	=	1501,55	431	+	0	441		0							442		0							443		0	453		0	434	+	0	444		0	454		0																		
RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA				VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)		IMPUESTO GENERADO																																																																																																																																																				
401	+	12.512,92	411	+	12.512,92	421	+	1501,55																																																																																																																																																				
402	+	0	412	+	0	422	+	0																																																																																																																																																				
403	+	0	413	+	0																																																																																																																																																							
404	+	0	414	+	0																																																																																																																																																							
405	+	0	415	+	0																																																																																																																																																							
406	+	0	416	+	0																																																																																																																																																							
407	+	0	417	+	0																																																																																																																																																							
408	+	0	418	+	0																																																																																																																																																							
409	=	12.512,92	419	=	12.512,92	429	=	1501,55																																																																																																																																																				
431	+	0	441		0																																																																																																																																																							
			442		0																																																																																																																																																							
			443		0	453		0																																																																																																																																																				
434	+	0	444		0	454		0																																																																																																																																																				
LIQUIDACIÓN DEL IVA EN EL MES																																																																																																																																																												
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES</th> <th>TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES</th> <th>TOTAL IMPUESTO GENERADO <small>Trasládese campo 429</small></th> <th>IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR <small>(Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)</small></th> <th>IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>(Mínimo 12% del campo 480)</small></th> <th>IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES <small>(482 - 484)</small></th> <th>TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>SUMAR 483 + 484</small></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>480</td> <td>12.512,92</td> <td>481</td> <td>0</td> <td>482</td> <td>1501,55</td> <td>483</td> <td>0</td> <td>484</td> <td>1.501,55</td> <td>485</td> <td>0</td> <td>489</td> <td>1.501,55</td> </tr> </tbody> </table>												TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO <small>Trasládese campo 429</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR <small>(Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>(Mínimo 12% del campo 480)</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES <small>(482 - 484)</small>	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>SUMAR 483 + 484</small>	480	12.512,92	481	0	482	1501,55	483	0	484	1.501,55	485	0	489	1.501,55																																																																																																																												
TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CRÉDITO ESTE MES	TOTAL IMPUESTO GENERADO <small>Trasládese campo 429</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR DEL MES ANTERIOR <small>(Trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>(Mínimo 12% del campo 480)</small>	IMPUESTO A LIQUIDAR EN EL PRÓXIMO MES <small>(482 - 484)</small>	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES <small>SUMAR 483 + 484</small>																																																																																																																																																						
480	12.512,92	481	0	482	1501,55	483	0	484	1.501,55	485	0	489	1.501,55																																																																																																																																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="4">RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA</th> <th colspan="2">VALOR BRUTO</th> <th colspan="2">VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)</th> <th colspan="2">IMPUESTO GENERADO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>500</td> <td>+</td> <td>2.312,24</td> <td>510</td> <td>+</td> <td>2.312,24</td> <td>520</td> <td>+</td> <td>277,47</td> </tr> <tr> <td>501</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>511</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>521</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>502</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>512</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>522</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>503</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>513</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>523</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>504</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>514</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>524</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>505</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>515</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>525</td> <td>+</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>506</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>516</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>507</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>517</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>508</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>518</td> <td>+</td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>509</td> <td>=</td> <td>2.312,24</td> <td>519</td> <td>=</td> <td>2.312,24</td> <td>529</td> <td>=</td> <td>277,47</td> </tr> <tr> <td>531</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>541</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>532</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>542</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>543</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>544</td> <td></td> <td>0</td> <td>554</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>535</td> <td>+</td> <td>0</td> <td>545</td> <td></td> <td>0</td> <td>555</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>												RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA				VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)		IMPUESTO GENERADO		500	+	2.312,24	510	+	2.312,24	520	+	277,47	501	+	0	511	+	0	521	+	0	502	+	0	512	+	0	522	+	0	503	+	0	513	+	0	523	+	0	504	+	0	514	+	0	524	+	0	505	+	0	515	+	0	525	+	0	506	+	0	516	+	0				507	+	0	517	+	0				508	+	0	518	+	0				509	=	2.312,24	519	=	2.312,24	529	=	277,47	531	+	0	541		0				532	+	0	542		0							543		0							544		0	554		0	535	+	0	545		0	555		0
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA				VALOR BRUTO		VALOR NETO (V VALOR BRUTO - NC)		IMPUESTO GENERADO																																																																																																																																																				
500	+	2.312,24	510	+	2.312,24	520	+	277,47																																																																																																																																																				
501	+	0	511	+	0	521	+	0																																																																																																																																																				
502	+	0	512	+	0	522	+	0																																																																																																																																																				
503	+	0	513	+	0	523	+	0																																																																																																																																																				
504	+	0	514	+	0	524	+	0																																																																																																																																																				
505	+	0	515	+	0	525	+	0																																																																																																																																																				
506	+	0	516	+	0																																																																																																																																																							
507	+	0	517	+	0																																																																																																																																																							
508	+	0	518	+	0																																																																																																																																																							
509	=	2.312,24	519	=	2.312,24	529	=	277,47																																																																																																																																																				
531	+	0	541		0																																																																																																																																																							
532	+	0	542		0																																																																																																																																																							
			543		0																																																																																																																																																							
			544		0	554		0																																																																																																																																																				
535	+	0	545		0	555		0																																																																																																																																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="10"> FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO <small>(411+412+415+416+417+418) / 419</small> </td> <td>563</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td colspan="10"> CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad) </td> <td>564</td> <td>277,47</td> </tr> </table>												FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO <small>(411+412+415+416+417+418) / 419</small>										563	1	CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)										564	277,47																																																																																																																									
FACTOR DE PROPORCIONALIDAD PARA CRÉDITO TRIBUTARIO <small>(411+412+415+416+417+418) / 419</small>										563	1																																																																																																																																																	
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)										564	277,47																																																																																																																																																	

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO												
IMPUESTO CAUSADO (Si diferencia campo 499-564 es mayor que cero)												
							601	=	1,224,08			
CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERÍODO (Si diferencia campo 499-564 es menor que cero)												
							602	=	0			
(-) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES ANTERIOR	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES (Traslada el campo 615 de la declaración del período anterior)						605	(-)	208,06			
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS (Traslada el campo 617 de la declaración del período anterior)						607	(-)	5,80			
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS EN ESTE PERÍODO												
							609	(-)	66,60			
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de devoluciones de IVA)												
							611	+	0			
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO E IVA RECHAZADO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)												
							612	+	0			
(+) AJUSTE POR IVA DEVUELTO POR OTRAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO IMPUTABLE AL CRÉDITO TRIBUTARIO EN EL MES												
							613	+	0			
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES	POR ADQUISICIONES E IMPORTACIONES						615	=	0			
	POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS						617	=	0			
SUBTOTAL A PAGAR							Si 601-602-605-607-609+611+612+613 > 0			619	=	943,62
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013)												
							621	+	0			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCION							(619 + 621)	699	=	943,62		
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO												
RETENCIÓN DEL 30%												
							721	+	0,00			
RETENCIÓN DEL 70%												
							723	+	2,94			
RETENCIÓN DEL 100%												
							725	+	0,00			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN							(721+723+725)	799	=	2,94		
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO							(699+ 799)	859	=	946,56		
PAGO PREVIO (Informativo)												
							890					
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)												
INTERÉS	897	USD	0	IMPUESTO	898	USD	0	MULTA	899	USD	0	
PAGO DIRECTO EN CUENTA ÚNICA DEL TESORO NACIONAL (Uso Exclusivo para Instituciones y Empresas del Sector Público Autorizadas)												
							890	USD	0			
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR							859-898	902	+	946,56		
INTERÉS POR MORA												
							903	+	0			
MULTA												
							904	+	0			
TOTAL PAGADO							999	=	946,56			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO												
							905	USD	946,56			
MEDIANTE COMPENSACIONES												
							906	USD	0			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO												
							907	USD	0			
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.			
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)												
FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL					FIRMA CONTADOR							
NOMBRE :					NOMBRE :							
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0	7	0	0	6	4	3	9	9		
199	RUC No.	0	7	0	5	1	0	0	6	2		
		6	0	0	0	0	0	0	0	1		

ÍNDICE

CARATULA.....	i
CERTIFICACIÓN.....	ii
AUTORÍA.....	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN.....	iv
DEDICATORIA.....	vi
AGRADECIMIENTO.....	vii
a. TÍTULO.....	1
b. RESUMEN.....	2
SUMMARY.....	4
c. INTRODUCCIÓN.....	6
d. REVISIÓN DE LITERATURA.....	8
e. MATERIALES Y MÉTODOS.....	53
f. RESULTADOS.....	57
g. DISCUSIÓN.....	200
h. CONCLUSIONES.....	202
i. RECOMENDACIONES.....	203
j. BIBLIOGRAFÍA.....	204
k. ANEXOS.....	207
INDICE.....	330