



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA
ÁREA JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

“DISEÑO DE UN SISTEMA CONTABLE PARA
LA EMPRESA JIMÉNEZ VEGA DE LA CIUDAD
DE LOJA, PERIODO ENERO–JUNIO DEL 2015.”

TESIS PREVIO A OPTAR EL
GRADO DE INGENIERA EN
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA,
CONTADOR PÚBLICO-AUDITOR.

AUTORA:

Olga María Uchuari Pullaguari

DIRECTOR:

Lic. Carlos Nelson Cobos Suárez. Mg. Sc.

LOJA-ECUADOR

2016

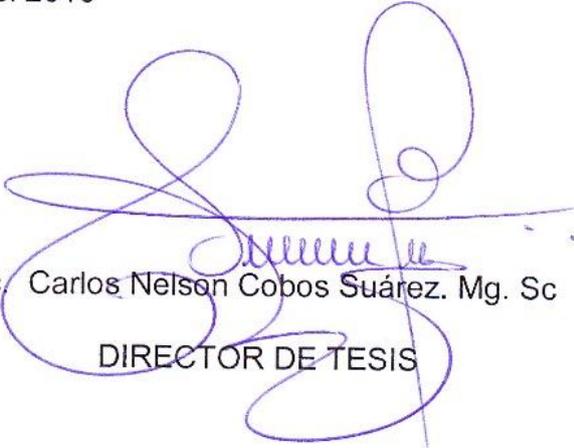
1859

LIC. CARLOS NELSON COBOS SUÁREZ. MG. SC DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA Y DIRECTOR DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis, titulado: "DISEÑO DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA JIMÉNEZ VEGA DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO ENERO-JUNIO DEL 2015.", presentado por la egresada; Olga María Uchuari Pullaguari, previo a optar el Grado y Título de ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador Público-Auditor, ha sido dirigida y revisada. Por consiguiente autorizo su presentación y sustentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, 19 de Abril del 2016



Lic. Carlos Nelson Cobos Suárez. Mg. Sc

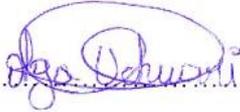
DIRECTOR DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Olga María Uchuari Pullaguari, declaro ser autora del presente Trabajo de Titulación 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 en el Repositorio Institucional-Biblioteca Virtual.

Autora: Olga María Uchuari Pullaguari

Firma: .....

Cédula: 1104230980

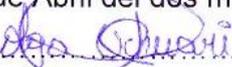
Fecha: abril 2016

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

Yo Olga María Uchuari Pullaguari, declaro ser autora de la tesis titulada:
**“DISEÑO DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA JIMÉNEZ
VEGA DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO ENERO–JUNIO DEL 2015”**,
como requisito para optar al grado y título de Ingeniera en Contabilidad y
Auditoría, 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 22 días
del mes de Abril del dos mil dieciséis, firma el autor.

Firma:.....

Autor: Olga María Uchuari Pullaguari

Cedula: 1104230980

Dirección: Amable María

Correo Electrónico: olgauchuarioutlook.com

Celular: 0990733889

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director de Tesis: Lic. Carlos Nelson Cobos Suarez. Mg. Sc.

Tribunal de Grado:

Dra. Ignacia de Jesús Luzuriaga Granda M.A.E. Presidenta

Ing. Jorge Humberto Moncayo Flores Mg. Sc. Vocal

Lic. Mayra Beatriz Ruiz Cueva Mg. Sc. Vocal

DEDICATORIA

El presente trabajo está dedicado a Dios por haberme dado la fuerza para seguir adelante a pesar de las dificultades y poder culminar mis estudios y lograr convertirme en una profesional.

A mis queridos padres Segundo y Rosa por ser mi fuerza y mi apoyo para seguir adelante y vencer todos los obstáculos, a mis hermanos por su apoyo incondicional a los cuales les debo mucho para la culminación de la presente tesis y culminar con éxito mi carrera .

Olga María

AGRADECIMIENTO

Al finalizar la presente tesis quiero dejar constancia de mi eterno agradecimiento a la prestigiosa Universidad Nacional de Loja, en especial a la Carrera de Contabilidad y Auditoría y cada uno de los docentes que la integran.

Al Lic. Nelson Carlos Cobos Suárez Mg. Sc. Director de tesis quien con sus valiosos y amplios conocimientos me ayudó para desarrollar con eficiencia la presente tesis.

De igual manera mi agradecimiento al Ing. Civil Ramiro Hernán Jiménez Vega Gerente Propietario de la empresa, quien me facilitó la información pertinente y necesaria para poder ejecutar y finalizar la presente tesis.

LA AUTORA

a. TÍTULO

**“DISEÑO DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA
JIMÉNEZ VEGA DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO
ENERO–JUNIO DEL 2015.”**

b. RESUMEN

La presente tesis titulada, “DISEÑO DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA JIMÉNEZ VEGA DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO ENERO-JUNIO DEL 2015”. Se estableció con el objetivo de diseñar un sistema contable para la empresa Jiménez Vega que le permita al Gerente Propietario conocer la situación económica y financiera de la misma, también se elaboró registros contables considerando la documentación fuente proporcionada. El proceso contable inició con la elaboración del Plan y Manual de Cuentas; Inventario Inicial; Estado de Situación Inicial; Libro Diario; Libro Mayor; Balance de Comprobación; Hoja de Trabajo con sus respectivos Ajustes y los estados financieros que son: Estado de Resultados, Balance General y el Estado de Flujo del Efectivo , finalmente con los valores obtenidos de los estados financieros se aplicó indicadores de acuerdo a la actividad que realiza la empresa, mediante los cuales se pudo conocer la liquidez, el nivel de endeudamiento y el margen de utilidad que se ha generado hasta la fecha.

Finalizado el proceso contable se presenta las respectivas conclusiones y recomendaciones encaminadas al mejoramiento de la empresa ya que se diseñó el sistema contable y el registro de las operaciones en los libros principales y auxiliares. Los cuales proporcionan al Gerente-Propietario

obtener información económica y financiera veraz y oportuna de todos los movimientos económicos que realiza la empresa diariamente y de esta manera pueda cumplir con lo estipulado en la normativa tributaria.

ABSTRACT

This thesis entitled "SYSTEM DESIGN OF AN ACCOUNTANT FOR THE COMPANY JIMENEZ VEGA LOJA CITY, PERIOD JANUARY-JUNE 2015". It was established with the goal of designing an accounting system for the company Jimenez Vega Manager that allows the owner to know the economic and financial of the same situation, accounting records are also prepared considering the source provided documentation. The accounting process began with the development of the Plan and Manual of Auditors; Initial inventory; State Initial Situation; Diary book; Ledger; Checking balance; Worksheet with their settings and the financial statements are: Income Statement, Balance Sheet and Cash Flow Statement Cash, finally with the values obtained from the financial statements indicators according to the activity performed by the company was applied, by which it was known liquidity, debt level and the profit margin that has been generated to date.

After the accounting process the respective conclusions and recommendations aimed at improving the company because the accounting system and recording operations on main and auxiliary books are designed occurs. Which provide the Manager-Owner obtain accurate and timely of all economic movements made by the company on a daily

basis and thus to comply with the provisions of the tax legislation
economic and financial information.

c. INTRODUCCIÓN

La Contabilidad de Servicios es una herramienta básica que ayuda al desarrollo y crecimiento económico de las empresas, su importancia radica en la necesidad de obtener información financiera veraz y confiable de cada una de las actividades desarrolladas y le permite al Gerente – Propietario realizar planes para el futuro en función de cumplir sus metas y objetivos que permita mejorar la calidad y eficiencia al momento de prestar sus servicios.

El diseño de un Sistema Contable para la empresa Jiménez Vega constituye un aporte significativo, ya que brinda al Gerente –Propietario tener un control económico-financiero y operacional de sus recursos humanos, materiales y financieros y así poder implantar nuevas estrategias que le permita a la empresa mejorar su gestión financiera. Para ello el proceso contable se desarrolló basándose en las Normas Internacionales de Contabilidad de acuerdo a las diferentes transacciones realizadas con documentos de respaldo que permitieron procesar la información y así concluir con la elaboración de los Estados Financieros y la aplicación de indicadores.

La estructura del trabajo de tesis inicia con el TITULO, en donde se da a conocer el tema de la tesis; RESUMEN, contiene una síntesis del trabajo

desarrollado el mismo que se lo presenta en idioma castellano y traducido al inglés; INTRODUCCIÓN, en la que se da a conocer la importancia del tema, el aporte a la empresa y la estructura de la tesis; REVISIÓN DE LITERATURA, donde detallan los conceptos que conforman el entorno de una empresa y todo lo relacionado al aspecto contable, tributario y la aplicación de indicadores financieros; MATERIALES Y MÉTODOS, que orientaron al trabajo de tesis para su correcto desarrollo; los RESULTADOS, contiene el Contexto Empresarial, Reseña Histórica, Base Legal y la práctica contable, la cual inicia con la elaboración del plan y manual de cuentas, inventario inicial, hasta llegar a obtener los estados financieros los mismos que fueron analizados por medio de indicadores demostrando la liquidez, el nivel de endeudamiento y el margen de rentabilidad de la empresa; DISCUSIÓN, donde se explica cómo se encuentra la empresa y los logros obtenidos a través de la aplicación práctica; CONCLUSIONES, las cuales se ha llegado luego de concluir el trabajo investigativo; RECOMENDACIONES, sugerencias dirigidas al Gerente-Propietario que le permitan la toma de decisiones encaminadas al beneficio de la empresa; la BIBLIOGRAFÍA, donde se describe detalladamente las fuentes de información y textos con sus respectivos autores; LOS ANEXOS, como facturas de compras y ventas con su respectivo comprobante de retención, roles de pago, depreciaciones, consumos, auxiliares de gastos y conciliaciones bancarias.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

EMPRESA

Las actividades económicas de los pueblos se canalizan a través de organizaciones humanas llamadas empresas en los más diversos campos productivos y de servicios.

Definición

Empresa es toda actividad económica que se dedica a producir bienes y servicios establecimientos comerciales, con el propósito principal de obtener ganancias por la inversión realizada.¹

Es la persona natural o jurídica, pública o privada, lucrativa o no lucrativa que asume la iniciativa, decisión, innovación y riesgo para coordinar los factores de la producción en la forma más ventajosa para producir y/o distribuir bienes y/o servicios que satisfagan las necesidades humanas y por ende a la sociedad en general.²

¹ ESPEJO JARAMILLO, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición, EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013, pág. 5

² ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo, Análisis Financiero y de Gestión, primera edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, 2006, pág. 3

Clasificación

1. Por su Naturaleza

- ❖ **Empresas Industriales:** Son aquellas que se dedican a la transformación de materias primas en nuevos productos.

- ❖ **Empresas Comerciales:** Son aquellos que se dedican a la compra-venta de productos, convirtiéndose en intermediarias entre productores y consumidores.

- ❖ **Empresas de Servicios:** Son aquellos que se dedican a la venta de servicios a la colectividad.

2. Por el Sector al que Pertenecen

- ❖ **Empresas Públicas:** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector público (Estado).

- ❖ **Empresas Privadas:** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector privado (personas naturales o jurídicas).

- ❖ Empresas mixtas: Son aquellas cuyo capital pertenece tanto al sector público como al sector privado (personas jurídicas).

3. Por la Integración del Capital

- ❖ Unipersonales: Son aquellas cuyo capital a una sola persona.
- ❖ Pluripersonales: Son aquellas cuyo capital pertenecen a dos o más personas naturales o jurídicas.³

EMPRESA DE SERVICIOS

Definición

Una empresa de servicios es aquella que a través de diferentes procesos que implican una serie de actividades, es capaz de ofrecer o prestar un servicio específico o bien servicios integrados.

Importancia

El área de los servicios dentro de la economía tuvieron el comienzo de su auge en los años 70, cuando la actividad financiera copó el mundo de los

³ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes, Contabilidad de Costos, segunda edición, Editora NUEVODIA, Quito, 2009, pág. 2

negocios, y entonces comenzaron a desarrollarse nuevos bienes, que a diferencia de los bienes materiales, estos bienes comercializados por el sector de los servicios tienen la característica de ser intangibles, es decir, que no se pueden tocar, no tienen una entidad física.

Características

- ❖ El recurso humano es el principal insumo que se utiliza para proporcionar el servicio.

- ❖ El producto que se ofrece es intangible, el insumo principal es la venta de información o la realización de alguna actividad física o administrativa a favor del cliente.

Categorías

1. Empresas orientadas a prestar un servicio específico

Están orientadas a ofrecer un servicio a los consumidores de una manera permanente, como los despachos de contabilidad, de diseño de ingeniería, de asesoramiento legal, entre otros.

2. Empresas orientadas a prestar servicios integrados

Se caracterizan por ofrecer servicios complementarios entre sí, para satisfacer necesidades más complejas de los clientes, como las compañías de seguros de vida, bancos comerciales, hospitales, empresas de transportes, entre otros.⁴

LA CONTABILIDAD

Definición

Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el registro, clasificación, análisis e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.⁵

La contabilidad es una ciencia que a través de su estudio y de los principios de contabilidad generalmente aceptados permite analizar, registrar y presentar en forma resumida la situación económica y financiera de la empresa.⁶

⁴CHOY ZEVALLOS, Elsa Esther, El Dilema de los Costos en las Empresas de Servicios, vol. 20, Lima-Perú, 2012, pág. 8, 10 ,11

⁵ BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes, Contabilidad General, Editora NUEVODIA, décima edición, Quito- Ecuador, 2011, pág. 1

⁶ ZAPATA, Pedro, Contabilidad General, Editorial McGraw- Hill. Séptima edición, Colombia, 2011 pág. 5

Importancia

Permite conocer con exactitud la real situación económica-financiera de una empresa, en cambio cuando no llevamos contabilidad, no se conoce con exactitud: cuanto se tiene, cuanto nos deben o debemos, cual es el volumen de compras, ventas, gastos; en definitiva solo se tiene una idea aproximada de la situación económica de la empresa, o sea en forma empírica.

Objetivo

El principal objetivo es conocer la situación económica-financiera de una empresa en un periodo determinado, el que generalmente es un año; así como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos, para poder tomar decisiones adecuadas a los intereses de la empresa.⁷

Características

Los resultados de la contabilidad deben cumplir ciertas características como las siguientes:

⁷ SARMIENTO, Rubén, Contabilidad General, sexta edición, Grafica PUBLINGRAF, Quito, 2001, pág. 7

- ❖ **Comprensible:** La información contable debe ser clara y fácil de entender.

- ❖ **Útil y Oportuna:** Debemos partir que la información financiera está destinada a diferentes usuarios, por tanto la contabilidad es útil cuando llega a tiempo a manos de los interesados y les permite tomar decisiones.

- ❖ **Confiable:** Los resultados contables deben ser razonables ya que se basan en acontecimientos reales y verificables, y los usuarios aceptan y utilizan esa información para tomar decisiones.

- ❖ **Comparable:** La contabilidad debe elaborarse con bases uniformes y consistentes a lo largo de varios periodos contables, de tal manera que permita realizar comparaciones y análisis.⁸

Clasificación

La contabilidad permite obtener información útil sobre las operaciones de las empresas dedicadas a diferentes actividades, se puede determinar

⁸ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición , EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013, pág. 9,10

que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:

- ❖ Contabilidad Comercial
- ❖ Contabilidad Industrial o de Costos
- ❖ Contabilidad Agropecuaria
- ❖ Contabilidad Bancaria
- ❖ Contabilidad Gubernamental
- ❖ Contabilidad Financiera
- ❖ Contabilidad de Cooperativas
- ❖ Contabilidad Hotelera

CONTABILIDAD DE SERVICIOS

Registra las actividades que realizan las empresas dedicadas a la prestación de servicios tales como: transporte, servicio médico, telefonía, etc.⁹

Importancia

La contabilidad de servicios, es el elemento más importante en toda empresa o negocio, por cuanto permite conocer la realidad económica y

⁹ BRAVO, Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, Editorial NUEVODIA , décima edición Quito-Ecuador,2011,pág.2-25

financiera de la empresa, su evolución, sus tendencias y lo que se puede esperar de ella. La contabilidad no sólo permite conocer el pasado y el presente de una empresa, sino el futuro, permite tener un conocimiento y control absoluto de la empresa.

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

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

- 1. Ente Contable:** El ente contable lo constituye la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica. El campo de acción de la contabilidad financiera es la actividad económica de la empresa.
- 2. Equidad:** La contabilidad y su información debe basarse en el principio de equidad, de tal manera que el registro de los hechos económicos y su información se basen en la igualdad para todos los sectores, sin preferencia para ninguno en particular.

- 3. Medición de Recursos:** La contabilidad y la información financiera se fundamentan en los bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por tanto son susceptibles de ser valuados en términos monetarios.
- 4. Periodo de Tiempo:** La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa en periodos específicos, los que en comparación con la vida misma de la empresa son cortos. Normalmente los periodos de tiempo de un ejercicio a otros son iguales, con la finalidad de poder establecer comparaciones y realizar análisis que permitan una adecuada toma de decisiones.
- 5. Continuidad del Ente Contable:** Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique lo contrario, en cuyo caso se aplicarían técnicas contables de reconocido valor, en atención a las particulares circunstancias del momento.
- 6. Medición en Términos Monetarios:** La contabilidad financiera cuantifica en términos monetarios los recursos, obligaciones y los cambios que se producen en ellos. En la actualidad la unidad monetaria en nuestro país es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

- 7. Uniformidad:** Los principios de contabilidad deben ser aplicados uniformemente de un periodo a otro. Cuando por circunstancias especiales se presenten cambios en los principios técnicos y en sus métodos de aplicación deberá dejarse constancia expresas de tal situación, a la vez informar sobre los efectos que causen en la información contable.
- 8. Unidad de Medida:** Los diferentes recursos y hechos económicos deben reconocerse en una misma unidad de medida, por regla general se utiliza como unidad de medida la moneda de curso legal de cada país, en caso de operaciones que se realicen en otra moneda, para su contabilización debe traducirse a la moneda legal, o la tasa oficial de cambio.
- 9. Conservatismo:** Con mucha frecuencia los activos y pasivos se determinan en un ambiente de significativa incertidumbre. Usualmente los gerentes, inversionistas y contadores prefieren ante posibles errores en la medición.

Principio de la Partida Doble

La contabilidad se basa en el principio de universal de partida doble y significa que en cada transacción se registran dos efectos, uno que recibe

y otro que entrega, por tanto afectara por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio. En la contabilidad, una transacción es todo acontecimiento que afecta la situación financiera de la entidad y se puede registrar objetivamente. La aplicación de la partida doble, se fundamenta en los siguientes hechos:

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

En toda transacción tiene que existir igualdad entre la parte que se recibe y la parte que se entrega, caso contrario no se cumple con el principio de partida doble¹⁰.

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

Son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer. Las NIC no son leyes físicas o naturales, sino más bien normas que el hombre, de acuerdo a sus experiencias comerciales ha sido considerado de importancia en la presentación de la información financiera.

¹⁰ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición , EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013, pág. 21- 24

NIC 1 Presentación de Estados Financieros

El objetivo de esta Norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósitos de información general, con el fin de asegurar la comparabilidad de los mismos. Esta Norma será de aplicación para la presentación de todo tipo de estados financieros con propósitos de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las Normas Internacionales de Contabilidad.

Finalidad de los Estados Financieros

Suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados y los flujos de efectivo, que sea útil a un amplio espectro de usuarios al tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión que los administradores han hecho de los recursos que se les han confiado. Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministran información acerca de los siguientes elementos de la empresa:

- ❖ Activos;
- ❖ Pasivos;
- ❖ Patrimonio neto;

- ❖ Ingresos y gastos, en los cuales se incluyen las pérdidas o ganancias de valor,
- ❖ Flujos de efectivo.

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.

Las propiedades, planta y equipo son activos de la empresa para usarlos en producción de bienes y servicios, arrendados a terceros o para uso, y de los cuales se espera una duración más de un periodo.

NIC 18 Ingresos Ordinarios

Los ingresos son definidos, en el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros, como incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del ejercicio en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa. El concepto de ingreso comprende tanto los ingresos ordinarios en sí, como las ganancias.

Los ingresos ordinarios, propiamente dichos, surgen en el curso de las actividades ordinarias de la empresa y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías. El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de los ingresos ordinarios que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos. Esta Norma debe ser aplicada al contabilizar los ingresos ordinarios procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- a) la venta de productos;
- b) la prestación de servicios; y
- c) el uso, por parte de terceros, de activos de la empresa que produzcan intereses, regalías y dividendos.

NIC 19 Retribuciones a los Empleados

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable y la revelación de información financiera respecto de las retribuciones a los empleados. En esta Norma se obliga a las empresas a reconocer:

- a) un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y
- b) un gasto cuando la empresa ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

Esta Norma se aplicará por los empleadores al contabilizar todas las retribuciones de los empleados, excepto aquellas a las que sea de aplicación la NIIF 2 Pagos basados en acciones.¹¹

ECUACIÓN CONTABLE

Es una igualdad que representa los tres elementos fundamentales en los que se basa toda actividad económica (Activo, Pasivo y Patrimonio)

❖ **Activo:** Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

¹¹ Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), disponible en: <http://plan-contable-2007.com/niif-nic/nic-normas-internacionales-de-contabilidad.html>

- ❖ **Pasivo:** Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre la propiedad o activo de la empresa.

- ❖ **Patrimonio:** Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.

ACTIVO = PASIVO + PATRIMONIO

$$A = P + Pt$$

EL SISTEMA CONTABLE

El sistema contable suministra información cuantitativa y cualitativa con los siguientes propósitos.

1. información interna a los gerentes, para el uso en la planeación de la estrategia, toma de decisiones y formulación de políticas generales y planes de largo alcance.
2. información externa para los accionistas, el gobierno y terceras personas.

El sistema contable contiene la clasificación de las cuentas y de los libros de contabilidad, formas procedimientos, y controles, que sirven para

contabilizar y controlar el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, gastos y los resultados de las transacciones.

CUENTA

La cuenta contable es la principal herramienta que dispone la contabilidad para el registro de las transacciones que afectan a una empresa.

Se define como a la cuenta contable como el nombre que se utiliza para registrar, en forma ordenada, las operaciones que diariamente se realizan en una empresa.

PLAN DE CUENTAS

Plan de cuentas es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos de una empresa las mismas que se identifican con un código. El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.

MANUAL DE CUENTAS

Definición

Es un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los motivos de sus débitos y de sus créditos, qué representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de información contable del ente.

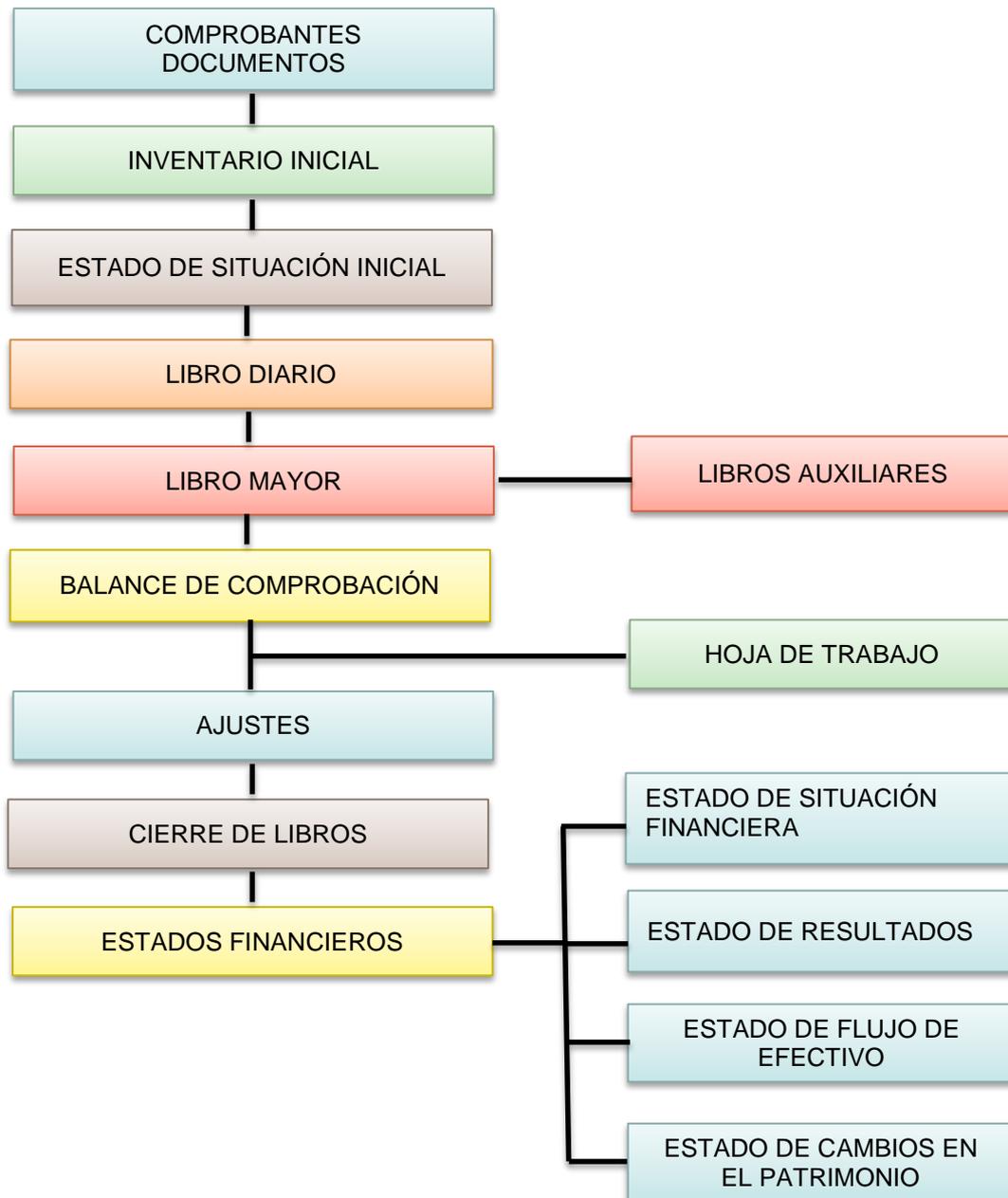
Es un libro por separado, utilizado frecuentemente como herramienta de consulta en el ciclo contable debido a que describe en forma detallada lo que se debe registrar en cada una de ellas.

PROCESO CONTABLE

Se refiere a todas las operaciones y transacciones que registra la contabilidad en un determinado proceso, regularmente un año calendario o ejercicio económico, desde la apertura de libros hasta la preparación y elaboración de Estados Financieros.

Denominado también ciclo contable constituye una serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuentes) hasta la presentación de los Estados financieros.

CICLO CONTABLE



Fuente: Mercedes Bravo (Contabilidad General)
Elaborado por: La Autora

COMPROBANTES. DOCUMENTOS

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.

Importancia

Los documentos mercantiles son de gran importancia por cuanto proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables; los documentos comerciales son utilizados como referencia y como comprobantes en caso de desacuerdo legal.

Clasificación

1. Documentos Negociables

Son aquellos que contemplan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para financiar una obra, etc. Su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requieren de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos que los rigen. Los documentos negociables más utilizados son: cheque, letra de cambio, pagaré, bonos, acciones, hipotecas, etc.

2. Documentos no Negociables

Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa.

Los documentos no negociables más utilizados son: factura, comprobante de retención, comprobante de ingreso, comprobante de egreso, nota de débito, nota de crédito, papeleta de depósito, recibo, vale, roles de pago, etc.

Los comprobantes utilizados por la empresa son:

- ❖ Cheque
- ❖ Letra de Cambio
- ❖ Factura

Cheque. - Es un título mediante el cual una persona o institución que dispone de una cuenta corriente expide una orden de pago inmediata por una cierta cantidad, a favor de un beneficiario que será cancelado por una institución bancaria.

En la emisión del cheque intervienen tres elementos personales:

- ❖ **Girador:** Es la persona que gira el cheque, el que lo firma y el que ordena el pago.

- ❖ **Beneficiario:** Es la persona o entidad a favor de la cual se extiende el cheque.

- ❖ **Girado:** Es la institución (Banco) autorizada legalmente por la Superintendencia de Bancos, donde el girador tiene su cuenta corriente.

Letra de Cambio.- Es una orden de pago que da el acreedor a su deudor para que pague en determinado tiempo y lugar, el valor que se indica en el documento.

La Letra de Cambio es de gran importancia en los negocios cuya actividad económica consiste en comercializar mercaderías, y en la mayoría de los casos las mercaderías se las vende a crédito, este documento garantiza el pago de cierta cantidad de dinero por parte del cliente que compro mercadería a crédito.

En la Letra de Cambio intervienen las siguientes personas:

- ❖ **Girador:** Es la persona que ordena pagar o el acreedor.

- ❖ **Girado:** Es la persona a quien va dirigida la letra y es la que debe pagar.

- ❖ **Tenedor:** Es la persona que cobra la Letra, la que tiene en su poder la Letra.

- ❖ **Garante:** O aval, se constituye solidariamente responsable con el deudor.

Factura.- Es el documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando cantidad, especificaciones, precio (unitario y total), condiciones de pago (crédito y/o contado), impuestos fiscales (ICE) e (IVA) número del RUC.

La factura es un documento de utilización diaria y permanente en los negocios, es de carácter obligatorio (Ley) por las transacciones que superan los 4,00 dólares. Se debe emitir en original y 2 copias; en la factura se recopila información utilizada en los registros contables.

Por medio de la factura se puede controlar el movimiento de la mercadería, el valor unitario y total y el pago de los impuestos fiscales.¹²

¹² BRAVO VALDIVIEZO Mercedes, Contabilidad General, Editora NUEVODIA, décima edición, Quito- Ecuador, 2011, pág. 35 - 49

INVENTARIO INICIAL

Los inventarios representan uno de los principales recursos que dispone una empresa. Es importante tener un adecuado abastecimiento de inventarios, pues de ellos dependen las actividades primarias, es decir, las operaciones de compraventa que concluirán en utilidades y proporcionarán flujos de efectivo.¹³

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Cód.	Cant.	Descripción	V/Unitario	V/ Parcial	V/ Total
		Total			

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el activo, el pasivo y el patrimonio de la misma. Con esta información se procede a la apertura de libros.¹⁴

¹³ ROMERO LÓPEZ, Álvaro Javier, Contabilidad Intermedia, Tercera Edición, Mc GRAW-HILL, México, 2012, pág. 224

¹⁴ BRAVO VALDIVIAZO, Mercedes, Contabilidad General, décima edición, Editorial NUEVODÍA, Quito, 2011, Pág. 47

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2015				
1.	ACTIVO			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01	Caja	XXXX		
1.1.02	Bancos	XXXX		
1.1.03	Cuentas por Cobrar	XXXX		
1.1.07	Suministros de Oficina	XXXX		
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza	XXXX		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXXX	
	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.01	Muebles y Enseres	XXXX		
1.2.03	Equipo de Computación	XXXX		
1.2.05	Maquinaria y Equipo	XXXX		
1.2.07	Vehículos	XXXX		
1.2.09	Edificios	XXXX		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX	
	TOTAL ACTIVOS			XXXX
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.01	Cuentas por Pagar	XXXX		
2.1.05	IESS por Pagar	XXXX		
2.1.08	IVA por Pagar	XXXX		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.01	Préstamo Bancario	XXXX		
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		XXXX	
	TOTAL PASIVOS			XXXX
3.	PATRIMONIO			
3.1	Capital	XXXX		
	TOTAL CAPITAL		XXXX	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			XXXX
	GERENTE PROPIETARIO		CONTADORA	

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; que consiste en registrar cada transacción en cuentas deudoras que reciben valores y en cuentas acreedoras que entregan valores, aplicando el principio de partida doble “No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”.

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA”					
LIBRO DIARIO					
Folio 1					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Suman y Pasan			

LIBRO MAYOR

En este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos journalizados previamente en el diario. Los valores registrados en el debe del diario pasan al debe de una cuenta de mayor y los valores registrados en el haber del diario pasan al haber de una cuenta de mayor, este paso se denomina mayorización.

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” LIBRO MAYOR					
Cuenta:			Código:		
Fecha	Detalle	Ref.	Debe	Haber	Saldo
	Total				

Libros Auxiliares

Para efectos de control es conveniente que el libro mayor (general) se subdivida en los mayores auxiliares necesarios para cada una de las cuentas. Este registro se realiza utilizando las subcuentas e individualizando la información contable especialmente la que se refiere a cuentas y documentos por cobrar y por pagar.

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” LIBRO MAYOR AUXILIAR				
Cuenta:		Código:		
Subcuenta:		Código:		
Fecha	Detalle	Debe	Haber	Saldo
	Total			

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Permite resumir la información contenida en los registros realizados en el libro diario y en el libro mayor, a la vez que permite comprobar la exactitud de los mencionados registros. Verifica y demuestra la igualdad numérica entre el debe y el haber.

<p style="text-align: center;">"EMPRESA JIMÉNEZ VEGA" BALANCE DE COMPROBACIÓN DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015</p>						
Nº	Código	Cuenta	Sumas		SalDOS	
			Debe	Haber	Deudor	Acreedor
		Total				

AJUSTES

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

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

- ❖ **Ajustes Acumulados:** Se caracterizan por cuanto a la cuenta caja se registra con posterioridad a la realización del gasto o la renta.

- ❖ **Ajustes Diferidos:** Se caracterizan por cuanto a la cuenta caja se registran con anterioridad a la realización del gasto o de la renta.

- ❖ **Depreciaciones:** Los activos fijos (Edificios, Maquinaria, Muebles, Equipos, etc.) pierden su valor por el uso o por la obsolescencia disminuyendo su potencial de servicio.

- ❖ **Amortizaciones:** Toda empresa para constituirse legalmente realiza una serie de egresos o gastos denominados de organización y constitución, los mismos que por su elevada cuantía pueden ser amortizados en cinco años al 20% anual, de acuerdo a lo dispuesto en el Reglamento de Régimen Tributario Interno.

- ❖ **Consumos:** La cuenta Útiles de Oficina, Materiales de Oficina o Suministros es un activo que representa el stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades. Al finalizar el periodo se requiere del ajuste correspondiente para sacar del saldo de

esta cuenta los útiles o materiales consumidos que son los únicos que pasan como gastos.

- ❖ **Provisiones:** Las empresas venden sus mercaderías al contado y a crédito, algunos de estos créditos pueden ser incobrables, razón por la que la ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación.

Tabla de Depreciaciones

Activos Fijos	Porcentaje de Depreciación Anual	Años de vida útil
Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcas y similares.	5%	20 años
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles.	10%	10 años
Vehículos, Equipos de transporte y Equipo camionero móvil.	20%	5 años
Equipo de cómputo y software.	33%	3 años

Fuente: Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno

Elaborado por: La Autora

Asientos de Ajustes

Ajustes	Cuenta	Debe	Haber
Acumulados	Gasto Sueldos Sueldos Acumulados por Pagar P/r el sueldo correspondiente a.....	xxxx	xxxx
Diferidos:	Gasto Publicidad Publicidad Pagada Por Adelantado P/r publicidad correspondiente a....	xxxx	xxxx
Amortizaciones	Amortización de gastos de Constitución Amortización Acumulada de Gastos de Constitución. P/r la amortización correspondiente a....	xxxx	xxxx
Depreciaciones	Depreciación de Muebles y Enseres Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres. P/r la depreciación correspondiente a....	xxxx	xxxx
Consumo	Consumo de Útiles de Oficina Útiles de Oficina P/r el consumo de útiles correspondientes a....	xxxx	xxxx
Provisiones	Cuentas Incobrables Provisión de Cuentas incobrables P/r la provisión correspondiente a.....	xxxx	xxxx

Fuente: Bravo Mercedes, (Contabilidad General)

Elaborado por: La Autora

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los saldos del balance de comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas y Ganancias, y Estado de Situación Financiera.

<p style="text-align: center;">“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” HOJA DE TRABAJO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015</p>											
Nº	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activo	Pasivo
	Total										

Cierre de Libros

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

- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso.
- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso.
- ❖ Determinar en resultado final.

ESTADOS FINANCIEROS

La contabilidad tiene como uno de sus principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable o ejercicio económico.

Importancia

El propósito primordial de los Estados Financieros es el de proveer información sobre la posición financiera que resulta de operaciones y flujos de efectivo de una entidad que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de decisiones¹⁵

Estado de Resultados

El estado de resultados presenta un resumen de los ingresos y gastos de una entidad durante cierto periodo, como un mes, un trimestre o un año. El estado de resultados, también denominado estado de ganancias o estado de operaciones, muestra el movimiento acerca de las operaciones realizadas durante ese periodo.

El estado de resultados mantiene uno de los elementos de información más importantes acerca de una empresa:

- ❖ La utilidad neta (ingresos totales mayores que gastos totales) o

- ❖ La pérdida neta (gastos totales mayores que ingresos totales).

¹⁵ SÁNCHEZ ZAPATA Pedro, Contabilidad General, séptima edición, Editorial McGraw-Hill, Colombia, 2011 Pág. 192

"EMPRESA JIMÉNEZ VEGA"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

4.	INGRESOS			
4.1	INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.01	Servicios Prestados	<u>XXXX</u>		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>XXXX</u>	
	TOTAL INGRESOS			<u>XXXX</u>
5.	GASTOS			
5.1	GASTOS OPERACIONALES			
5.1.01	Gasto Sueldos	XXXX		
5.1.02	Gasto Aporte Patronal	XXXX		
5.1.03	Gasto Provisiones Sociales	XXXX		
5.1.04	Gasto Insumos	XXXX		
5.1.05	Combustibles y Lubricantes	XXXX		
5.1.14	Consumo de Suministros de Oficina	XXXX		
5.1.15	Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza	XXXX		
5.1.16	Consumo de Bienes de Consumo Corriente	XXXX		
5.1.17	Cuentas Incobrables	XXXX		
5.1.18	Depreciación de Muebles y Enseres	XXXX		
5.1.19	Depreciación Equipo de Computación	XXXX		
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>XXXX</u>	
5.2	GASTOS NO OPERACIONALES			
5.2.01	Servicios Bancarios	XXXX		
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		<u>XXXX</u>	
	TOTAL GASTOS			<u>XXXX</u>
3.2.	RESULTADO DEL EJERCICIO			
3.2.01	Utilidad del ejercicio	XXXX		
2.1.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar	<u>XXXX</u>		
	UTILIDA NETA DEL EJERCICIO			<u>XXXX</u>
	GERENTE PROPIETARIO		CONTADORA	

Estado de Situación Financiera o Balance General

El balance general presenta los activos, los pasivos y el capital contable de la entidad en una fecha específica, generalmente el final de un mes, un trimestre o un año.

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA” BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DEL 2015				
1.	ACTIVO			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01	Caja	xxxx		
1.1.02	Bancos	xxxx		
1.1.03	Cuentas por Cobrar	xxxx		
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables	xxxx		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		xxxx	
	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.01	Muebles y Enseres	xxxx		
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	xxxx		
1.2.03	Equipo de Computación	xxxx		
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	xxxx		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		xxxx	
	TOTAL ACTIVOS			xxxx
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.01	Cuentas por Pagar	xxxx		
2.1.05	IESS por Pagar	xxxx		
2.1.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar	xxxx		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		xxxx	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.01	Préstamo Bancario	xxxx		
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		xxxx	
	TOTAL PASIVOS			xxxx
3.	PATRIMONIO			
3.1	Capital	xxxx		
3.2.01	Utilidad del Ejercicio	xxxx		
	TOTAL PATRIMONIO		xxxx	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			xxxx
GERENTE PROPIETARIO		CONTADORA		

Estado de Flujo de Efectivo

El estado del flujo de efectivo presenta el efectivo que ingresa a la empresa (entradas de efectivo) y el efectivo que sale de la misma (pagos de efectivo) durante un periodo. Las actividades de negocios dan como resultado un flujo de entrada neto de efectivo o un flujo de salida neto de efectivo.

El estado del flujo de efectivo informa el incremento o el decremento netos en efectivo durante un periodo y el saldo de efectivo final. El estado de flujos de efectivos debe clasificar los ingresos y egresos de efectivo siguiendo 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.

Actividades de Inversión: Incluyen el otorgamiento y cobro de préstamos, así como la adquisición y venta instrumentos de deuda o accionarios, propiedades, planta y equipo y otros activos productivos.

Actividades de Financiamiento: Incluye la obtención de recursos de los accionistas, facilitar un rendimiento sobre la inversión y el retorno de la

misma, tomar dinero a préstamo y su pago o liquidar otra forma de obligación, la obtención y pago de otros recursos a largo plazo.¹⁶

"EMPRESA JIMENEZ VEGA"			
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO			
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015			
A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
INGRESOS			XXXX
4.1.01	Servicios Prestados	XXXX	
2.1.03	Anticipos de Clientes	<u>XXXX</u>	
EGRESOS			XXXX
5.1.01	Gasto Sueldos	(XXXX)	
5.1.04	Gasto Insumos	(XXXX)	
5.1.05	Combustibles y Lubricantes	(XXXX)	
5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos	(XXXX)	
5.1.08	Honorarios Profesionales	<u>(XXXX)</u>	
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			<u>XXXX</u>
B. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS			XXXX
1.2.03	Equipo de Computación	XXXX	
1.2.05	Maquinaria y Equipo	<u>XXXX</u>	
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
RECIBIDO POR			XXXX
2.2.01	Préstamo Bancario	<u>XXXX</u>	
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
D. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			XXXX
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO			<u>XXXX</u>
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO			XXXX
GERENTE PROPIETARIO		CONTADORA	

¹⁶ HORNGREN, Charles T, Contabilidad, Octava edición, PEARSON EDUCACIÓN, México, 2010, pág. 20-21

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas a los Estados Financieros comprenden descripciones narrativas y análisis de las partidas que se encuentran en el balance, en la cuenta de resultados, el estado de flujos de efectivo y en el estado de cambios en el patrimonio. En la notas se incluye información que en las Normas Internacionales de Contabilidad exigen o aconsejan presentar a las empresas así como otro tipo de datos necesarios para conseguir un presentación de la imagen fiel.

Las notas se pueden presentar en el siguiente orden, con el fin de ayudar a los usuarios a comprender los estados financieros y compararlos con los presentados por otras empresas.

- a. Una declaración del cumplimiento con las Normas Internacionales de Contabilidad;
- b. Una declaración sobre la base o bases de valoración usadas en los estados financieros, así como las políticas contables aplicadas;
- c. Información de apoyo para las partidas presentadas en cada uno de los estados financieros principales, en el mismo orden en que figuran estos y de cada una, las líneas que lo componen.¹⁷

¹⁷ ESPEJO JARAMILLO, Lupe Beatriz, Contabilidad General , EDILOJA Cía. Ltda. , Primera Edición, Loja- Ecuador, 2013, pág. 424-425

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Es la relación jurídica personal existente entre el Estado y los Contribuyentes o Responsables del pago de los tributos, en virtud de la cual se debe satisfacer el pago de un tributo ya sea en efectivo, especies o servicios.

- a. Obtener el RUC.-** El Registro Único de Contribuyentes, conocido por sus siglas como RUC, corresponde a la identificación de los contribuyentes que realizan una actividad económica lícita, por lo tanto, todas las sociedades, nacionales o extranjeras, que inicien una actividad económica o dispongan de bienes o derechos por los que tengan que tributar, tienen la obligación de acercarse inmediatamente a las oficinas del SRI para obtener su número de RUC.

- b. Presentar Declaraciones.-** Las Sociedades deben presentar las siguientes declaraciones de impuestos a través del Internet en el Sistema de Declaraciones o en ventanillas del Sistema Financiero. Estas deberán efectuarse en forma consolidada independientemente del número de sucursales, agencias o establecimientos que posea:
 - ❖ **Declaración de Impuesto al valor agregado (IVA).-** Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes o prestación de

servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto. En una sola declaración por periodo se establece el IVA sea como agente de Retención o de Percepción.

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

- ❖ **Pago del Anticipo del Impuesto a la Renta.-** Se deberá pagar en el Formulario 106 de ser el caso. Para mayor información verificar el cálculo del anticipo en el Art. 41 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

- ❖ **Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.-** Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, aun cuando no se hubiesen efectuado retenciones durante uno o varios períodos mensuales.¹⁸

¹⁸ GUIA TRIBUTARIA SRI, Equidad y Desarrollo, Quinta Edición, Quito-Ecuador, 2012

TABLA DE RETENCIONES		
% IVA	% RETENCIÓN IVA	% RETENCIÓN I. R.
0% Bienes en estado natural.	30% Transferencia de bienes muebles.	1% Transferencia de bienes muebles.
12% Bienes o productos que sufren transformación y la prestación de servicios que generen utilidad o lucro.	70% Prestación de servicios. 100% Personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.	2% Prestación de servicios 8% Notarios y Registradores de la Propiedad. 10% Honorarios profesionales con título profesional. 22% Impuesto a la Renta

Fuente: Ley de Régimen Tributario Interno

Elaborado por: La Autora

PERSONAS NATURALES

Son todas las personas, nacionales o extranjeras, que realizan actividades económicas lícitas. Las personas naturales que realizan alguna actividad económica están obligadas a inscribirse en el RUC; emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el SRI por todas sus transacciones y presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica.

Las personas naturales se clasifican en:

Personas Naturales Obligadas a Llevar Contabilidad

Se encuentran obligadas a llevar contabilidad todas las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas y que cumplen con las siguientes condiciones: que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1o. de enero de cada ejercicio impositivo hayan superado 9 fracciones básicas desgravadas del impuesto a la renta o cuyos ingresos brutos anuales de esas actividades, del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a 15 fracciones básicas desgravadas o cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad empresarial, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a 12 fracciones básicas desgravadas.

La contabilidad deberá ser llevada bajo la responsabilidad y con la firma de un contador legalmente autorizado.

Personas Naturales no Obligadas a Llevar Contabilidad

Personas que no cumplan con lo anterior, así como los profesionales, comisionistas, artesanos, y demás trabajadores autónomos (sin título

profesional y no empresarios), no están obligadas a llevar contabilidad, sin embargo deberán llevar un registro de sus ingresos y egresos.¹⁹

Formularios para Realizar las Declaraciones

- ❖ 102A declaración de impuesto a la renta
- ❖ 104A declaración del IVA
- ❖ 107 declaración de retención de impuesto a la renta de personas naturales en relación de dependencia

Noveno dígito del RUC	IVA			Impuesto a la Renta
	Mensual	Semestral		
		Primer Semestre	Segundo Semestre	
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero	10 de marzo
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero	12 de marzo
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero	14 de marzo
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero	16 de marzo
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero	18 de marzo
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero	20 de marzo
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero	22 de marzo
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero	24 de marzo
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero	26 de marzo
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero	28 de marzo

Fuente: Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno
Elaborado por: La Autora

¹⁹ Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno 2013, Art. 37-38, reformado en el año 2014. Disponible en: www.ejprado.com/uploads/3/7/1/5/37157541/tercer_suplemento_31_diciembre_2014.pdf

INDICADORES FINANCIEROS

Las razones o indicadores financieros constituyen la forma más común del análisis financiero. Se conoce con el nombre de “razón” financiera el resultado de establecer la relación numérica entre dos cantidades estas dos cantidades son cuentas diferentes del balance general y/o estado de pérdidas y ganancias. El análisis por razones o indicadores señala los puntos fuertes y débiles de un negocio e indica las probabilidades y tendencias.

Clasificación

A. Indicadores de Liquidez

Estos indicadores surgen de la necesidad de medir la capacidad que tienen las empresas para cancelar sus obligaciones de corto plazo. Sirven para establecer la facilidad o dificultad que presenta una compañía para pagar sus pasivos corrientes al convertir a efectivo sus activos corrientes. Se trata de determinar qué pasaría si a la empresa se le exigiera el pago inmediato de todas sus obligaciones en el lapso menor a un año.

❖ **Razón Corriente:** Este índice relaciona los activos corrientes frente a los pasivos de la misma naturaleza. Cuanto más alto sea el

coeficiente, la empresa tendrá mayores posibilidades de efectuar sus pagos de corto plazo.

Estándar de Medición: Entre 1.5 y 2.5

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

❖ **Capital Neto de Trabajo:** Este no es propiamente un indicador sino más bien una forma de apreciar de manera cuantitativa los resultados de la razón corriente, este cálculo expresa en términos de valor lo que la razón corriente presenta como una relación.

Estándar de Medición: No posee ningún estándar y se mide en dólares.

$$\text{Capital Neto de Trabajo (CNT)} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

B. Indicadores de Actividad

Estos indicadores tienen por objetivo medir la eficiencia con la cual las empresas utilizan sus recursos. De esta forma, miden el nivel de rotación de los componentes del activo; el grado de recuperación de los créditos y

del pago de las obligaciones; la eficiencia con la cual una empresa utiliza sus activos según la velocidad de recuperación de los valores.

❖ **Rotación de los activos fijos:** Indica la cantidad de unidades monetarias vendidas por cada unidad monetaria invertida en activos inmovilizados. Señala también una eventual insuficiencia en ventas; por ello, las ventas deben estar en proporción de lo invertido en la planta y en el equipo. De lo contrario, las utilidades se reducirán pues se verían afectadas por la depreciación de un equipo excedente o demasiado caro; los intereses de préstamos contraídos y los gastos de mantenimiento.

Estándar de Medición: Entre 5.0 veces

$$\text{Rotación de activos fijos} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo fijo bruto}}$$

❖ **Rotación de los Activos Operacionales:** Corresponde al valor bruto sin descontar la depreciación ni las provisiones de inventarios y deudores. Entendiendo como tales los que tienen una vinculación directa con el desarrollo del objeto social y se incluyen, las cuentas por cobrar, inventarios y los activos fijos.

Estándar de Medición: Entre 2.5 veces

$$\text{Rotación de activos operacionales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos operacionales brutos}}$$

- ❖ **Rotación de los Activos Totales:** Se obtiene dividiendo las ventas netas, sobre el total de activos brutos, o sea sin descontar las provisiones de deudores e inventarios y la depreciación.

Estándar de Medición: Entre 2.0 veces

$$\text{Rotación de activos totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos totales brutos}}$$

C. Indicadores de Rentabilidad

Los indicadores de rentabilidad, denominados también de rendimiento o lucratividad sirven para medir la efectividad de la administración de la empresa para controlar los costos y gastos y de esta manera convertir las ventas en utilidades.

- ❖ **Margen Neto (de Utilidad):** Mide el porcentaje de cada dólar de ventas después de que se dedujeron todos los costos y gastos incluyendo impuestos e intereses.

Estándar de Medición: Entre el 5%

$$\text{Margen Neto (de Utilidad)} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas Netas}}$$

- ❖ **Rendimiento del Patrimonio (ROE):** La rentabilidad operacional del patrimonio permite identificar la rentabilidad que le ofrece a los socios o accionistas el capital que han invertido en la empresa, sin tomar en cuenta los gastos financieros ni de impuestos y participación de trabajadores.

Estándar de Medición: Entre el 15%

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}}$$

- ❖ **Rendimiento del Activo Total (ROA):** Es el ratio que resulta de dividir los resultados antes de impuestos para el activo total bruto, en definitiva expresa la rentabilidad económica o del negocio.

Estándar de Medición: Entre el 10%

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total Bruto}}$$

D. Indicadores de Endeudamiento

Los indicadores de endeudamiento tienen por objeto medir en qué grado y en qué forma participan los acreedores dentro del financiamiento de la empresa, de la misma manera se trata de establecer el riesgo que corren tales acreedores y la conveniencia o inconveniencia de un determinado nivel de endeudamiento.

❖ **Nivel de Endeudamiento:** Este indicador establece el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la empresa.

Estándar de Medición: Hasta el 33%

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivos}}{\text{Patrimonio}}$$

Informe de Indicadores Financieros

Es un documento que transcribe una reflexión personal o grupal sobre un tema definido por una problemática que se esté o se haya generado dentro o fuera de la organización, en el cual se analiza con el fin de favorecer la toma de decisiones, al proponer soluciones aplicables que impulsen la acción.²⁰

Partes Esenciales de un Informe Financiero

- ❖ Identificación de los problemas
- ❖ Análisis de las causas y
- ❖ Propuestas de mejoras

El informe financiero prepara el contador de la empresa al finalizar un periodo tomando como base los estados financieros para informar a los propietarios del negocio sobre el resultado de las operaciones registradas en los libros y demás documentos de contabilidad. El analista debe presentar un informe del análisis financiero que contendrá los siguientes elementos:

²⁰ ORTIZ Anaya, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, 14va Edición, Universidad Externado de Colombia 2011, Pág. 173-224

ESTRUCTURA DEL INFORME FINANCIERO	
Carta de presentación	Se lo presenta al finalizar un periodo contable basándose en los estados financieros con el fin de informar a los propietarios del negocio los resultados de las operaciones registradas en los libros, se lo presentara en tamaño carta A4 redactado en tercera persona del singular, Arial 12 margen superior e izquierdo 4 cm derecho 2cm e inferior 3cm.
Portada	Se debe incluir el título del trabajo centrado en la parte superior, el nombre y apellidos completos del autor o autores centrados, en la parte medio de la hoja. En la parte inferior debe ir el nombre de la institución, la dependencia, la sección, Área, la ciudad y el año centrado.
Encabezado	Razón social de la empresa y los estados financieros que se van a analizar que incluirá el periodo, nombre del informe, fecha y lugar del análisis.
Resumen de los aspectos más relevantes de la empresa.	Resumen de las actividades que realiza la entidad, las características mercantiles y jurídicas y sus principales objetivos a corto y a largo plazo.
Introducción	Contendrá un breve recorrido por las particularidades del tema que se va a abordar, se describe el alcance del documento, y se da una breve explicación o resumen del mismo. También puede explicar algunos antecedentes que son importantes para el posterior desarrollo del tema central.
Objetivos del informe	Enumeración de los propósitos que tienen el informe y el área de la empresa a la que se dirige.
Identificación de los problemas	Describir de manera detallada y resumida cada uno de los problemas que llevaron a la elaboración del informe. No es aconsejable que en un mismo informe se traten diferente problemáticas que no estén relacionados entre sí.
Análisis de las causas	Detalla de manera clara y concisa las causas de los problemas identificados en el punto anterior.
Conclusiones y recomendaciones	Incluir conclusiones de la situación en la que se encuentra la organización y describir en forma clara y breve que puede y debe hacer la empresa para solucionar los problemas que se estén presentando.
Cierre	Aquí van los nombres de las personas que realizaron el informe, con su número de identificación y el cargo otorgado por la empresa.

Fuente: Ortiz Anaya

Elaborado por: La Autora

e. MATERIALES Y MÉTODOS

MATERIALES.

Bibliográficos:

- ❖ Libros
- ❖ Leyes
- ❖ Reglamentos
- ❖ Códigos

Suministros de oficina:

- ❖ Lápiz
- ❖ Borrador
- ❖ Esferográficos
- ❖ Papel A4
- ❖ Carpetas
- ❖ Flash memory

Equipo de oficina y computación

- ❖ Calculadora
- ❖ Computadora
- ❖ Impresora
- ❖ Copiadora
- ❖ Escáner

MÉTODOS

Método Científico: Este método ayudó a recopilar la información relacionada con la contabilidad de servicios para sustentar el desarrollo del trabajo teórico-práctico; puesto que permitió seleccionar los temas referentes al diseño contable para la empresa Jiménez Vega.

Método Deductivo: Sirvió de base para la recolección, comprensión e interpretación de conceptos, leyes reglamentos y normas los cuales permitieron estructurar la Revisión de Literatura y la aplicación de procedimientos para desarrollar la práctica contable de la empresa Jiménez Vega.

Método Inductivo: Permitted identificar situaciones particulares en los servicios de estudios de suelos, rediseños de vías y controles de calidad que presta la empresa, actividades que generaron los registros contables, hasta la elaboración de los estados financieros como Estado de Resultados, Balance General y el Estado de Flujo del Efectivo.

Método Analítico: Sirvió para el estudio y análisis de los documentos y registros de las transacciones diarias con los cuales se estructuró el flujo de operaciones en los libros principales y auxiliares que permitió la preparación de los Estados Financieros y la aplicación de indicadores.

Método Descriptivo: Se lo utilizó para describir los hechos y novedades encontrados en la empresa Jiménez Vega objeto de estudio y permitió formular el diagnóstico de la misma.

Método Sintético: permitió desarrollar el proceso contable de la presente tesis así como también interpretar los resultados obtenidos donde se destacan las conclusiones y se presentan las respectivas recomendaciones que contribuirán en la toma de decisiones gerenciales.

Método Matemático: Se utilizó para realizar cálculos matemáticos en el desarrollo de la práctica contable evidenciando de manera clara y objetiva los saldos de las cuentas debidamente actualizadas y la aplicación de fórmulas en los indicadores financieros permitiendo evaluar la posición financiera de la empresa Jiménez Vega.

f. RESULTADOS

CONTEXTO EMPRESARIAL

Reseña Histórica

La empresa Jiménez Vega conocida por sus clientes con el nombre de GEOCONS, RUC N° 1103587653001; Propiedad del Ingeniero Civil Ramiro Hernán Jiménez Vega, inició sus actividades el 16 de agosto del 2009 con un capital de \$ 10.00,00 y un equipo de trabajo de 2 colaboradores siendo categorizado por el Servicio de Rentas Internas como Persona Natural no Obligada a llevar Contabilidad. En la actualidad posee edificio propio que se encuentra ubicado en las calles Jimbilla intersección Santiago una cuadra tras de la Clínica NATHALY, su equipo de trabajo está conformado por 9 colaboradores profesionales con grandes expectativas de desarrollo, en condiciones de trabajo satisfechas además cuentan con capacitación continua asegurando un alto nivel profesional con la finalidad de que la empresa se mantenga en el mercado haciendo de la misma la mejor opción al servicio de la construcción local y nacional y en el futuro hacerse conocer internacionalmente.

La empresa Jiménez Vega, es una empresa de Ingeniería en Geotecnia al servicio de la industria de la construcción que realiza estudios de suelos enfocados a la construcción civil, ensayos para el diseño de la cimentación de las edificaciones y control de calidad de materiales de construcción de carreteras, edificios, puertos, entre otros.

La atención personalizada y la rapidez de entrega de resultados ha sido una de sus fortalezas desde el inicio de sus actividades, como lo es también la seriedad, la confiabilidad y los conocimientos técnicos que ha ofrecido desde entonces. La experiencia lograda en 7 años de trabajo en obras realizadas en todo el país para empresas nacionales y extranjeras sumada al equipamiento y el personal capacitado complementan estos beneficios.

Objetivo

El objetivo principal de esta empresa es ofrecer servicios de calidad en cuanto al diseño, rediseño, construcción y mantenimiento de infraestructuras de carreteras, puentes, puertos entre otros, además estudios de calidad de suelos para la industria de la construcción que permita tener la tranquilidad de que las obras comienzan con las mejores condiciones estructurales, de solidez, eficiencia y confianza.

Actividad Económica Principal

- ❖ Actividades de Ingeniería Civil

- ❖ Servicios de Consultoría

Base Legal

1. Constitución de la República del Ecuador
2. Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
3. Ley de Justicia Laboral
4. Ley de Seguridad Social
5. Código de Trabajo
6. Código Tributario
7. Normas Internacionales de Contabilidad

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA	
PLAN GENERAL DE CUENTAS	
1.	ACTIVO
1.1.	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	Caja
1.1.02	Bancos
1.1.02.01	Banco de Loja
1.1.03	Cuentas por Cobrar
1.1.03.01	Clientes
1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables
1.1.06	Documentos por Cobrar
1.1.06.01	Clientes
1.1.07	Suministros de Oficina
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza
1.1.09	IVA Pagado
1.1.10	Crédito Tributario
1.1.11	IVA Retenido
1.1.11.01	IVA Retenido 100%
1.1.12	Anticipo Retención en la fuente I.R.
1.1.12.01	Anticipo de Retención en la fuente I.R. 10%

1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía
1.1.14	Bienes de Consumo Corriente
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
1.2.01	Muebles y Enseres
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres
1.2.03	Equipo de Computación
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación
1.2.05	Maquinaria y Equipo
1.2.06	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo
1.2.07	Vehículos
1.2.08	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos
1.2.09	Edificios
1.2.10	(-) Depreciación Acumulada de Edificios
1.2.11	Terrenos
2.	PASIVOS
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	Cuentas por Pagar
2.1.01.01	Proveedores
2.1.02	Documentos por Pagar
2.1.02.01	Proveedores
2.1.03	Anticipos de Clientes
2.1.04	Sueldos por Pagar

2.1.05	IESS por Pagar
2.1.5.01	Aporte Patronal por Pagar
2.1.05.02	Aporte Personal por Pagar
2.1.06	Provisiones Sociales por Pagar
2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo
2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo
2.1.07	IVA Cobrado
2.1.08	IVA por Pagar
2.1.09	Impuesto a la Renta por Pagar
2.1.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar
2.1.11	Otras Obligaciones por Pagar
2.2	PASIVO NO CORRIENTE
2.2.01	Préstamo Bancario
2.2.01.01	Cooperativa de Ahorro y Crédito COOPFILZ
3.	PATRIMONIO
3.1	Capital
3.2	RESULTADOS
3.2.01	Utilidad del Ejercicio
3.2.02	Perdida del Ejercicio
4.	INGRESOS
4.1	INGRESOS OPERACIONALES
4.1.01	Servicios Prestados

4.2	INGRESOS NO OPERACIONALES
4.2.01	Intereses Ganados
4.2.02	Utilidad en venta de Activos Fijos
5.	GASTOS
5.1	GASTOS OPERACIONALES
5.1.01	Gasto Sueldos
5.1.02	Gasto Aporte Patronal
5.1.03	Gasto Provisiones Sociales
5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo
5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo
5.1.03.03	Fondos de Reserva
5.1.04	Gasto Insumos
5.1.05	Combustibles y Lubricantes
5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos
5.1.07	Servicios Básicos
5.1.07.01	Agua Potable
5.1.07.02	Luz Eléctrica
5.1.04.03	Teléfono
5.1.08	Honorarios Profesionales
5.1.09	Seguros Pagados
5.1.10	Alquiler de Maquinaria
5.1.11	Gasto Arriendos

5.1.12	Gastos de Publicidad
5.1.13	Viáticos y Subsistencias
5.1.14	Consumo de Suministros de Oficina
5.1.15	Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza
5.1.16	Consumo de Bienes de Consumo Corriente
5.1.17	Cuentas Incobrables
5.1.18	Depreciación de Muebles y Enseres
5.1.19	Depreciación Equipo de Computación
5.2.20	Depreciación de Maquinaria y Equipo
5.1.21	Depreciación de Vehículos
5.1.22	Depreciación de Edificios
5.2	GASTOS NO OPERACIONALES
5.2.01	Servicios Bancarios
5.2.02	Gasto Intereses
5.2.03	Perdida en venta de Activos Fijos
5.2.04	Otros Gastos

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.	Activo	Representa todos los valores, derechos y bienes de propiedad de la empresa, todas las cuentas del activo poseen saldo deudor.			
1.1	Activo Corriente	Está formado por bienes, valores y derechos que son o pueden ser convertidos en efectivo normalmente en el plazo de un año.			
1.1.01	Caja	Registra las monedas, billetes, cheques a favor de la empresa. Controla el movimiento del dinero en efectivo.	Por los valores que se recibe ya sea por ventas al contado, cobro de cuentas y demás ingresos recaudados en efectivo.	Por los desembolsos o egresos por depósitos pagos y otros conceptos.	Deudor
1.1.02	Bancos	Controla el movimiento de los valores que mantienen la empresa en las instituciones bancarias.	Por la apertura de cuentas corrientes o de ahorros, los depósitos que se realizan y por las notas de crédito.	Por el valor de los cheques girados y por las notas de débito emitidas por el banco.	Deudor
1.1.03	Cuentas por Cobrar	Registra el monto de los créditos personales concedidos, por ventas a crédito u otros conceptos.	Por el valor de las facturas vendidas a crédito o por préstamos realizados sin respaldo de documento.	Por los abonos parciales o totales que realizan los deudores.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar	Registra el monto de los créditos personales concedidos, a personas particulares.	Por el valor entregado a préstamo sin respaldo de documentos.	Por los abonos parciales o totales que realizan los deudores.	Deudor
1.1.05	(-) Provisión de cuentas incobrables	Esta cuenta es reguladora del activo permite determinar las cuentas netas por cobrar, L.R.I. Establece el 1% anual.	Cuando se realiza el cobro de las deudas.	Por la provisión que se realiza al final de cada periodo contable.	Acreedor
1.1.06	Documentos por Cobrar	Registra el monto de los créditos personales concedidos, por ventas a crédito.	Por el valor de las facturas vendidas a crédito o por préstamos realizados.	Por los abonos parciales o totales que realizan los deudores.	Deudor
1.1.07	Suministros de Oficina	Son Suministros adquiridos para uso de sus actividades.	Por la compra o adquisición.	Por el consumo al final del período.	Deudor
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza	Registra la adquisición de suministros de aseo y limpieza que se usarán en la empresa.	Por la compra o adquisición.	Por el consumo de los mismos mediante ajuste al final del período.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.1.09	IVA Pagado	Registra los valores cancelados por efecto del 12% del IVA, por la compra de bienes o servicios.	Por el pago del IVA en la adquisición de bienes o servicios.	Por la liquidación mensual IVA y asientos de ajustes del IVA.	Deudor
1.1.10	Crédito Tributario	Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.	Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA compras es mayor que el saldo del IVA ventas.	En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.	Deudor
1.1.11	IVA Retenido	Registra los valores que son retenidos por las personas legalmente autorizados al efectuarse una venta.	Por el monto retenido por los agentes de retención al momento de la venta.	Por la liquidación del IVA.	Deudor
1.1.12	Anticipo Retención en la Fuente I.R.	Registra los valores que las empresas autorizadas por el SRI retienen a la empresa al comprarle bienes o servicios.	Por las ventas de bienes y/o servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	Por la declaración y pago mensual del IVA.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía	Está compuesta por las herramientas destinados al uso de la actividad principal de la empresa.	Por la compra o adquisición de herramientas.	Por el valor de la venta, donación o baja.	Deudor
1.1.14	Bienes de Consumo Corriente	Registra todos los bienes de menor cuantía, que la empresa utiliza en las actividades de la misma.	Por los valores de los bienes al momento de su compra o adquisición.	Por el consumo y/o desgaste de los bienes.	Deudor
1.2	Activo no Corriente Propiedad, Planta y Equipo	Agrupan las cuentas que representan las propiedades de naturaleza permanentes utilizadas por la empresa para el cumplimiento del giro del negocio. Se caracterizan por la vida útil superior a un año y un valor igual o mayor a \$ 100. Están sujetas a depreciación, a excepción de los terrenos.			
1.2.01	Muebles y Enseres	Controla aquellos bienes muebles de propiedad de la empresa.	Al momento de realizar una compra de un bien mueble.	Por la venta o baja de un bien mueble.	Deudor
1.2.02	(-)Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	Registra el valor de disminución de Mobiliario y Enseres por efecto de uso u obsolescencia.	Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o donación y por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada por cualquiera de los métodos conocidos.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.2.03	Equipo de Computación	Comprende todos los equipos de computación adquiridos por la empresa.	Por la adquisición de los equipos	Por la venta, baja o donación de los bienes	Deudor
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	Registra los valores que por desgaste físico u obsolescencia sufren los equipos de computación y se acumula durante toda su vida útil.	Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación y por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada por cualquiera de los métodos conocidos.	Acreedor
1.2.05	Maquinaria y Equipo	Está compuesta por maquinarias de la empresa que está destinado al uso de la actividad principal de la empresa.	Por la compra de maquinarias y otros hechos que incrementen el valor de la maquinaria.	Por el valor de la venta, donación o baja.	Deudor
1.2.06	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	Registra los valores que por desgaste físico u obsolescencia y se acumula durante toda su vida útil.	Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o donación y por ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada por cualquiera de los métodos conocidos.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.2.07	Vehículos	Registra los vehículos de propiedad de la empresa que son utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen mayor valor.	Por la venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo.	Deudor
1.2.08	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos	Registra el valor de disminución de los vehículos por efecto de uso u obsolescencia.	Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o donación y por ajustes.	Por el valor de la depreciación acumulada por cualquiera de los métodos conocidos	Acreedor
1.2.09	Edificio	Registra los edificios adquiridos, o construidos para prestar los servicios.	Por los costos de adquisición y construcción.	Por la venta, por la pérdida del valor del edificio.	Deudor
1.2.10	(-) Depreciación Acumulada de Edificios	Registra la sumatoria de los valores de las depreciaciones de edificios por efecto del desgaste, por uso u obsolescencia.	Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o donación y por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada por cualquiera de los métodos conocidos.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.2.11	Terrenos	Registra los terrenos de propiedad de la empresa, que están destinados a prestar servicios a la misma.	Por la adquisición, Por el valor de mejoras que representen un mayor valor del terreno.	Por la venta, o por donaciones entregadas.	Deudor
2.	Pasivo	Agrupa todas aquellas cuentas que registran las obligaciones como resultados de la captación de recursos ajenos con terceros y en general todas aquellas obligaciones generadas por la empresa.			
2.1	Pasivo Corriente	Representa las deudas contraídas por la empresa, cuya cancelación se espera hacerla en el plazo de hasta un año.			
2.1.01	Cuentas por Pagar	Comprende las obligaciones contraídas por la empresa con sus proveedores.	Por la cancelación parcial o total de la deuda adquirida.	Por el valor de la compra u obligación de pago al proveedor.	Acreedor
2.1.02	Documentos por Pagar	Comprende las obligaciones contraídas por la empresa con sus proveedores.	Por el pago inicial o parcial de la deuda.	Por el monto de los documentos a pagar.	Acreedor
2.1.03	Anticipo de Clientes	Representa los valores recibidos por adelantado para asegurar la venta de servicios.	Por la entrega de los servicios	Por los valores recibidos en forma anticipada de parte de los clientes.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
2.1.04	Sueldos por Pagar	Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos.	El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los sueldos devengados y que se encuentren pendientes de pago.	Acreedor
2.1.05	IEES por Pagar	Registra las obligaciones que tiene la empresa con empleados y trabajadores.	Por la cancelación de las aportaciones al IESS.	Por el importe de los valores a pagar calculado mensualmente.	Acreedor
2.1.06	Provisiones Sociales por Pagar	Son las prestaciones sociales que les corresponde a los empleados por Ley.	Cuando la empresa cancela las obligaciones.	Por el importe de los valores a pagar calculados de forma mensual.	Acreedor
2.1.07	IVA Cobrado	Registra el 12% del IVA que gravan las ventas de los servicios que presta la empresa.	Por las liquidaciones mensuales y ajustes del IVA.	Por el valor del Impuesto cobrado en la venta de mercaderías o bienes.	Acreedor
2.1.08	IVA por Pagar	Se origina cuando las compras son menores a las ventas mensuales.	Por el pago que realiza la empresa al S.R.I.	Por los asientos de la liquidación del IVA.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
2.1.09	Impuesto a la Renta por Pagar	Registra el valor del Impuesto a la Renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal.	Por el pago o cancelación del Impuesto a la Renta.	Por el valor del I.R causado y se encuentra pendiente de pago.	Acreedor
2.1.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar	Registra el valor de utilidades que corresponden a los trabajadores, los cuales serán distribuidos así: 10% para empleados y el 5% según cargas familiares.	Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	Por el cálculo de las utilidades y que están pendientes de pago.	Acreedor
2.1.11	Otras Obligaciones por Pagar	Son valores cobrados por anticipados y que serán devengados a través de la prestación de servicios en plazos menores a un año.	Por el valor devengado en forma periódica y por la devolución de los valores recibidos por anticipado.	Por las obligaciones contraídas sin respaldo de documentos.	Acreedor
2.2	Pasivo no Corriente	Son bienes, valores u obligaciones que la empresa adeuda y son para un tiempo mayor a un año.			

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
2.2.01	Préstamo Bancario	Constituye una obligación contraída por la empresa a largo plazo con las instituciones financieras.	Por el pago parcial o total de la deuda.	Por el crédito recibido de parte de las instituciones financieras.	Acreedor
3.	Patrimonio	El patrimonio está constituido por el capital aportado por los socios o accionistas, más las reservas, superávits, y los resultados del ejercicio económico.			
3.1	Capital	Es el aporte de los socios o accionistas que consta en la escritura de constitución de la empresa, capitalización de utilidades o los incrementos del capital.	Por la disminución del capital por devolución a los socios o accionistas. Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico	Por los aportes de los socios o accionistas para constituir una empresa. Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas. Por la capitalización de las utilidades y las reservas.	Acreedor
3.2.	Resultados	Refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos anteriores, así como en el actual periodo.			

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
3.2.01	Utilidad del Ejercicio	Refleja la utilidad obtenida en el ejercicio contable.	Por la distribución de utilidades, obligaciones patronales y fiscales.	Por el monto de utilidades obtenidas en el ejercicio económico.	Acreedor
3.2.02	Perdida del Ejercicio	Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el ejercicio económico.	Por el valor de la pérdida obtenida.	Por el cierre al final del periodo.	Acreedor
4.	Ingresos	Representa los ingresos monetarios obtenidos en el desenvolvimiento de las actividades de la empresa			
4.1.	Ingresos Operacionales	Son todos los ingresos de dinero que ha obtenido la empresa por las actividades que desarrolla en un determinado periodo.			
4.1.01	Servicios Prestados	Representa los ingresos por los servicios que presta la empresa.	Por el cierre de la cuenta para determinar la Utilidad Bruta en Ventas.	Por la contabilización de los servicios facturados.	Acreedor
4.2.	Ingresos no Operacionales	Se generan por ingresos que la empresa obtiene por actividades que no son del giro tradicional.			
4.2.01	Ingresos no Operacionales	Registra todos los valores que se recibe de las instituciones financieras.	Por cierre de cuentas al final del período.	Por el valor de los intereses recibidos.	Acreedor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
4.2.02	Utilidad en Venta de Activos Fijos	Registra la ganancia obtenida en la venta de activos fijos una vez que hayan cumplido su vida útil.	Por ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de ingreso al final del ejercicio.	Por la utilidad obtenida en la venta de activos fijos.	Acreeador
5.	Gastos	Los gastos representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.			
5.1.	Gastos Operacionales	Los gastos representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.			
5.1.01	Gastos Sueldos	Comprende la remuneración que paga el empleador al empleado de acuerdo a los niveles y funciones que desempeñe.	Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.	Por ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto al final.	Deudor
5.1.02	Gasto Aporte Patronal	Representa el valor generado por concepto de patronal al IESS.	Por el valor pagado o causado por aporte patronal del personal de la empresa.	Por ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto al final.	Deudor
5.1.03	Gasto Provisiones Sociales	Constituye todas las remuneraciones adicionales al sueldo básico según lo estipula la Ley.	Por el valor causado o pagado a los empleados.	Por el cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.1.04	Gasto Insumos	Registra la adquisición de los insumos que serán utilizados por la empresa para prestar los servicios.	Por la adquisición de los insumos y por los valores pagados o causados.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.05	Combustibles y Lubricantes	Refleja los pagos efectuados por la compra de combustibles y lubricantes.	Por el valor que se paga por el combustibles y lubricantes.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos	Registra los valores pagados causados o por concepto de mantenimiento y reparación de activos fijos.	Por el valor pagado o causado por concepto de mantenimiento y reparación de activos fijos.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto..	Deudor
5.2.07	Servicios Básicos	Registra los valores que se paga por los servicios originados por: agua, luz y teléfono.	Por el valor causado o pagado por concepto de servicios básicos.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.08	Honorarios Profesionales	Refleja los pagos efectuados por concepto de servicios profesionales que requiere la empresa.	Por el valor de la utilización del servicio.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.2.09	Seguros Pagados	Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de seguros de los bienes de la empresa.	Por el valor pagado o causado por concepto de seguros.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.10	Alquiler de Maquinaria	Registra los gastos ocasionados por concepto de alquiler de maquinaria para la prestación de los servicios.	Por el valor pagado o causado por concepto de alquiler de maquinaria.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.11	Gasto Arriendo	Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirven para el desarrollo de las actividades de la empresa.	Por el valor pagado o causado por concepto de arriendos.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.12	Gastos de Publicidad	Registra los valores pagados o causados por concepto de publicidad por diferentes medios de comunicación.	Por el valor pagado o causado por concepto de publicidad.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.1.13	Viáticos y Subsistencias	Registra los valores pagados o causados por concepto de viáticos y subsistencias del personal para el desarrollo de actividades propias del negocio.	Por el valor pagado o causado por concepto de viáticos y subsistencias.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.14	Consumo de Suministros de Oficina	Registra los valores pagados o causados por concepto de Suministros de oficina	Por el valor pagado o causado por concepto de suministros de oficina.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.15	Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza	Registra los valores pagados o causados por concepto de Suministros de aseo y limpieza.	Por el valor pagado o causado por concepto de suministros de aseo y limpieza.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.16	Bienes de Consumo Corriente	Registra los valores pagados o causados por concepto de bienes de consumo corriente.	Por el valor pagado o causado por concepto de bienes de consumo corriente.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.17	Cuentas Incobrables	Registra el valor calculado por incobrables de las deudas pendientes de cobro.	Por el valor calculado como incobrable.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.1.18	Depreciación Muebles y Enseres	Registra el desgaste y utilización del mobiliario y enseres de acuerdo al método aplicado.	Por el valor de depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.19	Depreciación Equipo de Computación	Es el desgaste que sufre por efectos de uso u obsolescencia.	Por el valor de depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.20	Depreciación de Maquinaria y Equipo	Es el desgaste que sufre por efectos de uso u obsolescencia.	Por el valor de depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.1.21	Depreciación de Vehículos	Registra los valores de la depreciación de los vehículos, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	Por el valor de depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.1.22	Depreciación de Edificio	Registra los valores de la depreciación de los vehículos, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	Por el valor de depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Por Ajustes realizados y por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2	Gastos no Operacionales	Representa todos los valores en que incurre la empresa en actividades que no son del giro normal del negocio.			
5.2.01	Servicios Bancarios	Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por los servicios prestados.	Por las notas de débito por concepto de emisión de estados de cuenta, chequera y otros servicios.	Por ajuste realizados y al final del ejercicio por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.02	Gasto Intereses	Comprenden los valores que se cancelan por intereses de créditos de la empresa.	Por el valor pagado o causado por concepto de intereses.	Por el cierre de las cuentas de gasto al final del ejercicio	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA	DEFINICIÓN	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
5.2.03	Perdida en Venta de Activos Fijos	Registra los valores ocasionados por la perdida en la venta de activos fijos de propiedad de la empresa.	Por la venta de activos fijos que ocasionan perdida.	Por ajuste realizados y al final del ejercicio por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.04	Otros Gastos	Registra los gastos ocasionados por la empresa que no están vinculados directamente con las operaciones diarias del giro del negocio.	Por el valor pagado o causado por concepto de gastos no vinculados con el giro del negocio.	Por ajuste realizados y al final del ejercicio por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Código	Cant.	Detalle	V. Unit.	V. Parcial	V. Total
1.		ACTIVO			393.141,13
1.1.		ACTIVO CORRIENTE			28.407,13
1.1.01		Caja			4.000,00
	150	Billetes	20,00	3.000,00	
	80	Billetes	10,00	800,00	
	32	Billetes	5,00	160,00	
	29	Monedas	1,00	29,00	
	11	Monedas	0,50	5,50	
	3	Monedas	0,25	0,75	
	36	Monedas	0,10	3,60	
	23	Monedas	0,05	1,15	
1.1.02		Bancos			227,45
1.1.02.01		Banco de Loja	227,45		
1.1.03		Cuentas por Cobrar			16.800,00
1.1.03.01		Clientes			
		José Luis Restrepo	1.233,75		
		Christian Stillo	4.040,00		
		Johnny Loaiza	400,00		
		Mauricio Vicente	1.137,16		
		Dany Rosero	1.160,40		
		Charito del Roció Torres	1.000,00		
		Juan Martínez	5.196,22		
		Lenin Andrade	636,27		
		Diego Padilla	1.360,93		
		Luis López	635,27		
1.1.07		Suministros de Oficina			59,50
	3	Archivadores Grandes	3,50	10,50	
	2	Archivadores Pequeños	2,50	5,00	
	1	Papelera	8,00	8,00	
	1	Grapadora Grande	5,00	5,00	
	1	Saca Grapas	2,00	2,00	
	2	Perforadoras Pequeñas	4,00	8,00	
	1	Perforadora Grande	6,00	6,00	
	1	Tijera Grande	3,00	3,00	
1.1.08		Suministros de Aseo y Limpieza			67,50
	2	Escobas	2,50	5,00	
	1	Trapeador	4,50	4,50	
	1	Recogedor de Basura	3,00	3,00	
	2	Tacho de Basura Negro	20,00	40,00	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Código	Cant.	Detalle	V. Unita.	V. Parcial	V. Total
	1	Balde Grande de Plástico	5,00	5,00	
	1	Canasta Plástica Grande	10,00	10,00	
1.1.10		Crédito Tributario	634,68		634,68
1.1.13		Herramientas de Menor Cuantía			68,00
	3	Palas	10,00	30,00	
	1	Barreta	30,00	30,00	
	1	Martillo	8,00	8,00	
1.1.14		Bienes de Consumo Corriente			6.550,00
	1	Horno Pequeño	80,00	80,00	
	3	Tanque de gas	50,00	150,00	
	1	Falso fondo (Placa espaciadora)	55,00	55,00	
	2	Cocinetas de secado	75,00	150,00	
	37	Tamiz de 8" de diámetro y alatra de 2" con malla cuadrada de acero inoxidable	65,00	2.405,00	
	1	Molde Troctónico de Gravedad y Absorción	65,00	65,00	
	1	Molde Metálico para ensayo Proctor Stand	70,00	70,00	
	2	Molde Metálico para ensayo Proctor Mod.	80,00	160,00	
	12	Molde Metálico para ensayo de CBR	85,00	1.020,00	
	12	Plato Perforado para colocación de pesas	72,00	864,00	
	2	Tamiz de 8" de diámetro y alatra de 2" con malla cuadrada de acero inoxidable para lavado de muestras	70,00	140,00	
	2	Tamiz de 8" de diámetro y alatra de 2" con malla cuadrada de acero inoxidable de 200	75,00	150,00	
	2	Tapa y Fondo para Tamiz	70,00	140,00	
	6	Moldes para toma de muestras	75,00	450,00	
	1	Termómetro bimetálico con caratula de 2"	55,00	55,00	
	6	Moldes para compactación de briquetas	50,00	300,00	
	1	Calibrador metálico para medidas de 20	20,00	20,00	
	3	Probeta de polipropileno graduada de 250	20,00	60,00	
	1	Probeta de polipropileno graduada de 1000	29,00	29,00	
	2	Probeta de polipropileno graduada de 1000	19,00	38,00	
	3	Probeta de polipropileno graduada de 500	24,00	72,00	
	50	Capsulas de contenido de cuadradas	0,80	40,00	
	37	Capsulas de contenido de redondas	1,00	37,00	
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			364.734,00
1.2.01		Muebles y Enseres			5.150,00
	1	Juego de Mobiliario de Oficina	4.500,00	4.500,00	
	2	Estantes de Libros de madera	150,00	300,00	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Código	Cant.	Detalle	V. Unit.	V. Parcial	V.Total
1.2.03	1	Teléfono base y dos extensiones	100,00		100,00
	1	Refrigeradora DAEWOO	250,00		250,00
		Equipo de Computación			7.030,00
	1	Computadora de Escritorio	800,00	800,00	
	1	Computadora Portátil Toshiba COREi3	1.290,00	1.290,00	
	3	Computadora Portátil Toshiba COREi7	1.200,00	3.600,00	
	1	Impresora CANON MP 190	150,00	150,00	
1.2.05	1	Impresora LEXMAR X5650	140,00	140,00	
	3	Impresoras EPSON L355	250,00	750,00	
	2	Discos Duros SAMGUN	150,00	300,00	
		Maquinaria y Equipo			173.554,00
	2	Densímetro nuclear TROXLER 3430	13.500,00	27.000,00	
	1	Equipo para resistividad eléctrica DCV	14.500,00	14.500,00	
	2	Equipo para sísmica de refracción	16.000,00	32.000,00	
	1	Péndulo Británico para determinación	11.500,00	11.500,00	
	2	Equipo Geogauge H4140 norma ASTM	12.000,00	24.000,00	
	1	Prensa eléctrica de doble rango con dos indicadores digitales	9.800,00	9.800,00	
	1	Prensa eléctrica CBR y Marshal	3.850,00	3.850,00	
	1	Máquina de los ángeles	6.800,00	6.800,00	
	2	Equipos de SPTs completos	8.500,00	17.000,00	
	1	Equipo Merlín para toma del ensayo IRI	5.700,00	5.700,00	
	1	Equipo para extracción de núcleos	4.150,00	4.150,00	
	1	Centrífuga para extracción de Asfalto	2.620,00	2.620,00	
	1	Kit para ensayo de la Mancha	1.800,00	1.800,00	
	1	Esclerómetro golpeador para	1.500,00	1.500,00	
	1	Equipo para ensayo de método y picnómetro de cacio para muestras	1.080,00	1.080,00	
	1	Balanza digital con capacidad de 3.000 gramos y sensibilidad de 0.1 gramo	750,00	750,00	
	3	Balanza digital con capacidad de 3.000 gramos y sensibilidad de 1 gramo	680,00	2.040,00	
	1	Balanza digital con capacidad de 3.000 gramos y sensibilidad de 0.01 gramo	620,00	620,00	
	1	Cono dinámico PDC para ensayo de CBR de campo en acero de barra graduada tres puntas crónicas	490,00	490,00	
	1	Cuartheador de muestras con canales ajustables desde ¼" hasta 3" ó 4"	490,00	490,00	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Código	Cant.	Detalle	V. Unit	V. Parcial	V.Total
	1	GPS GARMIN tipo montana 650	450,00	450,00	
	1	Brocas de diamante para extracción de núcleos de hormigón y asfalto	400,00	400,00	
	1	Dispositivo para ensayo de vigas	450,00	450,00	
	1	Equipo de Casagrande manual, con cuenta golpes, para ensayo de límite	430,00	430,00	
	1	Generador de Corriente 220 Voltios	480,00	480,00	
	1	Pedestal en madera con sujetador de moldes metálicos	310,00	310,00	
	1	Baño de María eléctrico con control de temperatura entre 0 a 100 °C	390,00	390,00	
	1	Mordaza metálica para ensayo	300,00	300,00	
	1	Dial para ensayo de expansión	282,00	282,00	
	1	Set para densidad de campo	260,00	260,00	
	2	Martillo para compactación de briquetas	185,00	370,00	
	1	Horno eléctrico, capacidad de 70 litros	580,00	580,00	
	2	Martillo de compactación proctor modificado de 10 libras y 8" de caída	140,00	280,00	
	1	Martillo de compactación proctor estándar de 5,5 libras	122,00	122,00	
	3	Capsula de contenido de humedad de aluminio	100,00	300,00	
	9	Moldes metálicos para vigas de hormigón	150,00	1.350,00	
	1	Olla para masa unitaria de grava	140,00	140,00	
	1	Olla para masa unitaria de arena	120,00	120,00	
1.2.07		Vehículos			62.000,00
	1	Camioneta Mazda	30.000,00	30.000,00	
	1	Camioneta Toyota	32.000,00	32.000,00	
1.2.09		Edificios			85.000,00
	1	Edificio	85.000,00		
1.2.11		Terrenos			32.000,00
	1	Terreno	32.000,00		
2.		PASIVOS			16.158,16
2.1		PASIVO CORRIENTE			8.515,16
2.1.01		Cuentas por Pagar			7.636,12
2.1.01.01		Proveedores			
		Gonzalo Rodas	200,00		
		José Barrientos	701,88		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE ENERO DEL 2015					
Código	Cant.	Detalle	V. Unit	V. Parcial	V.Total
		Denisse Jaramillo	900,00		
		Danny Loayza	589,06		
		Rosita Titruaña	543,02		
		Luis Vélez	2.000,00		
		Cristian Puglla	1.000,00		
		Raúl Mendoza	1.702,16		
2.1.05		IESS por Pagar			478,00
2.1.5.01		Aporte Patronal por Pagar		270,56	
2.1.05.02		Aporte Personal por Pagar		207,44	
2.1.06		Provisiones Sociales por Pagar			401,04
2.1.06.01		Décimo Tercer Sueldo		203,54	
2.1.06.02		Décimo Cuarto Sueldo		197,50	
2.2		PASIVO NO CORRIENTE			7.643,00
2.2.01		Préstamo Bancario			7.643,00
2.2.01.01		Cooperativa de Ahorro y Crédito COOPFILZ	7.643,00	7.643,00	
3.		PATRIMONIO			376.982,87
3.1		Capital	376.982,87	376.982,87	
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>393.141,13</u>

Loja, 01 de Enero del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
MEMORANDUM DE TRANSACCIONES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

ENERO

- **01**, La empresa Jiménez Vega dedicada a la prestación de servicios de consultoría de ingeniería civil dispone de los siguientes bienes, valores y obligaciones:

Caja	4.000,00
Bancos	227,45
Cuentas por Cobrar	16.800,00
Suministros de Oficina	59,50
Suministros de Aseo y Limpieza	67,50
Crédito Tributario	634,68
Bienes de Uso y Consumo	6.550,00
Corriente	
Herramientas de Menor Cuantía	68,00
Muebles y Enseres	5.150,00
Equipo de Computación	7.030,00
Maquinaria y Equipo	173.554,00
Vehículos	62.000,00

Edificio	85.000,00
Terrenos	32,000,00
Cuentas por pagar Proveedores	7.636,12
IESS por Pagar	478,00
Provisiones Sociales por Pagar	401,04
Préstamo Bancario	7.643,00
Capital	376.982,97

- **01**, Retiro de efectivo por \$200 en cajero automático para cancelación de Gastos Varios.
- **05**, Prestación de servicios al sr. Gustavo Cueva por concepto de 103 densidades y 169 cilindros por un valor de \$ 731,50 más IVA cancela en efectivo (Persona Natural Obligada a Llevar Contabilidad).
- **05**, Prestación de servicios al Consorcio CONSRBEG por concepto de 3 núcleos de hormigón; 9 esclenometrias; 1 diseño de subbase 2; 38 cilindros y 119 densidades por un valor de \$10.000,00 más IVA cancela con cheque del banco del Pichincha (Sociedad).
- **05**, Prestación de servicios al sr. Henan Eguiguren por concepto de 7 cilindros y 35 densidades por un valor de \$ 385,00 más IVA cancela en efectivo (Persona Natural).
- **05**, Se recibe una transferencia bancaria por parte del Sr. José Luis Restrepo por el valor de \$148,75 por pago de cuenta pendiente.

- **07**, Se adquiere insumos a Ferro comercial VIRSA, 200 cm de acero por un valor de \$ 55,36 más IVA se cancela en efectivo.
- **07**, Se adquiere a graficas Santiago suministros de oficina por un valor de \$ 15,87 más IVA se cancela en efectivo.
- **09**, Se realiza el depósito de \$4.000,00 por concepto de cuenta cobrada al Sr. Christian Stillo.
- **09**, Se cancela \$892.86 más IVA por concepto de Arriendo mes de Enero 2015 mediante transferencia directa a cuenta del Arrendador Sr. Luis Febres.
- **10**, Se recibe una transferencia bancaria por parte del Sr. Jhonny Loaiza por pago de cuenta pendiente de un valor de \$400,00.
- **10**, Se cancela con cheque nro.20 al Iván Matute Ojeda la cantidad de \$ 1.428,57 más IVA por concepto de alquiler de Equipos de Topografía.
- **12**, Se realiza el depósito de \$1.000,00 por concepto de cuenta cobrada al Sr. Mauricio Vicente.
- **12**, Se recibe una transferencia bancaria por parte del Sr. Dany Rosero por pago de cuenta pendiente de un valor de \$500,00
- **12**, Se registra nota de débito por comisión de retiro en cajero automático con fecha 01-01-2015: \$0.45 más IVA.
- **12**, Retiro de efectivo \$500 por cajero automático para cancelación de Gastos Varios.

- **13**, Se adquiere a Santiago Papelería Suministros de Oficina se cancela en efectivo el valor de \$ 8,72 más IVA.
- **13**, Prestación de servicios a Constructora Nacional por concepto de 85 densidades con densímetro nuclear; 168 cilindros toma y roturas; 2 clasificaciones arcilla y lastre; 2 proctor y 6 rotulas bloques por un valor de \$ 4.697,22 más IVA cancela con cheque.
- **13**, Se cancela mediante cheque Nro. 21 deuda pendiente año 2014 al Proveedor Gonzalo Rodas, un valor de \$200,00.
- **13**, Se cancela mediante cheque Nro. 22 deuda pendiente año 2014 al Proveedor José Barrientos, un valor de \$701,88.
- **14**, Se adquiere a Importadora Ortega varios insumos por un valor de \$ de 146,15 más IVA, se cancela en efectivo \$13.69 y la diferencia \$150 con cheque Banco de Loja Nro. 23
- **15**, Prestación de servicios al sr. Edgar Alverca por concepto de estudios de suelos por un valor de \$ 250,00 más IVA Cancela en efectivo (Persona Natural).
- **15**, SIMAR CONSTRUCTORES cancela la mensualidad de control de calidad por un valor de \$3.000,00 más IVA, el pago se recibe mediante cheque.
- **15**, Se realiza el pago al IESS del mes de diciembre 2014 por un valor de \$ 478 se cancela en efectivo.
- **15** Se cancela la cantidad de \$ 820 Al sr. Raúl Mendoza mediante nota de débito.

- **15**, Se realiza el depósito de \$40,00 por concepto de cuenta cobrada al Sr. Christian Stillo.
- **16**, Se recibe una transferencia bancaria por parte del Sr. José Luis Restrepo por pago de cuenta pendiente de un valor de \$1.000,00
- **16**, Se registra nota de débito por comisión de retiro en cajero automático con fecha 12-01-2015: \$0.45 más IVA.
- **16**, Se compra en DISENSA varias Herramientas por un valor de \$892.86 más Iva, se cancela mediante transferencia directa a la cuenta del Proveedor.
- **19**, Se adquiere al Sr. Humberto Amadeo León insumos por un valor de \$ 243,50 más IVA se cancela en \$22,72 en efectivo y el resto con cheque nro. 24 del Banco de Loja.
- **19**, Se adquiere al Sr. Humberto Amadeo León insumos por un valor de \$ 147,15 más IVA se cancela en efectivo \$64,81 y la diferencia con cheque nro. 27 del Banco de Loja.
- **19**, Se cancela a varios proveedores \$ 78,93 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 01, se cancela en efectivo.
- **20**, Se adquiere a DIREL diversos insumos por un valor de \$ 1.091,42 más IVA, se cancela con cheque nro. 25 del Banco de Loja.
- **20**, Se adquiere a AUTO SHOPPING 2 llantas maxxis a \$ 389,29 más IVA se cancela \$300,00 con cheque nro. 26 del Banco de Loja y la diferencia con efectivo.

- **20**, Se solicita un crédito al sr. Carlos Aguilar de 5.000,00 se acredita a nuestra cuenta corriente.
- **21**, Se realiza el depósito del valor del ingreso por Servicios prestados con fecha 05 de enero del 2015, por un valor de \$9.000,00
- **22**, Se cancela mediante cheque Nro. 29 deuda pendiente año 2014 al Proveedor Denisse Jaramillo, por un valor de \$900,00.
- **22**, Se registra nota de débito por costo de certificación: \$2.37 más IVA y solicitud de chequera: \$27.00 más IVA.
- **23**, Se nos acredita \$6.359,50 por concepto de anticipo del 70% de contrato a realizarse en el Panguí.
- **23**, Se registra nota de débito: Gasto por comisión bancaria cobrada por transferencia del día 09-01-2015 en pago de arriendo, por un valor de 0,27 más IVA.
- **24**, Se cancela a varios proveedores \$ 92,47 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 02, se cancela en efectivo.
- **26**, Se adquiere a AUTO SHOPPING 1 Roll Bar DMAX Gama partes por \$ 437,50 y 1 protector de balde Toyota Vigo DC max liner por \$ 274,11 más IVA en efectivo.
- **26**, Se entrega \$15.000,00 al Sr. Ángel Tituana por concepto de préstamo mediante cheque nro. 30 nos firma una Letra de Cambio.
- **27**, Prestación de servicios al sr. Hugo Mauricio Malo por concepto de 10 pruebas de densidad nuclear por un valor de \$ 100,00 más IVA, valor que cancela en efectivo (Persona Natural).

- **27**, Prestación de servicios al sr. Ángel Melecio Rojas por concepto de estudios de suelos por un valor de \$ 312,50 más IVA, cancela en efectivo (Persona Natural).
- **27**, Se realiza el depósito del valor del ingreso por Servicios prestados a SIMAR CONSTRUCTORES con fecha 15 de enero del 2015, por un valor de \$2.700,00
- **27**, Se realiza el depósito del valor del ingreso por Servicios prestados con fecha 13 de enero del 2015, por un valor de \$4.227,50
- **27**, Se cancela en efectivo los servicios básicos correspondientes del mes de diciembre 2014 teléfono \$ 25,00; agua \$ 40 Luz eléctrica \$ 45, con cheque de banco de Loja nro. 32
- **28**, Se adquiere a TÉCNO CASA diversos insumos por un valor de \$ 569,35 más IVA, en efectivo.
- **28**, Se adquiere a DIREL diversos insumos \$ 107,59 más IVA se cancela en efectivo.
- **28**, Se adquiere a Almacén "ROSITA" 1 mano para mano grande 4,02 y 1 mano para grano pequeño en \$ 2,45 más IVA se cancela en efectivo.
- **28**, Se adquiere a SIMASIHU 2 pares de guante tinturado a \$ 11,60 y un par de guantes HYFLEX talla 8 en \$ 4. 02 más IVA se cancela en efectivo.
- **28**, Prestación de servicios a PROMOCALEDONIAN ECUADOR S.A. por concepto de 80 densidades con densímetro nuclear; 165 cilindros

toma y roturas; 2 clasificaciones arcilla y lastre; 2 proctor y 6 rotulas bloques por un valor de \$ 1727,50 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.

- **29**, Se realiza el depósito de \$1.000,00 por concepto de cuenta cobrada a la Sra. Charito del Rocío Torres.
- **31**, Se cancela a varios proveedores \$ 44,15 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 03, se cancela en efectivo.
- **31**, Se cancela la cuota de crédito a la Cooperativa COOPILZ por \$ 182,00 más intereses de \$ 98,52, se cancela en efectivo.
- **31**, Se cancela los sueldos al personal de la empresa, mes de Enero 2015, mediante cheques nro. 33-34-35-36-37-38-39-41 de Banco de Loja.
- **31**, Se realiza la liquidación del IVA.

FEBRERO

- **02**, Prestación de servicios a CONSERBEG Y ASOCIADOS por concepto de 119 densidades, 102 cilindros, 11 moldes de cilindros y 1 cono por un valor total de \$ 2.706,00 más IVA, a crédito.
- **02**, Se adquiere al Sr. Humberto Amadeo León diversos insumos por un valor de \$ 178.57 más IVA se cancela con cheque nro. 42
- **02**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$500.00

- **03**, Prestación de servicios a la Constructora Becerra Cuesta por concepto de rediseño de vía Vivana- Cariamanga- Gonzanama por un valor de \$ 15.268,92 más IVA, se da de baja anticipo por \$6.359.50 recibido por la empresa el 23 de Enero del 2015, \$5800,00 a crédito y la diferencia en efectivo.
- **05**, Prestación de servicios a PROMOCALEDONIAN por concepto de 70 densidades de campo, 286 rotulas de cilindros, 4 granulometrías, 32 rotulas bloques, 2 proctor, 23 densidades complex y 4 extracciones de núcleos por un valor total de \$ 1.275,50 más IVA, cancela en efectivo \$331.39 y la diferencia a crédito.
- **05**, Se recibe depósito de la Constructora Becerra Cuesta por venta realizada el 03/02/2015 por un valor de 5.800,00.
- **05**, Se adquiere al Sr. Humberto Amadeo León varios insumos por un valor de \$ 241.07 más IVA se cancela con cheque nro. 43
- **06**, Prestación de servicios al sr. Juan Carlos Arévalo por concepto de 1 diseño de hormigón por un valor de \$ 267,86 más IVA, cancela mediante transferencia (Persona Natural).
- **06**, Se adquiere al Sr. Humberto Amadeo León varios insumos por un valor de \$ 316.96 más IVA se cancela con cheque nro. 44
- **06**, Se adquiere a la Reforma 150 carpetas varilla INEN 80 Apoya manos Plásticas y varios suministros de oficina por un valor total de \$ 357.14 más IVA se cancela con cheque nro. 45

- **06**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$300.00
- **06**, Se registra la comisión cobrada por servicio de transferencia interbancaria por \$0.27 más IVA.
- **06**, Se cancela \$892.86 más IVA por concepto de Arriendo mes de Febrero 2015 al Sr. Luis Febres en efectivo.
- **08**, Se registra la comisión cobrada por servicio de transferencia interbancaria por \$0.45 más IVA.
- **08**, Se realiza tres transferencias bancarias al Sr. Danny Loayza por pago de cuenta pendiente por los siguientes valores: \$35,00 ; \$441.06 y \$113,00.
- **09**, se adquiere a Distribuidora AGA 72 guantes de operador plotter en 421.34 más IVA se cancela con cheque nro. 46
- **09**, Se adquiere a la Reforma 60 pastas de anillar y 60 perfil de anillar se cancela en efectivo la cantidad de \$ 15,09 más IVA.
- **09**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$300,00
- **10**, Se cancela a varios proveedores \$ 446.43 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 04, se cancela con cheque nro. 47
- **10**, Se adquiere a ELECTRO COMPU una portátil Toshiba L55t-b5330 Touch Core por un valor de \$ 1.062,50 más IVA, se cancela con cheque nro.48.

- **10**, Se cancela en efectivo al sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$2.000,00 más IVA por servicios de topografía.
- **11**, Se adquiere a ELECTRO COMPU una impresora Epson L355 Multif+ sis Tinta S/N: S3YK459082 por \$250.00 más IVA. Se cancela con cheque nro.49.
- **11**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$400,00
- **12**, Se cancela a KIRIOS NET la cantidad de \$ 89,29 más IVA por concepto de mantenimiento con cheque nro. 50
- **12**, La Constructora DIEZ Y DIEZ cancela la mensualidad del mes de enero por concepto de control de calidad por \$3.000,00 más IVA, valor que deposita en la cuenta.
- **13**, Prestación de servicios a SINOHIDRO CORPORATION por concepto de rediseño del tramo Santa Rita e informe de toda la vía Catamayo Macara por un valor de \$ 2.000,00 más IVA, cancela mediante transferencia bancaria \$1.600,00 y la diferencia en efectivo.
- **14**, Se cancela a KIRIOS NET la cantidad de \$ 525 más IVA por concepto de mantenimiento con cheques nro. 51-52-53
- **14**, Se cancela en efectivo a varios proveedores \$95,20 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 05.
- **16** Se cancela el IESS correspondiente del mes de enero, por un valor de 596,72 en efectivo.

- **16,** Se compra insumos de aluminio al Sr. Manuel Ronquillo Ordoñez por \$ 5.625,00 más IVA a crédito \$6000,00 y \$300,00 se paga en efectivo.
- **17,** Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$100,00
- **18,** Se recibe transferencia por \$1.650,00 como anticipo a Contrato de parte de sociedad "COMSA"
- **18,** Se abona al sr. Carlos Aguilar la cantidad de \$720 cheque nro. 54
- **18,** Se registra la comisión cobrada por servicio de transferencia interbancaria por \$0.27 más IVA.
- **19,** Se cancela a varios proveedores \$ 78,93 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 06, se cancela en efectivo.
- **19,** Se recibe el pago por parte de COMSA S.A. Sociedad unipersonal en referencia a la Venta con fecha 02 de Febrero del 2015, \$1.524,00 con transferencia y la diferencia \$911.40 en efectivo.
- **19,** Se recibe depósito por parte del Sr. Juan Martínez, cancelación de cuenta pendiente por un valor de \$4.741.22
- **19,** Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$300,00
- **19,** Se registra la comisión cobrada por servicio de transferencia interbancaria por \$0.27 más IVA.
- **21,** Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$340,00

- **22**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$30,00
- **23**, Se adquiere a Papelería Santiago varios suministros de oficina por un valor de \$ 98.21 más IVA se cancela con cheque nro. 57
- **23**, Se entrega \$12500,00 al Sr. Ángel Tituana por concepto de préstamo mediante cheque nro. 31 nos firma una Letra de Cambio.
- **23**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$300,00
- **23**, Se realiza una transferencia bancaria a la Sra. Rosita Tituaña por pago de cuenta pendiente de un valor de \$260.88
- **23**, Se cancela en efectivo \$ 406.25 más IVA a Aseguradora del Sur, con cheque nro. 58.
- **24**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$100,00
- **24**, Se registra la comisión cobrada por servicio de transferencia interbancaria por \$0.45 más IVA.
- **24**, Se realiza una transferencia bancaria al Sr. Luis Vélez por pago de cuenta pendiente de un valor de \$2.000,00
- **25**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$100,00
- **26**, Se cancela a varios proveedores \$ 122,45 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 07, se cancela en efectivo.

- **26**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$200,00
- **27**, Se cancela en efectivo los servicios básicos correspondientes del mes de enero teléfono \$ 38,10; agua \$ 31,68 Luz eléctrica \$ 42,19.
- **27**, Se recibe pago en depósito por Venta con fecha 05 de Febrero del 2015 por un valor de \$816.56
- **28**, Se cancela en efectivo la cuota del crédito a lo Cooperativa COOPFILZ por el valor de \$ 184,00 más los intereses correspondientes de \$ 93,08
- **28**, Se realiza retiro en cajero automático para cubrir gastos varios por \$100,00
- **28**, Se cancelan los sueldos al personal de la empresa mediante cheques.59-60-61
- **28**, Se realiza la liquidación del IVA.

MARZO

- **02**, SIMAR CONSTRUCTORES cancela la mensualidad por concepto de control de calidad mediante transferencia bancaria el valor de \$ 3.000,00 más IVA y por control de suelos un valor adicional de \$275.5 más IVA.
- **02**, Se adquiere a Auto Shopping 2 llantas MAXXIS LT por un valor de 446,43 más IVA se cancela con cheque nro.62

- **02**, Se cancela a Aseguradora del Sur la cantidad de \$ 361,73 más IVA con cheque nro. 68.
- **03**, Se cancela mediante cheques nro.: 63-64-66-67 al Sr. Diego Matute Cabrera la cantidad de \$ 1.050,07 más IVA por concepto de servicio de asistente en extracción de muestras de calicatas.
- **03**, Se adquiere a Baúl Ferretero varias herramientas en \$ 312,50 más IVA se cancela con cheque nro.70 y 71.
- **03**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$100 en cajero automático para Gastos Varios.
- **05**, Se cancela mediante cheques nro.: 55-72-73 al Sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$ 1.085,97 más IVA por concepto de servicios de topografía.
- **06**, Se cancela a Estación de Servicio San Cayetano \$ 51.34 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 08 se cancela con débito bancario.
- **06**, Se cancela \$892.86 más IVA por concepto de Arriendo mes de Marzo 2015 mediante transferencia directa a cuenta del Arrendador Sr. Luis Febres.
- **06**, Se registra 2 Notas de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 cada una más IVA.
- **09**, Prestación de servicios A Constructora Nacional por concepto de ensayo de laboratorio por un valor de \$ 2.822.22 más IVA cancela mediante depósito en la cuenta.

- **09**, Prestación de servicios al sr. Volter González por concepto de estudio de suelos por un valor de \$178,57 más IVA cancela con depósito en cuenta (Persona Natural).
- **09**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$60 en cajero automático para Gastos Varios.
- **10**, Se cancela mediante cheque nro.74 al Sr. Diego Iván Matute Cabrera la cantidad de \$ 1.607.14 más IVA por servicios de extracción de muestras de calicatas y ensayos de laboratorio de la vía Sabanilla-Playas.
- **10**, Se cancela en efectivo al Diego Iván Matute Cabrera la cantidad de \$ 2.000,00 por servicios de topografía.
- **11**, Prestación de servicios a ELECDOR S.A. por concepto de 2 diseños de mejoramiento; 1 diseño de sub base 3 y 1 diseño de base 4 por \$ 1.911.11 más IVA valor que es cancelado mediante depósito bancario (Sociedad).
- **11**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$90 en cajero automático para Gastos Varios.
- **11**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$1.000 al Sr. Cristian Puglla por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **11**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$200 en cajero automático para Gastos Varios.

- **11**, Se abona al sr. Carlos Aguilar mediante transferencia bancaria la cantidad de \$360,00.
- **11**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **11**, Se recibe depósito por parte de cliente Sr. Lenin Andrade de \$ 69.37 por cuenta pendiente de pago.
- **12**, Prestación de servicios A PROMOCALEDONIAN ECUADOR S.A. por concepto de 127 cilindros; 3 esclenometrias; 44 densidades; 1 diseño de base; 2 clasificaciones, 2 proctor, extracciones de núcleos por un valor de \$ 2.722.50 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **12**, Prestación de servicios a Constructora THOT LTDA. por concepto de 2 diseños de hormigones y 1 diseño de suelo clase 2 por un valor de \$ 707,81 más IVA cancela con depósito bancario.
- **12**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150 en cajero automático para Gastos Varios.
- **13**, Se cancela mediante cheque nro. 75 al Sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$892.86 más IVA por concepto de servicios de topografía.
- **13**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$333.11 al Sr. Raúl Mendoza por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **.15**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 250,00 en cajero automático para Gastos Varios.

- **16**, Prestación de servicios Hormigonera HORMI LOJA por concepto de 144 muestras de cilindros; 500 esclenometrias; 2000 granulometrías de arena y 50 extracciones de núcleos de hormigón cancela con depósito bancario la cantidad de \$ 10.600,00 más IVA.
- **16**, Se cancela en efectivo al IESS correspondiente del mes de febrero 2015 un valor de \$633,72
- **16**, Prestación de servicios a la Sra. Cinthia Sarango por concepto de 1 diseño de hormigón; 1 cilindro y 1 varilla por un valor de \$ 860.97 más IVA cancela mediante depósito (Persona Natural).
- **17**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 250 en cajero automático para Gastos Varios.
- **17**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$600 al Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **17**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 127,18 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos nº 9.
- **19**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 400,00 en cajero automático para Gastos Varios.
- **20**, Se adquiere a Mecánica Industrial Armijos 1 tubo para SPT por un valor de \$223,21 más IVA se cancela con cheque nro. 76.
- **20**, Se cancela \$ 205,36 más IVA a llantas Carlitos por concepto de 2 reencauches. Se paga con débito bancario.

- **20**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$450 al Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **22**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300 en cajero automático para Gastos Varios.
- **23**, Prestación de servicio al sr. Walter Rojas Cazar por concepto de estudios de suelos por un valor de \$1.178.57 más IVA cancela mediante depósito (Persona Natural).
- **23**, Se adquiere a Distribuidora Bolívar 1 soldadora eléctrica Telmo modelo TM6-3005 por un valor de \$205.36 más IVA se cancela mediante débito bancario.
- **23**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$200 al Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **24**, Se adquiere a Ferrocentro Unimax cabo fortex y suelda indura por un valor de \$133.93 más IVA se cancela mediante cheque nro. 77
- **24**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150 en cajero automático para Gastos Varios.
- **24**, Se registra Notas de Débito por transferencias interbancarias de \$42,55 y \$162,00 al sr. Raúl Mendoza por cuenta pendiente de pago a proveedores 2014, más respectivas comisiones por \$0,31 más IVA.
- **25**, Prestación de servicio a la Constructora Becerra Cuesta por concepto de 69 densidades de campo y 9 proctor por un valor de \$ 2.388,89 más IVA cancela mediante depósito bancario.

- **25**, Se cancela \$ 205,36 más IVA a llantas Carlitos por concepto de 2 reencauches. Se paga con cheque nro. 79 un valor de \$200,00 y la diferencia en efectivo.
- **25**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300 en cajero automático para Gastos Varios.
- **26**, Se cancela a Loja Car por mantenimiento del vehículo la cantidad de \$ 119.20 más IVA, con cheque nro. 78
- **26**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 40 en cajero automático para Gastos Varios.
- **27**, Se cancela con cheque nro. 81 a Loja Car por mantenimiento del vehículo la cantidad de \$468.15 más IVA.
- **27**, Se cancela a varios proveedores la cantidad de \$ 446.43 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos N° 10. Se paga con cheque nro. 82.
- **27**, Prestación de servicio a la Sra. María Veintimilla por concepto de estudio de suelos por un valor de \$ 350,00 más IVA cancela en efectivo (Persona Natural).
- **28**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 50 en cajero automático para Gastos Varios.
- **28**, Se cancela al sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$ 2.000,00 más IVA por concepto de servicios de topografía, en efectivo.
- **30**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 500 en cajero automático para Gastos Varios.

- **30**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$200 al Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **30**, Se registra el pago en efectivo de \$ 2.000,00 más IVA al sr. Iván Matute por alquiler de equipos de topografía.
- **31**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150 en cajero automático para Gastos Varios, más comisiones bancarias por \$0.90 más IVA
- **31**, Se cancela en efectivo \$ 186,00 más los intereses de \$ 87,75 cuota del crédito.
- **31**, Se cancela en efectivo los servicios básicos del mes de febrero luz eléctrica \$ 38,62; teléfono \$40,00; agua \$ 31,68.
- **31**, Se registra los sueldos al personal de la empresa del mes de Marzo del 2015 a cancelarse a inicios del siguiente mes.
- **31**, Se realiza la liquidación del IVA.

ABRIL

- **01**, Se cancela los sueldos al personal de la empresa del mes de Marzo del 2015 girando los siguientes cheques: 83-84-85-86-87-88-89-90-91 y 94
- **01**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios

- **02**, La Constructora DIEZ Y DIZ cancela mediante depósito bancario la mensualidad de control de calidad del mes de marzo por un valor de \$ 2.444,44 más IVA.
- **02**, Prestación de servicios a la Sra. Julia Jaramillo por concepto de estudios de suelos por un valor de \$669,64 más IVA, cancela mediante depósito (Persona Natural).
- **02**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios
- **03**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios
- **03**, Se realiza transferencia bancaria a nombre del Sr. Carlos Aguilar por \$300,00.
- **03**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 200 en cajero automático para Gastos Varios
- **04**, Se registra Nota de Débito por transferencia a Sr. Manuel Ronquillo de \$ 100 por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **05**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **07**, Se adquiere con cheque nro. 95 a Auto Shopping una batería BOSCH por un valor de \$ 178,57 más IVA.
- **08**, Se cancela \$892.86 más IVA por concepto de Arriendo mes de Abril 2015 mediante cheque nro. 96 a nombre del Arrendador Sr. Luis Febres.

- **09**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 70 en cajero automático para Gastos Varios
- **09**, Se adquiere a Baúl Ferretero herramientas por \$ 580,36 más IVA. Se cancela con cheque nro. 97
- **09**, Se cancela con cheque nro. 98 a varios proveedores \$ 245,54 más IVA por combustibles Según auxiliar de gastos nº 11.
- **10**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 200,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **10**, Se cancela en efectivo al sr. Iván Matute Ojeda cantidad de \$ 1.000,00 más IVA por servicios de topografía.
- **11**, Se cancela con cheque nro.99 a la Sra. Narcisa Noemí Cabrera la cantidad de \$982,14 más IVA por alquiler de equipos de topografía.
- **12**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios
- **13**, Prestación de servicio a Consorcio CONSERBEG por concepto de 87 cilindros; 40 densidades; 17 densidades de asfalto; 3 extracción de asfalto; 17 densidades núcleos; 1 clasificación de base por \$ 7.822,22 más IVA cancela mediante depósito bancario.
- **13**, Se compra insumos de aluminio al Sr. Ángel Tituana por \$ 803,57 más IVA con cheque nro. 100.
- **14**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios.

- **14**, Se adquiere a la Reforma varios suministros de oficina por un valor de \$ 31,25 más IVA. Se cancela mediante débito bancario.
- **14**, Se registra Notas de Débito por transferencias interbancarias de \$43,98 y \$162,00 a CNT, más respectivas comisiones por \$0,31 más IVA.
- **14**, Se adquiere a Distribuidora “León” varios suministros de limpieza por un valor de \$ 178,57 más IVA. Se cancela mediante cheque nro.101.
- **14**, Se cancela con cheque nro. 102 a varios proveedores \$ 89,29 más IVA por concepto de combustibles según Auxiliar de gastos nº 12
- **15**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 140 en cajero automático para Gastos Varios
- **15**, Se cancela en efectivo el IESS correspondiente al mes de marzo 2015 por 687,24
- **16**, Se adquiere a Automotriz Macas 1 filtro gas Toyota HILUX y se realiza reencauche completo por un valor de \$ 357,14 más IVA. Se cancela mediante transferencia bancaria.
- **16**, Se recibe depósito del Sr. Diego Padilla por cancelación de cuenta pendiente un valor de \$1.360,93
- **17**, Se registra Nota de Débito por cobro de comisiones bancarias de \$0,27 más IVA por transferencias interbancarias.
- **17**, Se adquiere a Ferroindustrial FEINSA insumos por un valor de \$ 357,14 más IVA se cancela con cheque nro. 103.

- **17**, Se cancela al sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$1.517,86 más IVA por concepto de servicios de topografía, con cheque nro. 104.
- **17**, Prestación de Servicios a la Sociedad Unipersonal "COMSA" por un valor de \$3.865.33 más IVA cancela mediante transferencia bancaria de \$1.828.80 y la diferencia se descuenta del anticipo realizado en el mes de Febrero.
- **21**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 220 en cajero automático para Gastos Varios.
- **22**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150 en cajero automático para Gastos Varios.
- **22**, Se cancela al sr. Manuel Ronquillo la cantidad de \$100,00 con cheque nº 107.
- **23**, Prestación de Servicios al GAD de Puyango por un valor de \$ 2.792,89 más IVA cancela mediante depósito bancario.
- **24**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 140 en cajero automático para Gastos Varios.
- **24**, Se registra Nota de Débito por cobro de comisiones bancarias de \$0,27 más IVA por transferencias interbancarias.
- **24**, Prestación de Servicios al GAD del Cantón Sozoranga, estudio de suelos por un valor de \$ 2.700,00 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **27**, Se cancela con débito bancario \$ 189,00 más intereses de \$ 91 ,41 por concepto del préstamo bancario.

- **27**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150 en cajero automático para Gastos Varios.
- **29**, Se cancela con débito bancario a Aseguradora del Sur la cantidad de \$ 200.89 más IVA.
- **29**, Se registra Nota de Débito por cobro de comisiones bancarias de \$0,45 más IVA por transferencias interbancarias.
- **29**, Se realiza una transferencia por \$800,00 al Sr. Manuel Ronquillo por pago de cuenta pendiente a proveedores.
- **29**, Se registra Nota de Débito por cobro de comisiones bancarias de \$0,45 más IVA por transferencias interbancarias.
- **29**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 105,60 más IVA por concepto de Combustible según auxiliar de gastos n° 13.
- **30**, Se cancela con cheque nro.113 a Loja Car la cantidad de \$389.29 más IVA por concepto de Balanceo y 2 llantas nuevas continental.
- **30**, Se realiza una transferencia por \$344,50 a la Sr. Raúl Mendoza por pago de cuenta pendiente a proveedores.
- **30**, Se cancela en efectivo los servicios básicos del mes de marzo agua \$ 31,68 luz eléctrica \$ 40,56 y teléfono \$ 39,27
- **30**, Se emite cheque nro. 107 al Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente a proveedores. El valor es de \$480,00

- **30**, Se emite cheque nro. 110 al Sra. Rosa Tituaña por cuenta pendiente a proveedores. El valor es de \$282,14
- **30**, Se recibe Anticipo de Cliente para obra por \$11.200,00 (Sociedad COMSA)
- **30**, Se recibe transferencia por pago de cuenta del Sr. Luis López por \$635.27
- **30**, Se cancelan los sueldos al personal de la empresa mediante cheques.
- **30**, Se realiza la liquidación del IVA.

MAYO

- **01**, Prestación de Servicios a Constructora Nacional por concepto de 7 esponjamientos; 110 densidades, 1 estudio para muro de contención; 2 diseños de hormigón; 2 diseños de base 1 A Por un valor de \$ 3.161,11 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **01**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 170,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **02**, Se Adquiere a SIMASIHU diversos insumos por un valor de \$323,13 más IVA se cancela con cheque nro. 116
- **02**, Se cancela con cheque nro. 122 al sr. Manuel Ronquillo la cantidad de \$280,00.

- **04**, Prestación de Servicios Sra. María Veintimilla por concepto de inspección por \$71,43 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **04**, Se adquiere a la Reforma 100 archivadores, 3 grapadoras, 5 perforadoras, 100 carpetas definidas, 24 marcadores permanentes Pelikan, 100 fundas CD papel, 50 esferos Bic color azul por un valor de \$ 428,57 más IVA se cancela con cheque nro. 106.
- **04**, Se adquiere con cheque nro. 120 a Ferre-Eléctrico León e Hijos varias herramientas por \$ 857,14 más IVA.
- **04**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 180,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **04**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **04**, Se registra Notas de Débito por transferencias interbancarias de \$35 y \$162,00 a CNT.
- **04**, Se cancela mediante transferencia bancaria a la Sra. Narcisa Noemí Cabrera \$1.919,64 más IVA por alquiler de equipos de topografía.
- **04**, Se adquiere a Ferrindustrial FEINSA 800 unidades de barra 45x30 MM perforada de 147 M en \$446,43 más IVA se cancela con transferencia bancaria.
- **05**, Prestación de Servicios a SIMAR CONSTRUCTORES por concepto de control de calidad del 15 de marzo al 15 de abril del 2015

por un valor de \$3.000,00 más IVA cancela mediante depósito bancario.

- **05**, Se cancela con cheque 123 \$ 89,29 más IVA a Automotriz Macas por concepto de 1 filtro gas Toyota Hilux.
- **05**, Se cancela a Kirios Net por \$ 238,30 más IVA por concepto de 1 mantenimiento con cheque 126.
- **05**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 220,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **06**, Se recibe transferencia de “COMSA” S.A Sociedad Unipersonal por concepto de anticipo para trabajo de control de Calidad y Estudio de Suelos por \$ 1.653,03
- **06**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120,00 en cajero automático para Gastos Varios y comisiones bancarias de \$0,27 más IVA por transferencias.
- **06**, Se registra Notas de Débito por transferencias interbancarias de \$48,81 a CNT, más las comisiones respectivas de \$0.31 más IVA por transferencia.
- **07**, Prestación de Servicios a Consorcio CONSRERBEG por concepto de control de Calidad por \$ 1.691,55 más IVA cancela mediante depósito bancario.
- **07**, Se compra insumos de aluminio a Tecno Austral por \$ 2.202,68 más IVA con cheque nro. 124.

- **07**, Se adquiere a DIREL diversos insumos por un valor de \$ 2.169,64 más IVA, se cancela con transferencia Bancaria.
- **07**, Se registra Nota de Débito por costo de chequera por \$27,00 más IVA, y comisiones de 0,45 más Iva.
- **08**, Prestación de Servicios por concepto de Análisis de Suelos y Canteras por \$2.900,00 más IVA cancela mediante transferencia bancaria (MUNICIPIO DE PUYANGO).
- **08**, Se adquieren insumos a Ferretería a Flores 4 DW-40 grados en \$357,14 más IVA. Se cancela con cheque nro. 127
- **08**, Se registra Nota de Débito por cobro de comisiones bancarias de \$0,27 más IVA por transferencias interbancarias.
- **08**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 97,83 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos n° 14.
- **09**, Se recibe depósito de “ARSEC” S.A por concepto de anticipo para trabajo: Estudio en las calles de Tundayme y Madrigales según proforma Gc-2014-000-033 por un valor de \$ 10.000,00
- **10**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **11**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **11**, Se adquiere a Karlita Distribuciones insumos por un valor de \$262,32 más IVA se cancela con cheque 112

- **11**, Se registra Nota de Débito por transferencia interbancaria de \$120 a la Sr. Manuel Ronquillo por cuenta pendiente de pago a proveedores.
- **12**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 220 en cajero automático para Gastos Varios
- **13**, Se cancela mediante cheques nro. 128 a la Sra. Diana Ordoñez la cantidad de \$848,21 más IVA por concepto de servicio de asistente en extracción de muestras de calicatas.
- **14**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 200 en cajero automático para Gastos Varios
- **14**, Se cancela con cheque nro. 129 a Aseguradora del Sur la cantidad de \$ 312,50 más IVA.
- **14**, Se cancela mediante transferencia bancaria a la Sra. Narcisa Noemí Cabrera \$ 1.699,11 por alquiler de equipos de topografía.
- **14**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **15**, Se cancela en efectivo \$ 711,98 el IESS correspondiente al mes de abril.
- **15**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **15**, Se cancela \$1.339,29 más IVA por concepto de Arriendo mes de Mayo 2015 mediante cheque nro.132

- **16**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **17**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **18**, Se cancela mediante cheque 130 a Empresa “Pluss” \$ 714,29 más IVA por servicio de publicidad durante el mes de Mayo 2015.
- **18**, Se cancela mediante cheques nro.131 al Sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$2.571,43 más IVA por concepto de servicios de topografía.
- **18**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 144,00 por concepto de combustibles según auxiliar de gastos nº 16.
- **19**, SIMAR CONSTRUCTORES cancela la mensualidad de control de calidad por un valor de \$2.822,22 más IVA, el pago se recibe mediante depósito bancario.
- **19**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **19**, Se cancela mediante transferencia interbancaria a Auto Shopping \$ 55,36 más IVA por compra de 1 batería BOSCH.
- **19**, Se cancela mediante transferencia bancaria a la Sra. Narcisa Noemí Cabrera la cantidad de \$4.285,71 más IVA, por alquiler de equipos de topografía.
- **19**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,90 más IVA.

- **20**, Se recibe depósito por parte de cliente Sr. Danny Rosero de \$660,40 por cuenta pendiente de pago.
- **20**, Se recibe depósito por parte de cliente Sr. José Restrepo de \$85,00 por cuenta pendiente de pago.
- **21**, Se recibe depósito por parte de cliente Sr. Juan Martínez de \$455,00 por cuenta pendiente de pago.
- **21**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 200 en cajero automático para Gastos Varios
- **21**, Se adquiere a TÉCNO CASA diversos insumos por un valor de \$ 267,86 más IVA, se paga con cheque 133
- **23**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120 en cajero automático para Gastos Varios y \$ 0,31 más IVA por costo de impresión.
- **23**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 157,80 más Iva por concepto de combustible según auxiliar de gastos n° 17.
- **24**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120 en cajero automático para Gastos Varios y por pago costo de impresión por \$0,31 más IVA.
- **25**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 80,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **25**, Se cancela mediante transferencia al sr. Manuel Ronquillo la cantidad de \$ 138,00.
- **25**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.

- **26**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 180 en cajero automático para Gastos Varios
- **26**, Se compra en DISENSA varias Herramientas por un valor de \$848.21 más Iva, se cancela mediante cheques 134/135 a la cuenta del Proveedor.
- **27**, Se recibe depósito por parte de Sr. Ángel Tituana de \$4.604,52 por préstamo pendiente de pago.
- **27**, Se cancela mediante transferencia bancaria a Llantas Carlitos \$ 267,86 más IVA por concepto de 2 reencauches.
- **27**, Se cancela mediante transferencia la cuota del préstamo bancario de \$ 196,00 más intereses de 81,10.
- **27**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **28**, Se recibe depósito por parte de cliente Sr. Mauricio Vicente de \$137,16 por cuenta pendiente de pago.
- **28**, Prestación de Servicios a Consorcio CONSERBEG por concepto de control de calidad por \$ 3.139,42 más IVA cancela mediante depósito bancario.
- **28**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300 en cajero automático para Gastos Varios
- **29**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 150,00 en cajero automático para Gastos Varios y débito costo de impresión por \$0,31 más IVA.

- **29**, Se compra parlantes por un valor de \$267,86 a Master PC, se cancela mediante débito bancario.
- **30**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 50,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **30**, Se cancela en efectivo los servicios básicos Luz eléctrica \$ 40,81 agua \$ 28,33 teléfono \$ 63,58
- **30**, Se realiza transferencia bancaria al sr. Carlos Aguilar por pago de deuda un valor de \$ 300,00.
- **30**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 188,38 más IVA por concepto de combustibles.
- **31**, Se recibe depósito por parte de Sr. Ángel Tituana de \$ 4.744,00 por préstamo pendiente de pago.
- **31**. Se cancela con cheque nro. 147 por servicio de alquiler de equipo de topografía por \$1.071,43 a la Sra. Narcisa Cabrera.
- **31**, Se cancela los sueldos al personal de la empresa con cheques varios.
- **31**, Se realiza la liquidación del IVA.

JUNIO

- **01**, Se cancela con cheque nro.139 al sr. Manuel Ronquillo la cantidad de \$346,30

- **02**, Se cancela con cheque nro. 148 a Automotriz Macas 2 amortiguadores para Mazda por \$89,29 más IVA.
- **02**, Se adquiere con cheque nro. 149 a Tecno Austral 10 piscetas plástica y 10 probetas plástica por un valor de \$285,71 más IVA.
- **02**, Se adquiere con cheque nro.150 a Tecno Austral 12 espátulas; 1 densímetro universal; 1 vaso precip plástico; 2 matraz aforado; 1 termómetro infrarrojo por un valor de \$ 290,18 más IVA.
- **02**, Se concede un préstamo a la Sra. Diana Ordoñez por la cantidad de \$4.800,00 valor que es entregado mediante transferencia bancaria.
- **02**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **03**, Se adquiere con cheque nro.151 a Ferre-Eléctrico León e Hijos 18 alicates de presión por \$357,14 más IVA.
- **03**, Se cancela mediante transferencia bancaria al sr. Carlos Aguilar la cantidad de \$ 1.000,00.
- **03**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **03**, Se cancela a Ferro Comercial VIRSA mediante transferencia \$175,89 más IVA por concepto de 300 unidades de acero de 705. 35MM.
- **03**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 250 en cajero automático para Gastos Varios

- **03**, Se cancela por Mantenimiento de Edificio al sr. Juan Gonzales la cantidad de \$2.053,57 más IVA mediante transferencia bancaria transferencia bancaria.
- **03**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **04**, Se adquiere a Distribuidora “León” varios suministros de limpieza por un valor de \$ 133,93 más IVA. Se cancela mediante transferencia bancaria.
- **05**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **05**, Prestación de servicios a Constructora DIEZ Y DIEZ por concepto de control de calidad por un valor de \$ 3.000,00 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **06**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 250 en cajero automático para Gastos Varios
- **07**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100 en cajero automático para Gastos Varios
- **08**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 300 en cajero automático para Gastos Varios
- **08**, Prestación de servicios a EQUITECSA por concepto de 6 ensayos de desgastes a los sulfatos; 6 ensayos de desgastes a la abrasión; 1 proctor de base 1A; 1 CBR de base 1A; 2 granulometrías para diseño de hormigón; 1 ensayo de 75 micrones para diseño de hormigón y 1

equivalente de arena para hormigón por un valor total de \$ 1.555,55 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.

- **09**, Prestación de Servicios a SIMAR CONSTRUCTORES por concepto de control de calidad por \$ 5.044,44 más IVA cancela mediante depósito bancario.
- **09**, Se realiza una transferencia bancaria a la Sr. Carlos Aguilar por pago de cuenta pendiente de un valor de \$450,00
- **09**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **10**, Se adquiere con cheque nº 144 a Automotriz Macas 1 Amortiguador para Toyota en \$192,01mas IVA.
- **10**, Prestación de servicios a la Sra. Julia Jaramillo por concepto de 7 cilindros y 35 densidades por un valor de \$ 669,64 más IVA cancela con depósito bancario.
- **10**, Se realiza una transferencia bancaria a la Sr. Manuel Ronquillo por pago de cuenta pendiente de un valor de \$800,00
- **10**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **10**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 200,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **11**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120,00 en cajero automático para Gastos Varios

- **12**, Se cancela \$892,86 más IVA por concepto de Arriendo mes de Mayo 2015 mediante cheque nro. 153 a cuenta del Arrendador Sr. Luis Febres.
- **12**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 180,15 por concepto de combustibles según auxiliar de gastos nº 19.
- **12**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **14**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 100,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **15**, Se cancela el IESS correspondiente al mes de mayo en efectivo.
- **15**, Se realiza transferencia por pago de cuota Préstamo al Sr. Carlos Aguilar por \$150,00.
- **15**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,45 más IVA.
- **15**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **16**, Prestación de servicios al sr. Gonzalo Días por estudio de suelos por un valor de \$700,00 más IVA cancela con depósito bancario (Persona Natural).
- **17**, Prestación de servicios a Constructora Nacional por concepto de 13 esponjamientos 2rotulas de cilindros 39 densidades por un valor de \$ 3.350,00 más IVA cancela con depósito bancario.

- **17**, Prestación de servicios al GAD Municipio de Loja por concepto de estudios de sísmicas de refracción. por \$ 1.755,00 más IVA cancela mediante transferencia bancaria.
- **17**, Se registra Nota de Débito por pago de comisiones bancarias por \$0,72 más IVA.
- **17**, Se realiza transferencia por pago de cuota Préstamo al Sr. Carlos Aguilar por \$150,00.
- **17**, Se realiza una transferencia bancaria a la Sr. Manuel Ronquillo por pago de cuenta pendiente de un valor de \$394,00
- **18**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 120,00 en cajero automático para Gastos Varios
- **19**, La Constructora Nacional deposita \$ 4.500,00 como anticipo por concepto de control de calidad de la vía Macara-Ituana.
- **19**, Se cancela mediante cheque nro.154 a la Sr. Iván Matute Ojeda la cantidad de \$678,57 más IVA por concepto de servicio de asistente en extracción de muestras de calicatas.
- **20**, Se cancela con cheque nro. 155 al sr. Manuel Ronquillo la cantidad de \$ 500,00.
- **21**, Se registra Nota de Débito por retiro de \$ 220 en cajero automático para Gastos Varios
- **23**, Se cancela con cheque nro.152 a Grafimundo (Artesano Calificado) la cantidad de \$ 100,00 por la elaboración de 500 carpetas institucionales.

- **23**, Se recibe depósito por parte de Sr. Ángel Tituana de \$12.000,00 por préstamo pendiente de pago.
- **23**, Se adquiere a SIMASIHU 10 pares de guante tinturado y 10 pares de guantes HYFLEX talla 8 en \$133,93 más IVA se cancela con cheque nro. 155
- **23**, Se adquiere al Sr Humberto León 10 galones de cemento asfáltico, 18 bondex estándar en 357,14 más IVA, se cancela con cheque nro. 158
- **25**, La Sra. Diana Ordoñez deposita en la cuenta de la empresa la cantidad de 700,00 para cubrir parte de la deuda contraída.
- **26**, La Sra. Diana Ordoñez deposita en la cuenta de la empresa la cantidad de 625,00 para cubrir parte de la deuda contraída.
- **29**, Se recibe depósito por parte de Sr. Ángel Tituana de \$5.000,00 por préstamo pendiente de pago.
- **30**, Se cancelan los sueldos al personal de la empresa mes de Junio / 2015, mediante cheque nro.157
- **30**, Se cancela con cheque nº 159 a Aseguradora del Sur la cantidad de 197,00 más IVA.
- **30**, Se registra un crédito al Sr. Marco Jiménez de \$ 1.830,69 para el cual se giran los cheques 160; 161; 164 y 166.
- **30**, Se cancela en efectivo la cuota de crédito a la Cooperativa COOPILZ \$ 193,00 más intereses de \$ 86,51

- **30**, Se cancela en efectivo a varios proveedores la cantidad de \$ 116,32 más IVA por concepto de combustibles según auxiliar de gastos nº 20.
- **30**, Se cancela en efectivo los servicios básicos Luz eléctrica \$ 40,81 agua \$ 28,33 teléfono \$ 63,58
- **30**, Se registra un crédito al Sr. Ángel Tituana por \$6.800,00 para dar efecto se gira el cheque nº 167,00.
- **30**, Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de junio.

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2015**

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	Caja	4.000,00	
1.1.02	Bancos	227,45	
1.1.03	Cuentas por Cobrar	16.800,00	
1.1.07	Suministros de Oficina	59,50	
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza	67,50	
1.1.10	Crédito Tributario	634,68	
1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía	68,00	
1.1.14	Bienes de Consumo Corriente	6.550,00	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28.407,13
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1.2.01	Muebles y Enseres	5.150,00	
1.2.03	Equipo de Computación	7.030,00	
1.2.05	Maquinaria y Equipo	173.554,00	
1.2.07	Vehículos	62.000,00	
1.2.09	Edificios	85.000,00	
1.1.11	Terrenos	32.000,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>364.734,00</u>
	TOTAL ACTIVO		<u>393.141,13</u>
2.	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	Cuentas por Pagar	7.636,12	
2.1.05	IESS por Pagar	478,00	
2.1.06	Provisiones Sociales por Pagar	401,04	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		8.515,16
2.2	PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.01	Préstamo Bancario	7.643,00	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>7.643,00</u>
	TOTAL PASIVOS		16.158,16
3.	PATRIMONIO		
3.1	Capital	376.982,97	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>376.982,97</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>393.141,13</u>

Loja, 01 de enero del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 1					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
01/01/2015		En la ciudad de Loja el 01 de enero del año 2015 la empresa JIMÉNEZ VEGA inicia sus actividades económicas y comerciales con los siguientes bienes y valores que se detallan a continuación.			
		.....1.....			
	1.1.01	Caja		4.000,00	
	1.1.02	Bancos		227,45	
	1.1.02.01	Banco de Loja	227,45		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		16.800,00	
	1.1.07	Suministros de Oficina		59,50	
	1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza		67,50	
	1.1.10	Crédito Tributario		634,68	
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		68,00	
	1.1.14	Bienes de Consumo Corriente		6.550,00	
	1.2.01	Muebles y Enseres		5.150,00	
	1.2.03	Equipo de Computación		7.030,00	
	1.2.05	Maquinaria y Equipo		173.554,00	
	1.2.07	Vehículos		62.000,00	
	1.2.09	Edificios		85.000,00	
	1.1.11	Terrenos		32.000,00	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			7.636,12
	2.1.05	IESS por Pagar			478,00
	2.1.5.01	Aporte Patronal por Pagar	270,56		
	2.1.05.02	Aporte Personal por Pagar	207,44		
	2.1.06	Provis. Sociales por Pagar			401,04
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	203,54		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	197,50		
	2.2.01	Préstamo Bancario			7.643,00
	3.1	Capital			376.982,97
			P/R. El Estado de Situación Inicial		
01/01/2015		.....2.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Nota de débito retiro cajero automático			
05/01/2015		.....3.....			
	1.1.01	Caja		658,35	
		Suman y Pasan		393.999,48	393.341,13

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 2

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		393.999,48	393.341,13
	1.1.11	IVA Retenido		87,78	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	87,78		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		73,15	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	73,15		
	4.1.01	Servicios Prestados			731,50
	2.1.07	IVA Cobrado			87,78
05/01/2015		P/R. La prestación de servicios.....4.....			
	1.1.01	Caja		9.000,00	
	1.1.10	Iva Retenido		1.200,00	
	1.1.10.01	IVA Retenido 100%	1.200,00		
	1.1.11	Anticipo de Retención I.R.		1.000,00	
	1.1.11.01	Anticipo de Retención I.R.10%	1.000,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			10.000,00
	2.1.07	IVA Cobrado			1.200,00
05/01/2015		P/R. La prestación de servicios.....5.....			
	1.1.01	Caja		431,20	
	4.1.01	Servicios Prestados			385,00
	2.1.07	IVA Cobrado			46,20
05/01/2015		P/R. La prestación de servicios.....6.....			
	1.1.02	Bancos		148,75	
	1.1.02.01	Banco de Loja	148,75		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			148,75
	1.1.03.01	Cientes			
07/01/2015		P/R. Transferencia del Sr. Luis Restrepo.....7.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		55,36	
	1.1.09	IVA Pagado		6,64	
	1.1.01	Caja			62,00
07/01/2015		P/r. Compra de insumos.....8.....			
	1.1.06	Suministros de Oficina		15,87	
	1.1.09	IVA Pagado		1,90	
	1.1.01	Caja			17,77
		Suman y Pasan		406.020,14	406.020,14

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 3					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		406.020,14	406.020,14
09/01/2015		P/R. Compra de suministros.....9.....			
	1.1.02	Bancos		4.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.000,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			4.000,00
	1.1.03.01	Cientes	4.000,00		
		P/R. Depósito del Sr. Christian Stillo			
09/01/2015		.....10.....			
	5.1.11	Gasto Arriendo		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
		P/R. Nota de débito Gasto. Arriendo			
10/01/2015		.....11.....			
	1.1.02	Bancos		400,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			400,00
	1.1.03.01	Cientes	400		
		P/R. Transferencia Sr. Jhonny L.			
10/01/2015		.....12.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		1.428,57	
	1.1.09	IVA Pagado		171,43	
	1.1.02	Bancos			1.600,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.600,00		
		P/R. Pago alquiler equipos de topografía			
12/01/2015		.....13.....			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			1.000,00
	1.1.03.01	Cientes	1.000,00		
		P/R. Transferencia Mauricio V.			
12/01/2015		.....14.....			
	1.1.02	Bancos		500,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			500,00
	1.1.03.01	Cientes	500,00		
		Suman y Pasan		414.520,14	414.520,14

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 4

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		414.520,14	414.520,14
12/01/2015		P/R. Transferencia sr. Danny R. .....15.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R Nota de débito por transferencia			
12/01/2015		.....16.....			
	1.1.01	Caja		500,00	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Nota de débito retiro cajero			
13/01/2015		.....17.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		8,72	
	1.1.09	IVA Pagado		1,05	
	1.1.01	Caja			9,77
		P/R. Compra de Suministros			
13/01/2015		.....18.....			
	1.1.01	Caja		4.227,50	
	1.1.11	Iva Retenido		563,67	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	563,67		
	1.1.12	Anticipo de Retención I.R.		469,72	
	1.1.12.01	Anticipo de Retención I.R.10%	469,72		
	4.1.01	Servicios Prestados			4.697,22
	2.1.07	IVA Cobrado			563,67
		P/R. La prestación de servicios			
13/01/2015		.....19.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		200,00	
	2.1.01.01	Proveedores	200,00		
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Pago sr. Gonzalo Rodas			
13/01/2015		.....20.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		701,88	
	2.1.01.01	Proveedores	701,88		
	1.1.02	Bancos			701,88
		Suman y Pasan		421.193,18	421.193,18

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 5					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		421.193,18	421.193,18
14/01/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago con ch. 22 José B. .....21.....	701,88		
	5.1.04	Gasto Insumos		146,15	
	1.1.09	IVA Pagado		17,54	
	1.1.01	Caja			13,69
	1.1.02	Bancos			150,00
15/01/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Compra de insumos.....22.....			
	1.1.01	Caja		280,00	
	4.1.01	Servicios Prestados			250,00
15/01/2015	2.1.07	IVA Cobrado P/R. La prestación de servicios.....23.....			30,00
	1.1.01	Caja		2.700,00	
	1.1.11	IVA Retenido		360,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	360,00		
	1.1.12	Anticipo de Retención I.R.		300,00	
	1.1.12.01	Anticipo de Retención I.R.10%	300,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.000,00
15/01/2015	2.1.07	IVA Cobrado P/R. La prestación de servicios.....24.....			360,00
	2.1.05	IESS por Pagar		478,00	
	2.1.5.01	Aporte Patronal por Pagar	270,56		
	2.1.05.02	Aporte Personal por Pagar	207,44		
15/01/2015	1.1.01	Caja P/R Pago al IESS de Diciembre.....25.....			478,00
	2.1.01	Cuentas Por Pagar		820,00	
	2.1.01.01	Proveedores	820,00		
	1.1.02	Bancos			820,00
	1.2.02.01	Banco de Loja P/R Pago al sr. Raúl Mendoza	820,00		
		Suman y Pasan		426.294,86	426.294,86

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 6					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		426.294,86	426.294,86
15/01/2015		.....26.....			
	1.1.02	Bancos		40,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	40,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			40,00
	1.1.03.01	Clientes P/R Depósito del Sr. Cristhian Stillo	40,00		
16/01/2015		.....27.....			
	1.1.02	Bancos		1000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1000,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			1000,00
	1.1.03.01	Clientes P/R Transferencia del sr. Luis R.	1000,00		
16/01/2015		.....28.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R Nota de débito por transferencia interbancaria	0,50		
16/01/2015		.....29.....			
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Compra de Herramientas a Disensa	1000,00		
19/01/2015		.....30.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		243,50	
	1.1.09	IVA Pagado		29,22	
	1.1.01	Caja			22,72
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Compra de Insumos	250,00		
19/01/2015		.....31.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		147,15	
	1.1.08	IVA Pagado		17,66	
	1.1.01	Caja			64,81
	1.1.02	Bancos			100,00
		Suman y Pasan		428.772,90	428.772,90

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 7

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		428.772,90	428.772,90
19/01/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Compra de Insumos.....32.....	100,00		
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		78,93	
	1.1.09	IVA Pagado		9,47	
20/01/2015	1.1.01	Caja P/R. Pago de Combustibles.....33.....			88,40
	5.1.04	Gasto Insumos		1.091,42	
	1.1.09	IVA Pagado		130,97	
	1.1.02	Bancos			1.222,39
20/01/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Compra de Insumos.....34.....	1.222,39		
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		389,29	
	1.1.09	IVA Pagado		46,71	
	1.1.01	Caja			136,00
	1.1.02	Bancos			300,00
20/01/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R Compra de llantas.....35.....	300,00		
	1.1.02	Bancos		5.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	5.000,00		
	2.1.02	Documentos por Pagar			5.000,00
21/01/2015	2.1.02.01	Proveedores P/R préstamo del Carlos Aguilar.....36.....	5.000,00		
	1.1.02	Bancos		9.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	9.000,00		
22/01/2015	1.1.01	Caja P/R. Depósito de la venta del 5 de enero.....37.....			9.000,00
	2.1.01	Cuentas por Pagar		900,00	
	2.2.01.01	Proveedores	900,00		
	1.1.02	Bancos			900,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	900,00		
		Suman y Pasan		445.419,70	445.419,70

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 8					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		445.419,70	445.419,70
22/01/2015		P/R. Pago a la Sra. Denisse Jaramillo.....38.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		29,37	
	1.1.09	IVA Pagado		3,52	
	1.1.02	Bancos			32,89
	1.1.02.01	Banco de Loja	32,89		
23/01/2015		P/R. Solicitud de chequera.....39.....			
	1.1.02	Bancos		6.359,50	
	1.1.02.01	Banco de Loja	6.359,50		
	2.1.03	Anticipo de Clientes			6.359,50
23/01/2015		P/R anticipo del 70% .....40.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
24/01/2015		P/R. Débito por transferencias.....41.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		92,47	
	1.1.09	IVA Pagado		11,10	
	1.1.01	Caja			103,57
26/01/2015		P/R. Pago de Combustibles.....42.....			
	5.1.06	Mantenimiento y reparación de Activos Fijos		711,61	
	1.1.09	IVA Pagado		85,39	
	1.1.01	Caja			797,00
26/01/2015		P/r. Compra a Auto shopping.....43.....			
	1.1.05	Documentos por Cobrar		15.000,00	
	1.1.05.01	Clientes	15.000,00		
	1.1.02	Bancos			15.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	15.000,00		
27/01/2015		P/R. Préstamo al sr. Ángel Tituana.....44.....			
	1.1.01	Caja		112,00	
		Suman y Pasan		467.824,96	467.712,96

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 9

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		467.824,96	467.712,96
	4.1.01	Servicios Prestados			100,00
	2.1.07	IVA Cobrado			12,00
27/01/2015		P/R. prestación de servicios			
		.....45.....			
	1.1.01	Caja		350,00	
	4.1.01	Servicios Prestados			312,50
	2.1.07	IVA Cobrado			37,50
27/01/2015		P/R. prestación de servicios			
		.....46.....			
	1.1.02	Bancos		2.700,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.700,00		
	1.1.01	Caja			2.700,00
27/01/2015		P/R Depósito de venta 15 de enero			
		.....47.....			
	1.1.02	Bancos		4.227,50	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.227,50		
	1.1.01	Caja			4.227,50
27/01/2015		P/R Depósito de venta 13 de enero			
		.....48.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		110,00	
	5.1.07.01	Agua	40,00		
	5.1.07.02	Luz	45,00		
	5.1.07.03	Teléfono	25,00		
	1.1.09	IVA Pagado		3,00	
	1.1.02	Bancos			113,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	113,00		
28/01/2015		P/R. Pago de servicios básicos de diciembre			
		.....49.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		569,35	
	1.1.09	IVA Pagado		68,32	
	1.1.01	Caja			637,67
28/01/2015		P/R. Compra de insumos			
		.....50.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		107,59	
	1.1.09	IVA Pagado		12,91	
	1.1.01	Caja			120,50
		Suman y Pasan		475.973,64	475.973,64

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 10					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		475.973,64	475.973,64
28/01/2015		P/R. Compra de insumos.....51.....			
	1.1.14	Bienes de Uso Corriente		6,47	
	1.1.09	IVA Pagado		0,78	
	1.1.01	Caja			7,25
28/01/2015		P/R. Compra de manos para granito.....52.....			
	1.1.14	Bienes de Uso Corriente		15,62	
	1.1.09	IVA Pagado		1,87	
	1.1.01	Caja			17,49
28/01/2015		P/R. Compra de guantes.....53.....			
	1.1.02	Bancos		1.554,75	
	1.1.02,01	Banco de Loja	1.554,75		
	1.1.11	IVA Retenido		207,30	
	1.1.11,01	IVA Retenido 100%	207,30		
	1.1.12	Anticipo de Retención I.R.		172,75	
	1.1.12,01	Anticipo de Retención I.R.10%	172,75		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.727,50
	2.1.07	IVA Cobrado			207,30
29/01/2015		P/R. La prestación de servicios.....54.....			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.02,01	Banco de Loja	1.000,00		
	1.1.03	Cuentas Por Cobrar			1.000,00
	1.1.03,01	Clientes	1.000,00		
31/01/2015		P/R. Depósito Charito del Roció.....55.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		44,15	
	1.1.09	IVA Pagado		5,30	
	1.1.01	Caja			49,45
31/01/2015		P/R. Pago de Combustibles.....56.....			
	2.2.01	Préstamo Bancario		182,00	
	2.2.01,01	Coop. De Ahorro y Crédito COPFLIZ	280,52		
	5.2.02	Gasto Intereses		98,52	
		Suman y Pasan		479.263,14	478.982,62

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio:11					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		479.263,14	478.982,62
	1.1.01	Caja			280,52
31/01/2015		P/r. Pago de la cuota del préstamo.....57.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.136,7	
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		381,10	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		733,39	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	261,39		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	236,00		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	1.1.02	Bancos			3.105,07
	1.1.02.01	Banco de Loja	3.105,07		
	2.1.05	IEES por Pagar			648,73
	2.1.05.01	Aporte Patronal	381,10		
	2.1.05.02	Aporte Personal	267,62		
	2.1.06	Provisi. Sociales por Pagar			497,39
	2.1.06.01	Décimo tercer Sueldo	261,39		
	2.1.06.02	Décimo cuarto Sueldo	236,00		
31/01/2015		P/R pago de sueldos de Enero.....58.....			
	2.1.07	IVA Cobrado		2.544,45	
	1.1.10	Crédito Tributario		713,52	
	1.1.09	IVA Pagado			839,22
	1.1.11	IVA Retenido			2.418,75
	1.1.11.01	IVA Retenido 100% P/R la liquidación del IVA del mes de Enero.....59.....	2418,75		
02/02/2015					
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		2.435,40	
	1.1.03.01	Clientes			
	1.1.11	IVA Retenido	324,72	324,72	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%			
	1.1.12	Anticipo de Retención I.R.		270,60	
	1.1.12.01	Anticipo de Retención I.R.10%	270,60		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.706,00
	2.1.07	IVA Cobrado P/R. La prestación de servicios			324,72
		Suman y Pasan		489.803,03	489.803,03

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 12					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		489.803,03	489.803,03
02/02/2015		.....60.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		178,57	
	1.1.09	IVA Pagado		21,43	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Compra de Insumos			
02/02/2015		.....61.....			
	1.1.01	Caja		500,00	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
03/02/2015		.....62.....			
	1.1.01	Caja		1.582,53	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		5.800,00	
	1.1.03.01	Clientes	5.800,00		
	1.1.11	Iva Retenido		1.832,27	
	1.1.11.01	Iva Retenido 100%	1.832,27		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		1.526,89	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	1.526,89		
	2.1.03	Anticipos De Clientes		6.359,50	
	4.1.01	Servicios Prestados			15.268,92
	2.1.07	Iva Cobrado			1.832,27
		P/R. La prestación de servicios			
05/02/2015		.....63.....			
	1.1.01	Caja		331,39	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		816,56	
	1.1.03.01	Clientes	5.800,00		
	1.1.11	Iva Retenido		153,06	
	1.1.11.01	Iva Retenido 100%	153,06		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		127,55	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	127,55		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.275,50
	2.1.07	Iva Cobrado			153,06
		P/R. La prestación de servicios			
05/02/2015		.....64.....			
	1.1.02	Bancos		5.800,00	
		Suman y Pasan		514.832,78	509.032,78

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 13					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		514.832,78	509.032,78
	1.1.02.01	Banco de Loja	5.800,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			5.800,00
	1.1.03.01	Clientes	5.800,00		
05/02/2015		P/R. Depósito Constructora Becerra			
		.....65.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		241,07	
	1.1.09	IVA Pagado		28,93	
	1.1.02	Bancos			270,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	270,00		
06/02/2015		P/R. Compra de Insumos			
		.....66.....			
	1.1.02	Bancos		300,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			267,86
	2.1.07	Iva Cobrado			32,14
06/02/2015		P/R. La prestación de servicios			
		.....67.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		316,96	
	1.1.09	IVA Pagado		38,04	
	1.1.02	Bancos			355,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	355,00		
06/02/2015		P/R. Compra de Insumos			
		.....68.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
06/02/2015		P/R La compra de suministros			
		.....69.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
06/02/2015		P/R. Retiro de cajero automático			
		.....70.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
		Suman y Pasan		516.458,08	516.457,77

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 14					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		516.458,08	516.457,77
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
06/02/2015		P/R. Débito por transferencias			
		.....71.....			
	5.1.11	Gasto Arriendo		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.01	Caja			1000,00
08/02/2015		P/R. Pago de arriendo			
		.....72.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
08/02/2015		P/R. Débito por transferencias			
		.....73.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		589,06	
	1.1.01.01	Proveedores	589,06		
	1.1.02	Bancos			589,06
	1.1.02.01	Banco de Loja	589,06		
09/02/2015		P/R. Pago al sr. Danny Loayza			
		.....74.....			
	1.1.14	Bienes de Consumo Corriente		421,34	
	1.1.09	IVA Pagado		50,56	
	1.1.02	Bancos			471,90
	1.1.02.01	Banco de Loja	471,90		
09/02/2015		P/R. La compra de guantes de operador			
		.....75.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		15,09	
	1.1.09	IVA Pagado		1,81	
	1.1.01	Caja			16,90
09/02/2015		P/R. La compra de suministros			
		.....76.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
		Suman y Pasan		518.836,44	518.836,44

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 15					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		518.836,44	518.836,44
10/02/2015		.....77.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		446,43	
	1.1.09	IVA Pagado		53,57	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Pago de combustibles			
10/02/2015		.....78.....			
	1.2.03	Equipo de Computación		1.062,50	
	1.1.09	IVA Pagado		127,50	
	1.1.02	Bancos			1.190,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.190,00		
		P/R. Compra de portátil			
10/02/2015		.....79.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		2.000,00	
	1.1.09	IVA Pagado		240,00	
	1.1.01	Caja			2.240,00
		P/R. Pago alquiler equipos de topografía			
11/02/2015		.....80.....			
	1.2.03	Equipo de Computación		250,00	
	1.1.09	IVA Pagado		30,00	
	1.1.02	Bancos			280,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	280,00		
		P/R. Compra de impresora			
11/02/2015		.....81.....			
	1.1.01	Caja		400,00	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
12/02/2015		.....82.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de activos Fijos		89,29	
	1.1.09	IVA Pagado		10,71	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Pago por mantenimiento			
12/02/2015		.....83.....			
	1.1.02	Bancos		2.700,00	
		Suman y Pasan		526.246,45	523.546,45

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 16

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		526.246,45	523.546,45
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.700,00		
	1.1.11	IVA Retenido		360,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	360,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		300,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	300,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.000,00
	2.1.07	Iva Cobrado			360,00
13/02/2015		P/R. La prestación de servicios.....84.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos		1.600,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.600,00		
	1.1.11	IVA Retenido		240,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	240,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		200,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	200,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.000,00
	2.1.07	IVA Cobrado			240,00
14/02/2015		P/R. La prestación de servicios.....85.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de activos Fijos		525,00	
	1.1.09	IVA Pagado		63,00	
	1.1.02	Bancos			588,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	588,00		
14/02/2015		P/R. Pago por mantenimiento.....86.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		95,20	
	1.1.09	IVA Pagado		11,42	
	1.1.01	Caja			106,62
16/02/2015		P/R. Pago de combustibles.....87.....			
	2.1.05	IESS por Pagar		648,73	
	2.1.05.01	Aporte Patronal	381,11		
	2.1.05.02	Aporte Personal	267,62		
	1.1.01	Caja			648,73
		P/R. Pago al IESS del mes de Enero			
		Suman y Pasan		530.489,80	530.489,80

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 17					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		530.489,80	530.489,80
16/02/2015		.....88.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		5.625,00	
	1.1.09	IVA Pagado		675,00	
	1.1.01	Caja			300,00
	2.1.01	Cuentas por Pagar			6.000,00
	2.1.01.01	Proveedores			
		P/R. Compra de Insumos			
17/02/2015		.....89.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100		
		P/R. Retiro de cajero automático			
18/02/2015		.....90.....			
	1.1.02	Bancos		1.650,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.650,00		
	2.1.03	Anticipo de Clientes			1.650,00
		P/R. Anticipo de (COMSA)			
18/02/2015		.....91.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		720,00	
	2.1.02.01	Proveedores	720,00		
	1.1.02	Bancos			720,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	720,00		
		P/R. Abono al sr. Carlos Aguilar			
18/02/2015		.....92.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
		P/R Débito por transferencia			
19/02/2015		.....93.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		78,93	
	1.1.09	IVA Pagado		9,47	
	1.1.01	Caja			88,40
		P/R. Pago de combustibles			
19/02/2015		.....94.....			
	1.1.01	Caja		911,40	
		Suman y Pasan		540.259,91	539.348,51

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 18					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		540.259,91	539.348,51
	1.1.02	Bancos		1.524,00	
	1.1.02.02	Banco de Loja	1.524,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			2.435,40
	1.1.03.01	Clientes	1.524,00		
19/02/2015		P/R. Pago de CONSERBEG.....95.....			
	1.1.02	Bancos		4.741,22	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.741,22		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			4.741,22
	1.1.03.01	Clientes	4.741,22		
19/02/2015		P/R. Pago del Sr. Juan Martínez.....96.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		300,00
19/02/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....97.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
21/02/2015		P/R. Débito por transferencia.....98.....			
	1.1.01	Caja		340,00	
	1.1.02	Bancos			
	1.1.02.01	Banco de Loja	340,00		340,00
22/02/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....99.....			
	1.1.01	Caja		30,00	
	1.1.02	Bancos			
	1.1.02.01	Banco de Loja	30,00		30,00
23/02/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....100.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		98,21	
	1.1.09	IVA Pagado		11,79	
	1.1.02	Bancos			110,00
		Suman y Pasan		547.305,42	547.305,42

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 19					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		547.305,42	547.305,42
23/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. La compra de suministros.....101.....	110,00		
	1.1.05	Documentos por Cobrar		12.500,00	
	1.1.05.01	Clientes	12.500,00		
	1.1.02	Bancos			12500,00
23/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Préstamo al sr. Ángel Tituana.....102.....	12500,00		
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
23/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Retiro de cajero automático.....103.....	300,00		
	2.1.01	Cuentas por Pagar		260,88	
	2.1.01.01	Proveedores	260,88		
	1.1.02	Bancos			260,88
24/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago a la Sra. Rosa Tituaña.....104.....	260,88		
	5.1.09	Seguros Pagados		406,25	
	1.1.09	IVA Pagado		48,75	
	1.1.02	Bancos			455,00
24/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago a Aseguradora del Sur.....105.....	455,00		
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
24/02/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Retiro de cajero automático.....106.....	100,00		
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Débito por transferencia	0,50		
		Suman y Pasan		560.921,81	560.921,81

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 20

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		560.921,81	560.921,81
24/02/2015		.....107.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		2.000,00	
	2.1.01.01	Proveedores	2.000,00		
	1.1.02	Bancos			2.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.000,00		
		P/R. Pago al sr. Luis Vélez			
26/02/2015		.....108.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
26/02/2015		.....109.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		122,45	
	1.1.09	IVA Pagado		14,69	
	1.1.01	Caja			137,14
		P/R. Pago de combustibles			
26/02/2015		.....110.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
27/02/2015		.....111.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		111,97	
	5.1.07.01	Agua	31,68		
	5.1.07.02	Luz	42,19		
	5.1.07.03	Teléfono	38,10		
	1.1.09	IVA Pagado		4,57	
	1.1.01	Caja			116,54
		P/R Pago de servicios básicos			
27/02/2015		.....112.....			
	1.1.02	Bancos		816,56	
	1.1.02.01	Banco de Loja			
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			816,56
	1.1.03.01	Clientes	816,56		
		P/R. Cobro de la venta 05 de febrero			
		Suman y Pasan		564.292,05	564.292,05

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 21					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		564.292,05	564.292,05
		.....113.....			
28/02/2015	2.2.01	Préstamo Bancario		184,00	
	2.2.01.01	Coop. De Ahorro y Crédito COOPFILZ	282,03		
	5.2.02	Intereses Pagados		98,03	
	1.1.01	Caja			282,03
		P/R. Pago de la cuota del préstamo			
28/02/2015		.....114.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
28/02/2015		.....115.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.165,08	
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		384,56	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		765,26	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	263,76		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	265,50		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	1.1.02	Bancos			3.100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	3.100,00		
	2.1.05	IEES por Pagar			685,63
	2.1.05.01	Aporte Patronal	384,56		
	2.1.05.02	Aporte Personal	301,08		
	2.1.06	Provis. Sociales por Pagar			529,26
	2.1.06.01	Décimo tercer Sueldo	263,76		
	2.1.06.02	Décimo cuarto Sueldo	265,50		
		P/R pago de sueldos de Febrero			
28/02/2015		.....116.....			
	2.1.07	IVA Cobrado		2.942,19	
	1.1.10	Crédito Tributario		1.559,31	
	1.1.09	IVA Pagado			1.591,45
	1.1.11	IVA Retenido			2.910,05
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	2.910,05		
		P/R la liquidación del IVA del mes de Febrero			
		Suman y Pasan		573.490,48	573.490,48

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 22					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		573.490,48	573.490,48
02/03/2015		.....117.....			
	1.1.02	Bancos		2.947,95	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.947,95		
	1.1.11	Iva Retenido		393,06	
	1.1.11.01	Iva Retenido 100%	393,06		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		327,55	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	327,55		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.275,50
	2.1.07	IVA Cobrado			393,06
		P/R. La prestación de servicios			
02/03/2015		.....118.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		446,43	
	1.1.09	IVA Pagado		53,57	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Pago a Auto shopping			
02/03/2015		.....119.....			
	5.1.09	Seguros Pagados		361,73	
	1.1.09	IVA Pagado		43,41	
	1.1.02	Bancos			405,14
	1.1.02.01	Banco de Loja	405,14		
		P/R. Pago a Aseguradora del Sur			
03/03/2015		.....120.....			
	5.1.08	Honorarios profesionales		1.050,07	
	1.1.09	IVA Pagado		126,01	
	1.1.02	Bancos			1.176,08
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.176,08		
		P/R. Pago por servicios de asistente			
03/03/2015		.....121.....			
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		312,50	
	1.1.09	IVA Pagado		37,5	
	1.1.02	Bancos			350,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	350,00		
		P/R. La compra de herramientas			
03/03/2015		.....122.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
		Suman y Pasan		579.690,26	579.590,26

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 23					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		579.690,26	579.590,26
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
05/03/2015		P/R. Retiro de cajero automático			
		.....123.....			
	5.1.08	Honorarios profesionales		1.085,97	
	1.1.09	IVA Pagado		130,32	
	1.1.02	Bancos			1.216,29
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.216,29		
06/03/2015		P/R. Pago por servicios de topografía			
		.....124.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		51,34	
	1.1.09	IVA Pagado		6,16	
	1.1.02	Bancos			57,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	57,50		
06/03/2015		P/R Pago de combustibles			
		.....125.....			
	5.1.11	Gasto Arriendo		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja			
06/03/2015		P/R. Pago de arriendo			
		.....126.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,90	
	1.1.09	IVA Pagado		0,10	
	1.1.02	Bancos			1,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1,00		
09/03/2015		P/R. Nota de débito por transferencias			
		.....127.....			
	1.1.02	Bancos		2.540,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.540,00		
	1.1.11	Iva Retenido		338,67	
	1.1.11.01	Iva Retenido 100%	338,67		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		282,22	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	282,22		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.822,22
	2.1.07	IVA Cobrado			338,67
		Suman y Pasan		585.125,93	585.125,93

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 24					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		585.125,93	585.125,93
09/03/2015		P/R La prestación de servicios.....128.....			
	1.1.02	Bancos		200,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			178,57
	2.1.07	IVA Cobrado			21,43
09/03/2015		P/R La prestación de servicios.....129.....			
	1.1.01	Caja		60,00	
	1.1.02	Bancos			60,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	60,00		
10/03/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....130.....			
	5.1.08	Honorarios profesionales		1.607,14	
	1.1.09	IVA Pagado		192,86	
	1.1.02	Bancos			1.800,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.800,00		
10/03/2015		P/R. Pago por extracción de muestras.....131.....			
	5.1.08	Honorarios profesionales		2.000,00	
	1.1.09	IVA Pagado		240,00	
	1.1.01	Caja			2.240,00
11/03/2015		P/R. Pago por servicios de topografía.....132.....			
	1.1.02	Bancos		1.720,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.720,00		
	1.1.11	IV Retenido		229,33	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	229,33		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		191,11	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	191,11		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.911,11
	2.1.07	IVA Cobrado			229,33
11/03/2015		P/R. LA prestación de servicios.....133.....			
	1.1.01	Caja		90,00	
	1.1.02.	Bancos			90,00
		Suman y Pasan		591.656,37	591.656,37

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 25					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		591.656,37	591.656,37
11/03/2015	1.2.02.01	Banco de Loja P/R Retiro de cajero automático.....134.....	90,00		
	2.1.01	Cuentas por Pagar		1.000,00	
	2.1.01.01	Proveedores	1.000,00		
	1.1.02	Bancos			1.000,00
11/03/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. cuenta pagada Sr. Cristian.....135.....	1000,00		
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
11/03/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R Retiro de cajero automático.....136.....	200,00		
	2.1.02	Documentos por Pagar		360,00	
	2.2.01.01	Proveedores	360,00		
	1.1.02	Bancos			360,00
11/03/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar.....137.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
11/03/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Nota de débito por transferencias.....138.....	0,50		
	1.1.02	Bancos		69,37	
	1.1.02.01	Banco de Loja	69,37		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			69,37
	1.1.03.01	Cientes P/R. Pago del sr. Lenyn Andrade.....139.....			
12/03/2015	1.1.02	Bancos		2.450,25	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.450,25		
	1.1.11	Iva Retenido		326,70	
	1.1.11.01	Iva Retenido 100%	326,70		
		Suman y Pasan		596.063,20	593.286,25

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 26					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		596.063,20	593.286,25
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		272,25	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	272,25		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.722,50
	2.1.07	IVA Cobrado			326,70
12/03/2015		P/R. La prestación de servicios.....140.....			
	1.1.02	Bancos		637,03	
	1.1.02.01	Banco de Loja	637,03		
	1.1.11	IVA Retenido		84,94	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	84,94		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		70,78	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	70,78		
	4.1.01	Servicios Prestados			707,81
	2.1.07	Iva Cobrado			84,94
12/03/2015		P/R. LA prestación de servicios.....141.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
13/03/2015		P/R. Retiro de Cajero automático.....142.....			
	5.1.08	Honorarios profesionales		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
13/03/2015		P/R. Pago por servicios de topografía.....143.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		333,11	
	2.1.01.01	Proveedores	333,11		
	1.1.02	Bancos			333,11
	1.1.02.01	Banco de Loja	333,11		
15/03/2015		P/R. Pago al sr. Raúl M. .....144.....			
	1.1.01	Caja		250,00	
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	250,00		
		Suman y Pasan		598.861,31	598.861,31

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 27					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		598.861,31	598.861,31
16/03/2015		P/R. Retiro cajero automático.....145.....			
	1.1.02	Bancos		9.540,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	9.540,00		
	1.1.11	IVA Retenido		1.272,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	1.272,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		1.060,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	1.060,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			10.600,00
	2.1.07	IVA Cobrado			1.272,00
16/03/2015		P/R. La prestación de servicios.....146.....			
	2.1.05	IESS por Pagar		685,63	
	2.1.05.01	Aporte Patronal	384,56		
	2.1.05.02	Aporte Personal	301,08		
	1.1.01	Caja			685,63
16/03/2015		P/R. Pago al IESS del mes de febrero.....147.....			
	1.1.02	Bancos		964,29	
	1.1.02.01	Banco de Loja	964,29		
	4.1.01	Servicios Prestados			860,97
	2.1.07	IVA Cobrado			103,32
17/03/2015		P/R. La prestación de servicios.....148.....			
	1.1.01	Caja		250,00	
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	250,00		
17/03/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....149.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		600,00	
	2.1.01.01	Proveedores	600,00		
	1.1.02	Bancos			600,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	600,00		
17/03/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....150.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		127,18	
		Suman y Pasan		613.360,41	613.233,23

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 28					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		613.360,41	613.233,23
	1.1.09	IVA Pagado		15,26	
	1.1.01	Caja			142,44
19/03/2015		P/R. Pago de combustibles.....151.....			
	1.1.01	Caja		400,00	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
20/03/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....152.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		223,21	
	1.1.09	IVA Pagado		26,79	
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	250,00		
20/03/2015		P/R. Compra de tubo para SPT.....153.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		205,36	
	1.1.09	IVA Pagado		24,64	
	1.1.02	Bancos			230,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	230,00		
20/03/2015		P/R. Pago por Reencauche.....154.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		450,00	
	2.1.01.01	Proveedores	450,00		
	1.1.02	Bancos			450,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	450,00		
22/03/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....155.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
23/03/2015		P/R. Retiro cajero automático.....156.....			
	1.1.02	Bancos		1.320,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.320,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.178,57
	2.1.07	IVA Cobrado			141,43
		Suman y Pasan		616.325,67	616.325,67

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 29

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		616.325,67	616.325,67
23/03/2015		P/R. La prestación de servicios.....157.....			
	1.2.05	Maquinaria y Equipo		205,36	
	1.1.09	IVA Pagado		24,64	
	1.1.02	Bancos			230,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	230,00		
23/03/2015		P/R. La compra de soldadora.....158.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		200,00	
	2.2.01.01	Proveedores	200,00		
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
24/03/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....159.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		133,93	
	1.1.09	IVA Pagado		16,07	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
24/03/2015		P/R. La compra de insumos.....160.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
24/03/2015		P/R. Retiro de Cajero automático.....161.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		204,55	
	2.1.01.01	Proveedores	204,55		
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	IVA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			204,90
	1.1.02.01	Banco de Loja			
25/03/2015		P/R. Pago de deuda y comisiones.....162.....			
	1.1.02	Bancos		2.150,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.150,00		
	1.1.11	IVA Retenido		286,67	
		Suman y Pasan		619.697,24	617.260,57

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 30

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		619.697,24	617.260,57
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	286,67		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		238,89	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	238,89		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.388,89
	2.1.07	IVA Cobrado			286,67
25/03/2015		P/R. La prestación de servicios.....163.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		205,36	
	1.1.09	IVA Pagado		24,64	
	1.1.01	Caja			30,00
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
25/03/2015		P/R. Pago por Reencauche.....164.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
26/03/2015		P/R. Retiro cajero automático.....165.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		119,20	
	1.1.09	IVA Pagado		14,30	
	1.1.02	Bancos			133,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	133,50		
26/03/2015		P/R. Pago a Loja Car.....166.....			
	1.1.01	Caja		40,00	
	1.1.02	Bancos			40,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	40,00		
27/03/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....167.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		468,15	
	1.1.09	IVA Pagado		56,18	
	1.1.02	Bancos			524,33
	1.1.02.01	Banco de Loja	524,33		
		P/R. Pago a Loja Car			
		Suman y Pasan		621.163,96	621.163,96

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 31					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		621.163,96	621.163,96
27/03/2015		.....168.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		446,43	
	1.1.09	IVA Pagado		53,57	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Pago de Combustibles			
27/03/2015		.....169.....			
	1.1.01	Caja		392,00	
	4.1.01	Servicios Prestados			350,00
	2.1.07	IVA Cobrado			42,00
		P/R. La prestación de servicios			
28/03/2015		.....170.....			
	1.1.01	Caja		50,00	
	1.1.02	Bancos			50,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	50,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
28/03/2015		.....171.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		2.000,00	
	1.1.09	IVA Pagado		240,00	
	1.1.01	Caja			2.240,00
		P/R. Pago por servicios de topografía			
30/03/2015		.....172.....			
	1.1.01	Caja		500,00	
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
30/03/2015		.....173.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		200,00	
	2.1.01.01	Proveedores	200,00		
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Pago al sr. Manuel R.			
30/03/2015		.....174.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		2.000,00	
	1.1.09	IVA Pagado		240,00	
	1.1.01	Caja			2.240,00
		Suman y Pasan		627.285,96	627.285,96

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 32					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		627.285,96	627.285,96
31/03/2015		P/R. Pago por servicios de topografía.....175.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,90	
	1.1.09	IVA Pagado		0,10	
	1.1.02	Bancos			151,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	151,00		
31/03/2015		P/R. Retiro cajero automático.....176.....			
	2.2.01	Préstamo Bancario		186,00	
	2.2.01.01	Coop. De Ahorro y Crédito COOPFILZ	273,75		
	5.2.02	Intereses Pagados		87,75	
	1.1.01	Caja			273,75
31/03/2015		P/R. Pago de la cuota del préstamo.....177.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		110,30	
	5.1.07.01	Agua	31,68		
	5.1.07.02	Luz	38,62		
	5.1.07.03	Teléfono	40,00		
	1.1.09	IVA Pagado		4,80	
	1.1.01	Caja			115,10
31/03/2015		P/R. pago de Servicios Básicos Febrero.....178.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.325,61	
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		352,71	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		808,13	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	277,13		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	2.1.04	Sueldos por Pagar			3.227,08
	2.1.05	IESS por Pagar			687,24
	2.1.05.01	Aporte Patronal	352,71		
	2.1.05.02	Aporte Personal	334,53		
	2.1.06	Provis. Sociales por Pagar			572,13
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	277,13		
		Suman y Pasan		632.363,61	632.363,61

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 33					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		632.363,61	632.363,61
31/03/2015	2.1.06.01	Décimo Cuarto Sueldo P/R. Sueldos por Pagar de Marzo.....179.....	295,00		
	2.1.07	IVA Cobrado		3.239,54	
	1.1.10	Crédito Tributario		1.477,13	
	1.1.09	IVA Pagado			1.785,30
	1.1.11	IVA Retenido			2.931,36
01/04/2015	1.1.11.01	IVA Retenido 100% P/R Liquidación del IVA Marzo.....180.....	2.931,36		
	2.1.04	Sueldos Por Pagar		3.227,08	
	1.1.02	Bancos			3.227,08
01/04/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R . Pago de sueldos de Marzo.....181.....	3.227,08		
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
02/04/2015		P/R. Retiro cajero automático.....182.....			
	1.1.02	Bancos		2.200,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.200,00		
	1.1.11	IVA Retenido		293,33	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	293,33		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		244,44	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	244,44		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.444,44
	2.1.07	IVA Cobrado			293,33
02/04/2015		P/R. La prestación de servicios.....183.....			
	1.1.02	Bancos		750,00	
	1.1.02.01	Bancos de Loja	750,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			669,64
	2.1.07	IVA Cobrado			80,36
02/04/2015		P/R. La prestación de Servicios.....184.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
		Suman y Pasan		643.995,13	643.895,13

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 34					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		643.995,13	643.895,13
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
03/04/2015		P/R. Retiro cajero automático.....185.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
03/04/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....186.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		300,00	
	2.1.02.01	Proveedores	300,00		
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. Transferencia al sr. Carlos Aguilar.....187.....			
03/04/2015	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Retiro cajero automático.....188.....			
04/04/2015	2.1.01	Cuentas por Pagar		100,00	
	2.2.01.01	Proveedores	100,00		
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Pago la sr. Manuel R. .....189.....			
05/04/2015	1.1.01	Caja		120,00	
	1.1.02	Bancos			120,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,00		
		P/R. Retiro cajero automático.....190.....			
07/04/2015	5.1.06	Mantenimiento Reparación de Activos Fijos		178,57	
	1.1.09	IVA Pagado		21,43	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. La compra de batería			
		Suman y Pasan		645.015,13	645.015,13

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 35					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		645.015,13	645.015,13
08/04/2015		.....191.....			
	5.1.11	Gasto Arriendos		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
		P/R. Pago de arriendo			
09/04/2015		.....192.....			
	1.1.01	Caja		70,00	
	1.1.02	Bancos			70,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	70,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
09/04/2015		.....193.....			
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		580,36	
	1.1.09	IVA Pagado		69,64	
	1.1.02	Bancos			650,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	650,00		
		P/R. La compra de herramienta			
09/04/2015		.....194.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		245,54	
	1.1.09	IVA Pagado		29,46	
	1.1.02	Bancos			275,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	275,00		
		P/R Pago de combustibles			
10/04/2015		.....195.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
10/04/2015		.....196.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		1.000,00	
	1.1.09	IVA Pagado		120,00	
	1.1.01	Caja			1.120,00
		P/R. Pago por servicios de topografía			
11/04/2015		.....197.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		982,14	
	1.1.09	IVA Pagado		117,86	
		Suman y Pasan		649.430,14	648.330,14

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 36					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		649.430,14	648.330,14
	1.1.02	Bancos			1.100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.100,00		
12/04/2015		P/R. Pago por equipos de topografía.....198.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
13/04/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....199.....			
	1.1.02	Bancos		7.040,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	7.040,00		
	1.1.11	IVA Retenido		938,67	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	938,67		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		782,22	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	782,22		
	4.1.01	Servicios Prestados			7.822,22
	2.1.07	IVA Cobrado			938,67
13/04/2015		P/R. La prestación de servicios.....200.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		803,57	
	1.1.09	IVA Pagado		96,43	
	1.1.02	Bancos			900,00
	1.02.01	Banco de Loja	900,00		
14/04/2015		P/R. Compra de insumos.....201.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
14/04/2015		P/R. Retiro cajero automático.....202.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		31,25	
	1.1.09	IVA Pagado		3,75	
	1.1.02	Bancos			35,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	35,00		
		P/R. Compra de suministros			
		Suman y Pasan		659.326,02	659.326,02

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 37					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		659.326,02	659.326,02
14/04/2015		.....203.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		205,98	
	5.1.07.03	Teléfono	205,98		
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	VA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			206,33
	1.1.02.01	Banco de Loja	206,33		
14/04/2015		P/R. Débito Bancario CNT			
		.....204.....			
	1.1.08	Suministros de Limpieza		178,57	
	1.1.09	IVA Pagado		21,43	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Compra de suministros de limpieza			
14/04/2015		.....205.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		89,29	
	1.1.09	IVA Pagado		10,71	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R Pago de combustibles			
15/04/2015		.....206.....			
	1.1.01	Caja		140,00	
	1.1.02	Bancos			140,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	140,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
15/04/2015		.....207.....			
	2.1.05	IESS Por Pagar		738,59	
	2.1.05.01	Aporte Patronal	404,06		
	2.1.05.02	Aporte Personal	334,53		
	1.1.01	Caja			738,59
		P/R. Pago al IESS del mes de marzo			
15/04/2015		.....208.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
		Suman y Pasan		661.110,94	661.110,94

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 38					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		661.110,94	661.110,94
16/04/2015		P/R. Pago a Automotriz Macas.....209.....			
	1.1.03	Cuentas por Cobrar		1.360,93	
	1.1.03.01	Clientes	1.360,93		
	1.1.02	Bancos			1.360,93
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.360,93		
17/04/2015		P/R. Depósito Sr. Diego Padilla.....210.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
17/04/2015		P/R. Débito por transferencias.....211.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
17/04/2015		P/R. La compra de insumos.....212.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		1.517,86	
	1.1.09	IVA Pagado		182,14	
	1.1.02	Bancos			1.700,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.700,00		
17/04/2015		P/R. Pago por servicios de topografía.....213.....			
	1.1.02	Bancos		1.828,80	
	1.1.02.01	Banco de Loja	3.478,80		
	1.1.11	IVA Retenido		463,84	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	463,84		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		386,53	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	386,53		
	2.1.03	Anticipo de Clientes		1.650,00	
	4.1.01	Servicios Prestados			3.865,33
	2.1.07	IVA Cobrado			463,84
		P/R. La prestación de servicios			
		Suman y Pasan		668.901,34	668.901,34

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 39					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		668.901,34	668.901,34
21/04/2015		.....214.....			
	1.1.01	Caja		220,00	
	1.1.02	Bancos			220,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	220,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
22/04/2015		.....215.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
		P/R. Retiro d cajero automático			
22/04/2015		.....216.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		100,00	
	2.1.01.01	Proveedores			
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo			
23/04/2015		.....217.....			
	1.1.02	Bancos		2.513,60	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.513,60		
	1.1.11	IVA Retenido		335,15	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	335,15		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		279,29	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	279,29		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.792,89
	2.1.07	IVA Cobrado			335,15
		P/R. La prestación de servicios			
24/04/2015		.....218.....			
	1.1.01	Caja		140,00	
	1.1.02	Bancos			140,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	140,00		
		P/R. Retiro d cajero automático			
24/04/2015		.....219.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
		Suman y Pasan		672.639,68	672.639,68

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 40					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		672.639,68	672.639,68
24/04/2015		P/R. Débito por transferencias.....220.....			
	1.1.02	Bancos		2.430,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.430,00		
	1.1.11	IVA Retenido		324,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	324,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		270,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	270,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.700,00
	2.1.07	IVA Cobrado			324,00
27/04/2015		P/R. La prestación de servicios.....221.....			
	2.2.01	Préstamo Bancario		189,00	
	2.2.01.01	Coop. De Ahorro y Crédito COOPFILIZ	280,41		
	5.2.02	Gasto Intereses		91,41	
	1.1.02	Bancos			280,41
	1.1.02.01	Banco de Loja	280,41		
27/04/2015		P/R. Pago préstamo bancario.....222.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
29/04/2015		P/R. Retiro cajero automático.....223.....			
	5.1.09	Seguros Pagados		200,89	
	1.1.09	IVA Pagado		24,11	
	1.1.02	Bancos			225,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	225,00		
29/04/2015		P/R. Pago Aseguradora del Sur.....224.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
		Suman y Pasan		676.319,59	676.319,59

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 41					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		676.319,59	676.319,59
29/04/2015		.....225.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		800,00	
	2.1.01.01	Proveedores	800,00		
	1.1.02	Bancos			800,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	800,00		
		P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo			
29/04/2015		.....226.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1..02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
29/04/2015		.....227.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		105,60	
	1.1.09	IVA Pagado		12,67	
	1.1.01	Caja			118,27
		P/R Pago de combustibles			
30/04/2015		.....228.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		389,29	
	1.1.09	IVA Pagado		46,71	
	1.1.02	Bancos			436,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	436,00		
		P/R. Pago a Loja Car			
30/04/2015		.....229.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		344,50	
	2.1.01.01	Proveedores	344,50		
	1.1.02	Bancos			344,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	344,50		
		P/R. Pago al sr. Raúl Mendoza			
30/04/2015		.....230.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		111,51	
	5.1.07.01	Agua	31,68		
	5.1.07.02	Luz	40,56		
	5.1.07.03	Teléfono	39,27		
	1.1.09	IVA Pagado		4,70	
	1.1.01	Caja			116,21
		Suman y Pasan		678.135,08	678.135,08

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 42					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		678.135,08	678.135,08
30/04/2015		P/R. Pago de servicios básicos de marzo.....231.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		480,00	
	2.1.01.01	Proveedores	480,00		
	1.1.02	Bancos			480,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	480,00		
30/04/2015		P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo.....232.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		282,14	
	2.1.01.01	Proveedores	282,14		
	1.1.02	Bancos			282,14
	1.1.02.01	Banco de Loja	282,14		
30/04/2015		P/R. Pago al sr. Rosa Tituaña.....233.....			
	1.1.02	Bancos		11.200,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	11.200,00		
	2.1.03	Anticipo de Clientes			11.200,00
30/04/2015		P/R. Anticipo de obra (COMSA) .....234.....			
	1.1.02	Bancos		635,27	
	1.1.02.01	Banco de Loja	635,27		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			635,27
	1.1.03.01	Clientes	635,27		
30/04/2015		P/R. Transferencia del Sr. Luis López.....235.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.454,58	
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		419,73	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		818,88	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	287,88		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	1.1.02	Bancos			3.356,05
	1.1.02.01	Banco de Loja			
	2.1.05	IESS por Pagar			711,98
		Suman y Pasan		695.425,69	694.842,80

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 43					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		695.425,69	694.842,80
	2.1.05.01	Aporte Patronal	419,73		
	2.1.05.02	Aporte Personal	334,53		
	2.1.06	Provis. sociales por Pagar			582,88
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	287,88		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
30/04/2015		P/R. Pago de sueldos de Abril.....236.....			
	2.1.07	IVA Cobrado		2.435,34	
	1.1.10	Crédito Tributario		873,77	
	1.1.09	IVA Pagado			954,12
	1.1.11	IVA Retenido			2.354,99
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	2.354,99		
01/05/2015		P/R la liquidación del IVA Abril.....237.....			
	1.1.02	Bancos		2.845,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.845,00		
	1.1.11	IVA Retenido		379,33	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	379,33		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		316,11	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	316,11		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.161,11
	2.1.07	IVA Cobrado			379,33
01/05/2015		P/R. La prestación de servicios.....238.....			
	1.1.01	Caja		170,00	
	1.1.02	Bancos			170,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	170,00		
02/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....239.....			
	5.1.04	Gastos Insumos		323,13	
	1.1.09	IVA Pagado		38,78	
	1.1.02	Bancos			361,91
	1.1.02.01	Banco de Loja	361,91		
02/05/2015		P/R. La compra de insumos.....240.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		280,00	
		Suman y Pasan		703.087,14	702.807,14

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 44					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		703.087,14	702.807,14
	2.1.01.01	Proveedores	280,00		
	1.1.02	Bancos			280,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	280,00		
04/05/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....241.....			
	1.1.02	Bancos		80,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	80,00		
	4.1.01	Servicios prestados			71,43
	2.1.07	IVA Cobrado			8,57
04/05/2015		P/R. La prestación de servicios.....242.....			
	1.1.07	Suministros de oficina		428,57	
	1.1.09	IVA Pagado		51,43	
	1.1.02	Bancos			480,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	480,00		
04/05/2015		P/R. La compra de suministros.....243.....			
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		857,14	
	1.1.09	IVA Pagado		102,86	
	1.1.02	Bancos			960,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	960,00		
04/05/2015		P/R. La compra de herramientas.....244.....			
	1.1.01	Caja		180,00	
	1.1.02	Bancos			180,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	180,00		
04/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....245.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
04/05/2015		P/R. Débito por transferencias.....246.....			
	5.1.07	Servicios básicos		197,00	
	1.1.02	Bancos			197,00
		Suman y Pasan		704.984,64	704.984,64

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 45					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		704.984,64	704.984,64
04/05/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Notas de Débito a CNT.....247.....	197,00		
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		1.919,64	
	1.1.09	IVA Pagado		230,36	
	1.1.02	Bancos			2.150,00
04/05/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago alquiler equipos topografía.....248.....	2.150,00		
	5.1.04	Gasto Insumos		446,43	
	1.1.09	IVA Pagado		53,57	
	1.1.02	Bancos			500,00
05/05/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. La compra de insumos.....249.....	500,00		
	1.1.02	Bancos		2.700,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.700,00		
	1.1.11	IVA Retenido		360,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	360,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		300,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	300,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.000,00
	2.1.07	IVA Cobrado			360,00
05/05/2015		P/R. La prestación de servicios.....250.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		89,29	
	1.1.09	IVA Pagado		10,71	
	1.1.02	Bancos			100,00
05/05/2015	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. pago a Automotriz Macas.....251.....	100,00		
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		238,30	
	1.1.09	IVA Pagado		28,60	
	1.1.02	Bancos			266,90
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago a Kirios Net	266,90		
		Suman y Pasan		711.361,54	711.361,54

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio:46					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		711.361,54	711.361,54
05/05/2015		.....252.....			
	1.1.01	Caja		220,00	
	1.1.02	Bancos			220,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	220,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
06/05/2015		.....253.....			
	1.1.02	Bancos		1.653,03	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.653,03		
	2.1.03	Anticipo de clientes			1.653,03
		P/R. Anticipo de COMSA			
06/05/2015		.....254.....			
	1.1.01	Caja		120,00	
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			120,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,30		
		P/R. Retiro cajero automático			
06/05/2015		.....255.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		48,81	
	2.1.01.01	Proveedores	48,81		
	5.1.01	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	IVA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			49,16
	1.1.02.01	Banco de Loja	49,16		
		P/R. Pago a CNT más comisiones			
07/05/2015		.....256.....			
	1.1.02	Bancos		1.522,40	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.522,40		
	1.1.11	IVA Retenido		202,99	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	202,99		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		169,16	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	169,16		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.691,55
	2.1.07	IVA Cobrado			202,99
		P/R. La prestación de Servicios			
		Suman y Pasan		715.298,57	715.298,57

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 47					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		715.298,57	715.298,57
07/05/2015		.....257.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		2.202,68	
	1.1.09	IVA Pagado		264,32	
	1.1.02	Bancos			2.467,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.467,00		
		P/R. La compra de insumos			
07/05/2015		.....258.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		2.169,64	
	1.1.09	IVA Pagado		260,36	
	1.1.02	Bancos			2.430,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.430,00		
		P/R. La compra de insumos			
07/05/2015		.....259.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		27,45	
	1.1.09	IVA Pagado		3,29	
	1.1.02	Bancos			30,74
	1.1.02.01	Banco de Loja	30,74		
		P/R. Nota de débito por costo chequera			
08/05/2015		.....260.....			
	1.1.02	Bancos		2.610,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.610,00		
	1.1.11	IVA Retenido		348,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	348,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		290,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	290,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.900,00
	2.1.07	IVA Cobrado			348,00
		P/R. La prestación de Servicios			
08/05/2015		.....261.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
		P/R. La compra de insumos			
08/05/2015		.....262.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,27	
		Suman y Pasan		723.874,58	723.874,31

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 48

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		723.874,58	723.874,31
	1.1.09	IVA Pagado		0,03	
	1.1.02	Bancos			0,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,30		
08/05/2015		P/R. Débito por transferencias.....263.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		97,83	
	1.1.09	IVA Pagado		11,74	
	1.1.01	Caja			109,57
09/05/2015		P/R. Pago de combustibles.....264.....			
	1.1.02	Bancos		10.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	10.000,00		
	2.1.03	Anticipo de Clientes			10.000,00
10/05/2015		P/R. Anticipo de ARSEC S.A. .....265.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
11/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....266.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
11/05/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....267.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		262,32	
	1.1.09	IVA Pagado		31,48	
	1.1.02	Bancos			293,80
	1.1.02.01	Banco de Loja	293,80		
11/05/2015		P/R. La compra de insumos.....268.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		120,00	
	2.1.01.01	Proveedores	120,00		
	1.1.02	Bancos			120,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,00		
		P/R. Pago al Sr. Manuel R.			
		Suman y Pasan		734.847,98	734.847,98

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 49

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		734.847,98	734.847,98
12/05/2015		.....269.....			
	1.1.01	Caja		220,00	
	1.1.02	Bancos			220,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	220,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
13/05/2015		.....270.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		848,21	
	1.1.09	IVA Pagado		101,79	
	1.1.02	Bancos			950,00
	1.1.02.01	Banco de Loja			
		P/r. Pago por servicios de asistente			
14/05/2015		.....271.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
14/05/2015		.....272.....			
	5.1.09	Seguros Pagados		312,50	
	1.1.09	IVA Pagado		37,50	
	1.1.02	Bancos			350,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	350,00		
		P/R. Pago a Aseguradora del Sur			
14/05/2015		.....273.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		1.699,11	
	1.1.09	IVA Pagado		203,89	
	1.1.02	Bancos			1.903,00
	1.1.02.01	Banco de Loja			
		P/r. Pago alquiler de equipos de topografía			
14/05/2015		.....274.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
		Suman y Pasan		738.471,48	738.471,48

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 50					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen			
15/05/2015		.....275.....		738.471,48	738.471,48
	2.1.05	IESS Por Pagar		754,26	
	2.1.05.01	Aporte Patronal	419,73		
	2.1.05.02	Aporte Personal	334,53		
	1.1.01	Caja P/R. Pago al IESS del mes de abril			754,26
15/05/2015		.....276.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Retiro cajero automático	300,00		
15/05/2015		.....277.....			
	5.1.11	Gasto Arriendo		1.339,29	
	1.1.09	IVA Pagado		160,71	
	1.1.02	Bancos			1.500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago de arriendo	1.500,00		
16/05/2015		.....278.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Retiro cajero automático	300,00		
17/05/2015		.....279.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Retiro cajero automático	300,00		
18/05/2015		.....280.....			
	5.1.12	Gasto Publicidad		714,29	
	1.1.09	IVA Pagado		85,71	
	1.1.02	Bancos			800,00
	1.1.02.01	Banco de Loja P/R. Pago por publicidad	800,00		
18/05/2015		.....281.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		2.571,43	
	1.1.09	IVA Pagado		308,57	
		Suman y Pasan		745.305,75	742.425,75

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 51					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		745.305,75	742.425,75
	1.1.02	Bancos			2.880,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.880,00		
18/05/2015		P/R. Pago por servicio de topografía.....282.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		144,00	
	1.1.09	IVA Pagado		17,28	
	1.1.01	Caja			161,28
19/05/2015		P/R. Pago de combustibles.....283.....			
	1.1.02	Bancos		2.540,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.540,00		
	1.1.11	IVA Retenido		338,67	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	338,67		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		282,22	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	282,22		
	4.1.01	Servicios Prestados			2.822,22
	2.1.07	IVA Cobrado			338,67
19/05/2015		P/R. La prestación de Servicios.....284.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
19/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....285.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		55,36	
	1.1.09	IVA Pagado		6,64	
	1.1.02	Bancos			62,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	62,00		
19/05/2015		P/R. Pago a Auto shopping.....286.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		4.285,71	
	1.1.09	IVA Pagado		514,29	
	1.1.02	Bancos			
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.800,00		4.800,00
		P/R. Pago alquiler equipos de topografía			
		Suman y Pasan		753.789,92	753.789,92

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 52					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		753.789,92	753.789,92
19/05/2015		.....287.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,90	
	1.1.09	IVA Pagado		0,10	
	1.1.02	Bancos			1,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1,00		
		P/R. Débito por transferencias			
20/05/2015		.....288.....			
	1.1.02	Bancos		660,40	
	1.1.02.01	Banco de Loja	660,40		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			660,40
	1.1.02.01	Cientes	660,40		
		P/R. depósito de Danny Rosero			
20/05/2015		.....289.....			
	1.1.02	Bancos		85,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	85,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			85,00
	1.1.02.01	Cientes	85,00		
		P/R. depósito de José Restrepo			
21/05/2015		.....290.....			
	1.1.02	Bancos		455,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	455,00		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			455,00
	1.1.02.01	Cientes	455,00		
		P/R. depósito de Juan Martínez			
21/05/2015		.....291.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
21/05/2015		.....292.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		267,86	
	1.1.09	IVA Pagado		32,14	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. La compra de insumos			
		Suman y Pasan		755.491,32	755.491,32

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 53					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		755.491,32	755.491,32
23/05/2015		.....293.....			
	1.1.01	Caja		120,00	
	5.2.02	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	IVA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			120,35
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,70		
		P/R. Retiro cajero automático			
23/05/2015		.....294.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		157,80	
	1.1.09	IVA Pagado		18,94	
	1.1.01	Caja			176,74
		P/R. Pago de Combustibles			
24/05/2015		.....295.....			
	1.1.01	Caja		120,00	
	5.2.02	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	IVA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			120,35
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,70		
		P/R. Retiro cajero automático			
25/05/2015		.....296.....			
	1.1.01	Caja		80,00	
	1.1.02	Bancos			80,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	80,00		
		P/R. Retiro de cajero automático			
25/05/2015		.....297.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		138,00	
	2.1.01.01	Proveedores	138,00		
	1.1.02	Bancos			138,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	138,00		
		P/R. Pago al Sr. Manuel R.			
25/05/2015		.....298.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
		Suman y Pasan		756.127,25	756.127,25

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 54					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		756.127,25	756.127,25
26/05/2015		.....299.....			
	1.1.01	Caja		180,00	
	1.1.02	Bancos			180,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	180,00		
26/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....300.....			
	1.1.13	Herramientas de menor cuantía		848,21	
	1.1.09	IVA Pagado		101,79	
	1.1.02	Bancos			950,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	950,00		
		P/R. La compra de herramientas.....301.....			
27/05/2015	1.1.02	Bancos		4.604,52	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.604,52		
	1.1.05	Documentos por Cobrar			4.604,52
	1.1.05.01	Clientes	4.604,52		
		P/R. Depósito Sr. Ángel Tituana.....302.....			
27/05/2015	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		267,86	
	1.1.09	IVA Pagado		32,14	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. Pago a Llantas Carlitos.....303.....			
27/05/2015	2.2.01	Préstamo Bancario		196,00	
	2.2.01.01	Coop. De Ahorro y Crédito COOPFILZ	277,10		
	5.2.02	Gasto Intereses		81,10	
	1.1.02	Bancos			277,10
	1.1.02.01	Banco de Loja	277,10		
		P/R. Pago de la cuota del préstamo.....304.....			
27/05/2015	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
		Suman y Pasan		762.439,38	762.439,38

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 55					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		762.439,38	762.439,38
28/05/2015		.....305.....			
	1.1.02	Bancos		137,16	
	1.1.02.01	Banco de Loja	137,16		
	1.1.03	Cuentas por Cobrar			137,16
	1.1.02.01	Cientes	137,16		
		P/R. Depósito del Sr. Mauricio V.			
28/05/2015		.....306.....			
	1.1.02	Bancos		2.825,48	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.825,48		
	1.1.11	IVA Retenido		376,73	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	376,73		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		313,94	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	313,94		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.139,42
	2.1.07	IVA Cobrado			376,73
		P/R. La prestación de Servicios			
28/05/2015		.....307.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
29/05/2015		.....308.....			
	1.1.01	Caja		150,00	
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,31	
	1.1.09	IVA Pagado		0,04	
	1.1.02	Bancos			150,35
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,35		
		P/R. Retiro cajero automático			
29/05/2015		.....309.....			
	1.2.03	Equipo de Computación		267,86	
	1.1.09	IVA Pagado		32,14	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		P/R. Compra de parlantes			
30/05/2015		.....310.....			
	1.1.01	Caja		50,00	
		Suman y Pasan		766.893,04	766.843,04

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 56					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		766.893,04	766.843,04
	1.1.02	Bancos			50,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	50,00		
30/05/2015		P/R. Retiro cajero automático.....311.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		142,72	
	5.1.07.01	Agua	28,33		
	5.1.07.02	Luz	50,81		
	5.1.07.03	Teléfono	63,58		
	1.1.09	IVA Pagado		7,63	
	1.1.01	Caja			150,35
30/05/2015		P/r. Pago de servicios básicos.....312.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		300,00	
	2.1.02.01	Proveedores	300,00		
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
30/05/2015		P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar.....313.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		188,38	
	1.1.09	IVA Pagado		22,61	
	1.1.01	Caja			210,99
31/05/2015		P/R. Pago de combustibles.....314.....			
	1.1.02	Bancos		4.744,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.744,00		
	1.1.05	Documentos por Cobrar			4.744,00
	1.1.05.01	Clientes	4.744,00		
31/05/2015		P/R. Depósito Sr. Ángel Tituana.....315.....			
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria		1.071,43	
	1.1.09	IVA Pagado		128,57	
	1.1.02	Bancos			1.200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.200,00		
31/05/2015		P/R. Alquiler de equipo de topografía.....316.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.676,06	
		Suman y Pasan		777.174,44	773.498,37

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARO					
Folio: 57					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		777.174,44	773.498,37
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		446,64	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		837,34	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	306,34		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	1.1.02	Bancos			3.577,53
	1.1.02.01	Banco de Loja	3.577,53		
	2.1.05	IESS por Pagar			781,17
	2.1.05.01	Aporte Patronal por Pagar	446,64		
	2.1.05.02	Aporte Personal por Pagar	334,53		
	2.1.06	Provis. Sociales por Pagar			601,34
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	306,34		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
31/05/2015		P/R. Pago de sueldos de mayo.....317.....			
	2.1.07	IVA Cobrado		2.014,29	
	1.1.10	Crédito Tributario		2.934,65	
	1.1.09	IVA Pagado			2.943,22
	1.1.11	IVA Retenido			2.005,72
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	2.005,72		
01/06/2015		P/R la liquidación del IVA.....318.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		346,30	
	2.1.01.01	Proveedores	346,30		
	1.1.02	Bancos			346,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	346,30		
01/06/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....319.....			
	5.1.05	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		89,29	
	1.1.09	IVA Pagado		10,71	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
02/06/2015		P/R. Compra de amortiguadores.....320.....			
	1.1.13	Bienes de Consumo Corriente		285,71	
	1.1.09	IVA Pagado		34,29	
		Suman y Pasan		784.173,66	783.853,66

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 58

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		784.173,66	783.853,66
	1.1.02	Bancos			320,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	320,00		
02/06/2015		P/R. Compra a Tecno Austral.....321.....			
	1.1.14	Bienes de Consumo Corriente		290,18	
	1.1.09	IVA Pagado		34,82	
	1.1.02	Bancos			325,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	325,00		
02/06/2015		P/R. Compra a Tecno Austral.....322.....			
	1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar		4.800,00	
	1.1.03.01	Clientes			
	1.1.02	Bancos			4.800,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.800,00		
02/06/2015		P/R. Préstamo al Sra. Diana Ordoñez.....323.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
03/06/2015		P/R. Débito por transferencias.....324.....			
	1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
03/06/2015		P/R. Compra de Herramientas.....325.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		1.000,00	
	2.1.02.01	Proveedores	1.000,00		
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
03/06/2015		P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar.....326.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
		Suman y Pasan		790.699,67	790.699,15

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 59					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		790.699,67	790.699,15
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
03/06/2015		P/R. Débito por transferencias.....327.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		175,89	
	1.1.09	IVA Pagado		21,11	
	1.1.02	Bancos			197,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	197,00		
03/06/2015		P/R. La compra de insumos.....328.....			
	1.1.01	Caja		250,00	
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	250,00		
03/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....329.....			
	5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		2.053,57	
	1.1.09	IVA Pagado		246,43	
	1.1.02	Bancos			2.300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.300,00		
03/06/2015		P/R. Mantenimiento de Edificio.....330.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
04/06/2015		P/R. Débito por transferencias.....331.....			
	1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza		133,93	
	1.1.09	IVA Pagado		16,07	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
05/06/2015		P/R. Compra de suministros de limpieza.....332.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
		Suman y Pasan		793.897,16	793.897,16

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARO**

Folio: 60

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		793.897,16	793.897,16
05/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....333.....			
	1.1.02	Bancos		2.700,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	2.700,00		
	1.1.11	IVA Retenido		360,00	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	360,00		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		300,00	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	300,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			3.000,00
	2.1.07	IVA Cobrado			360,00
06/06/2015		P/R. La prestación de Servicios.....334.....			
	1.1.01	Caja		250,00	
	1.1.02	Bancos			250,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	250,00		
07/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....335.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
08/06/2015		P/R. Retiro de cajero automático.....336.....			
	1.1.01	Caja		300,00	
	1.1.02	Bancos			300,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	300,00		
08/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....337.....			
	1.1.02	Bancos		1.400,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.400,00		
	1.1.11	IVA Retenido		186,67	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	186,67		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		155,56	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	155,56		
	4.1.01	Servicios Prestados			1.555,55
	2.1.07	IVA Cobrado			186,67
		P/R. La prestación de Servicios			
		Suman y Pasan		799.649,27	799.649,27

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 61					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		799.649,27	799.649,27
09/06/2015		.....338.....			
	1.1.02	Bancos		4.540,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	4.540,00		
	1.1.11	IVA Retenido		605,33	
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	605,33		
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		504,44	
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	504,44		
	4.1.01	Servicios Prestados			5.044,44
	2.1.07	IVA Cobrado			605,33
		P/R. La prestación de Servicios			
09/06/2015		.....339.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		450,00	
	2.1.02.01	Proveedores	450,00		
	1.1.02	Bancos			450,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	450,00		
		P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar			
09/06/2015		.....340.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
10/06/2015		.....341.....			
	5.1.06	Mantenimiento Y Repa. de Activos Fijos		192,01	
	1.1.09	IVA Pagado		23,04	
	1.1.02	Bancos			215,05
	1.1.02.01	Banco de Loja	215,05		
		P/R. Compra de amortiguador			
10/06/2015		.....342.....			
	1.1.02	Bancos		750,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	750,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			669,64
	2.1.07	IVA Cobrado			80,36
		P/R. La prestación de Servicios			
10/06/2015		.....343.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		800,00	
		Suman y Pasan		807.514,59	806.714,59

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 62					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		807.514,59	806.714,59
	2.1.01.01	Proveedores	800,00		
	1.1.02	Bancos			800,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	800,00		
10/06/2015		P/R. Pago al sr. Manuel R. .....344.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
10/06/2015		P/R. Débito por transferencias.....345.....			
	1.1.01	Caja		200,00	
	1.1.02	Bancos			200,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	200,00		
11/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....346.....			
	1.1.01	Caja		120,00	
	1.1.02	Bancos			120,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,00		
12/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....347.....			
	5.1.11	Gasto Arriendo		892,86	
	1.1.09	IVA Pagado		107,14	
	1.1.02	Bancos			1.000,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	1.000,00		
12/06/2015		P/R. Pago de arriendo Mayo.....348.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
12/06/2015		P/R. Retiro cajero automático.....349.....			
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		180,15	
	1.1.09	IVA Pagado		21,62	
	1.1.01	Caja			201,77
		P/R. Pago de combustibles			
		Suman y Pasan		809.136,87	809.136,87

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 63					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		809.136,87	809.136,87
14/06/2015		.....350.....			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
15/06/2015		.....351.....			
	2.1.05	IESS Por Pagar		781,17	
	2.1.05.01	Aporte Patronal	446,64		
	2.1.05.02	Aporte Personal	334,53		
	1.1.01	Caja			781,17
		P/R. Pago al IESS del mes de mayo			
15/06/2015		.....352.....			
	2.1.02	Documentos por Pagar		150,00	
	2.1.02.01	Proveedores	150,00		
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
		P/R. Pago al Sr. Carlos Aguilar			
15/06/2015		.....353.....			
	5.2.01	Servicios Bancarios		0,45	
	1.1.09	IVA Pagado		0,05	
	1.1.02	Bancos			0,50
	1.1.02.01	Banco de Loja	0,50		
		P/R. Débito por transferencias			
15/06/2015		.....354.....			
	1.1.01	Caja		120,00	
	1.1.02	Bancos			120,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	120,00		
		P/R. Retiro cajero automático			
16/06/2015		.....355.....			
	1.1.02	Bancos		784,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	784,00		
	4.1.01	Servicios Prestados			700,00
	2.1.07	IVA Cobrado			84,00
		P/R. La prestación de servicios			
17/06/2015		.....356.....			
	1.1.02	Bancos		3.015,00	
		Suman y Pasan		814.087,55	811.072,55

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
LIBRO DIARIO						
Folio: 64						
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber	
		Vienen		814.087,55	811.072,55	
17/06/2015	1.1.02.01	Banco de Loja	3.015,00			
	1.1.11	IVA Retenido		402,00		
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	402,00			
	1.1.12	Anticipo Retención I.R.		335,00		
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R. 10%	335,00			
	4.1.01	Servicios Prestados			3.350,00	
	2.1.07	IVA Cobrado			402,00	
		P/R. La prestación de Servicios.....357.....				
		1.1.02.01	Bancos		1.579,50	
		1.1.11	Banco de Loja	1.579,50		
17/06/2015	1.1.11.01	IVA Retenido		210,60		
	1.1.12	IVA Retenido 100%	210,60			
	1.1.12.01	Anticipo Retención I.R.		175,50		
	4.1.01	Anticipo Retención I.R. 10%	175,50			
	2.1.07	Servicios Prestados			1.755,00	
	2.1.07	IVA Cobrado			210,60	
		P/R. La prestación de Servicios.....358.....				
		5.2.01	Servicios Bancarios		0,72	
		1.1.09	IVA Pagado		0,08	
		1.1.02	Bancos			0,80
17/06/2015	1.1.02.01	Banco de Loja	0,80			
		P/R. Débito por transferencias.....359.....				
	2.1.02	Documentos por Pagar		150,00		
	2.1.02.01	Proveedores	150,00			
17/06/2015	1.1.02	Bancos			150,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00			
		P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar.....360.....				
	2.1.01	Cuentas por Pagar		394,00		
	2.1.01.01	Proveedores	394,00			
	1.1.02	Bancos			394,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	394,00			
		P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo				
Suman y Pasan				817.334,95	817.334,95	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 65

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen			
18/06/2015		.....361.....		817.334,95	817.334,95
	1.1.01	Caja		120,00	
	1.1.02	Bancos	120,00		120,00
	1.1.02.01	Banco de Loja			
		P/R. Retiro cajero automático			
19/06/2015		.....362.....			
	1.1.02.01	Bancos		4.500,00	
	1.1.11	Banco de Loja	4.500,00		
	2.1.03	Anticipo de Clientes			4.500,00
		P/R. Anticipo de Constructora Nacional			
19/06/2015		.....363.....			
	5.1.08	Honorarios Profesionales		678,57	
	1.1.09	IVA Pagado		81,43	
	1.1.02	Bancos			760,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	760,00		
		P/r. Pago por servicio de asistente			
20/06/2015		.....364.....			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		500,00	
	2.1.01.01	Proveedores	500,00		
	1.1.02	Bancos			500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	500,00		
		P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo			
21/06/2015		.....365.....			
	1.1.01	Caja		220,00	
	1.1.02	Bancos	220,00		220,00
	1.1.02.01	Banco de Loja			
		P/R. Retiro cajero automático			
23/06/2015		.....366.....			
	1.1.07	Suministros de Oficina		100,00	
	1.1.02	Bancos			100,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	100,00		
		Suman y Pasan		823.534,94	823.534,94

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 66					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		823.534,94	823.534,94
23/06/2015		P/R. Compra de carpetas institucionales.....367.....			
	1.1.02	Bancos		12.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	12.000,00		
	1.1.05	Documentos por Cobrar			12.000,00
	1.1.05.01	Clientes	12.000,00		
23/06/2015		P/R. Depósito de Sr. Ángel Tituana.....368.....			
	1.1.14	Bienes de Consumo Corriente		133,93	
	1.1.09	IVA Pagado		16,07	
	1.1.02	Bancos			150,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	150,00		
23/06/2015		P/R. Compra de guantes.....369.....			
	5.1.04	Gasto Insumos		357,14	
	1.1.09	IVA Pagado		42,86	
	1.1.02	Bancos			400,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	400,00		
25/06/2015		P/R. Compra de Insumos.....370.....			
	1.1.02	Bancos		700,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	700,00		
	1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar			700,00
26/06/2015		P/R. Depósito Diana Ordoñez.....371.....			
	1.1.02	Bancos		625,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	625,00		
	1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar			625,00
29/06/2015		P/R. Depósito Diana Ordoñez.....372.....			
	1.1.02	Bancos		5.000,00	
	1.1.02.01	Banco de Loja	5.000,00		
	1.1.05	Documentos por Cobrar			5.000,00
	1.1.05.01	Clientes	5.000,00		
		Suman y Pasan		842.409,94	842.409,94

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 67					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		842.409,94	842.409,94
30/06/2015		P/R. Depósito del sr. Ángel Tituana.....373.....			
	5.1.01	Gasto Sueldos		3.598,53	
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal		437,22	
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales		830,88	
	5.1.03.01	Décimo Tercer Sueldo	299,88		
	5.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
	5.1.03.03	Fondos de Reserva	236,00		
	1.1.02	Bancos			3.500,00
	1.1.02.01	Banco de Loja	3.500,00		
	2.1.05	IESS por Pagar			771,75
	2.1.05.01	Aporte Patronal por Pagar	437,22		
	2.1.05.02	Aporte Personal por Pagar	334,53		
	2.1.06	Provis. Sociales por Pagar			594,88
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	299,88		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	295,00		
30/06/2015		P/R. Pago de sueldos de junio.....374.....			
	5.1.09	Seguros Pagados		197,00	
	1.1.09	IVA Pagado		23,64	
	1.1.02	Bancos			220,64
	1.1.02.01	Banco de Loja	220,64		
30/06/2015		P/R. Pago a Aseguradora del Sur.....375.....			
	1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar		1.830,69	
	1.1.03.01	Clientes	1830,69		
	1.1.02	Bancos			1.830,69
	1.1.02.01	Banco de Loja	1830,69		
30/06/2015		P/R. Préstamo sr. Marco J. .....376.....			
	2.2.01	Préstamo Bancario		193,00	
	2.2.01.01	Coop. De Ahorro y Crédito COOPFILZ	279,51		
	5.2.02	Gasto Intereses		86,51	
	1.1.01	Caja			279,51
		P/R. Pago de la cuota del préstamo			
		Suman y Pasan		849.607,41	849.607,41

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 68					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen			
30/05/2015		.....377.....		849.607,41	849.607,41
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes		116,32	
	1.1.09	IVA Pagado		6,22	
	1.1.01	Caja			122,54
		P/R. Pago de combustibles			
30/05/2015		.....378.....			
	5.1.07	Servicios Básicos		142,72	
	5.1.07.01	Agua	28,33		
	5.1.07.02	Luz	50,81		
	5.1.07.03	Teléfono	63,58		
	1.1.09	IVA Pagado		7,63	
	1.1.01	Caja			150,35
		P/r. Pago de servicios básicos			
30/05/2015		.....379.....			
	1.1.05	Documentos por Cobrar		6.800,30	
	1.1.05.01	Clientes	6.800,30		
	1.1.02	Bancos			6.800,30
	1.1.02.01	Banco de Loja	6.800,30		
		P/R. Préstamo al sr. Ángel Tituana			
30/06/2015		.....380.....			
	2.1.07	IVA Cobrado		1.928,96	
	1.1.10	Crédito Tributario		571,98	
	1.1.09	IVA Pagado			736,34
	1.1.11	IVA Retenido			1.764,60
	1.1.11.01	IVA Retenido 100%	1.764,60		
		P/R la liquidación del IVA de junio			
		SUMAN IGUALES		859.181,54	859.181,54
		ASIENTOS DE AJUSTE			
30/06/2015		.....381.....			
	5.1.17	Cuentas Incobrables		58,73	
	1.1.05	Provi. de cuentas incobrables			58,73
		P/R. Provisión de cuentas incobrables			
30/06/2015		.....382.....			
	5.1.14	Consumo de Sumi. de Oficina		780,05	
	5.1.15	Consumo de Sumi. de Aseo y Lim.		152,00	
	5.1.16	Consumo de Bienes de Consumo Corriente		5.392,28	
		Suman y Pasan		865.564,59	859.240,27

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO DIARIO					
Folio: 69					
Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		865.564,59	859.240,27
	1.1.07	Suministros de Oficina			780,05
	1.1.08	Suministros de Aseo y Lim.			152,00
	1.1.14	Bienes de Consumo Corriente			5.392,28
30/06/2015		P/R. Ajustes de consumos.....383.....			
	5.1.18	Dep. de Muebles y Enseres		231,75	
	5.1.19	Dep. Equipo de Computación		961,49	
	5.2.20	Dep. de Maquinaria y Equipo		7.819,17	
	5.1.21	Dep. de Vehículos		4.960,00	
	5.1.22	Dep. de Edificios		2.018,75	
	1.2.02	Dep. Acum. De Muebles y E.			231,75
	1.2.04	Dep. Acum. De Equipo de C.			961,49
	1.2.06	Dep. Acum. De Maquinaria y E.			7.819,17
	1.2.08	Dep. Acum. De Vehículos			4.960,00
	1.1.10	Dep. Acum. De Edificios			2.018,75
		P/R. Depreciaciones de Activos Fijos			
		ASIENTOS DE CIERRE			
30/06/2015		.....384.....			
	3.2.01	Utilidad del Ejercicio 15% Part. a Trabajadores por Pagar		8.711,68	
	2.1.10	Pagar			1.306,75
	3.1.03	Utilidad Neta			7.404,93
		P/R. La utilidad neta del ejercicio.....385.....			
30/06/2015					
	4.1.01	Servicios Prestados		125.873,02	
	5.1.01	Gasto Sueldos			20.356,55
	5.1.02	Gasto Aporte Patronal			2.473,32
	5.1.03	Gasto Provisiones Sociales			4.793,88
	5.1.04	Gasto Insumos			16.578,99
	5.1.05	Combustibles y Lubricantes			2.908,42
	5.1.06	Manten. Y Repa. de Activos F.			7.293,58
	5.1.07	Servicios Básicos			1.132,20
	5.1.08	Servicios Profesionales			17.252,11
	5.1.09	Seguros Pagados			1.478,37
	5.1.10	Alquiler de Maquinaria			13.386,60
	5.1.11	Gasto Arriendos			5.803,59
	5.1.12	Gasto Publicidad			714,29
		Suman y Pasan		1.016.140,45	984.439,34

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO DIARIO**

Folio: 70

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		Vienen		1.016.140,45	984.439,34
	5.1.14	Consumo de Sumi. de Oficina			780,05
	5.1.15	Consumo de Sum. De Aseo y Limp			152,00
	5.1.16	Consumo de Bienes de Consumo C.			5.392,28
	5.1.17	Cuentas Incobrables			58,73
	5.1.18	Dep. de Muebles y Enseres			231,75
	5.1.19	Dep. Equipo de Computación			961,49
	5.1.20	Dep. de Maquinaria y Equipo			7.819,17
	5.1.21	Dep. de Vehículos			4.960,00
	5.1.22	Dep. de Edificios			2.018,75
	5.2.01	Servicios Bancarios			71,90
	5.2.02	Gasto Intereses			543,32
	3.2.01	Utilidad del Ejercicio			8.711,68
		P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos			
		SUMAN IGUALES		1.016.140,45	1.016.140,45

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Caja		Código: 1.1.01			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	4.000,00		4.000,00
01/01/2015	P/R. Nota de débito retiro cajero	1/2	200,00		4.200,00
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	1/3	658,34		4.858,34
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/4	9.000,00		13.858,34
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/5	431,20		14.289,54
07/01/2015	P/r. Compra de insumos	2/7		62,00	14.227,54
07/01/2015	P/R. Compra de suministros	2/8		17,77	14.209,76
12/01/2015	P/R. Nota de débito retiro cajero	4/16	500,00		14.709,76
13/01/2015	P/R. Compra de Suministros	4/17		9,77	14.700,00
13/01/2015	P/R. La prestación de servicios	4/18	4.227,50		18.927,49
14/01/2015	P/R. Compra de insumos	5/21		13,69	18.913,80
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/22	280,00		19.193,80
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/23	2.700,00		21.893,80
15/01/2015	P/R Pago al IESS de Diciembre	5/24		478,00	21.415,80
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/30		22,72	21.393,08
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/31		64,81	21.328,27
19/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	7/32		88,40	21.239,87
20/01/2015	P/R Compra de llantas	7/34		136,00	21.103,87
21/01/2015	P/R. Depósito venta 5 de enero	7/36		9.000,00	12.103,87
24/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	8/41		103,57	12.000,30
26/01/2015	P/r. Compra a Auto shopping	8/42		797,00	11.203,30
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	8/44	112,00		11.315,30
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	9/45	350,00		11.665,30
27/01/2015	P/R Depósito de venta 15 de enero	9/46		2.700,00	8.965,30
27/01/2015	P/R Depósito de venta 13 de enero	9/47		4.227,50	4.737,80
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/49		637,67	4100,13
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/50		120,50	3979,63
28/01/2015	P/R. Compra de manos granito	10/51		7,25	3972,38
28/01/2015	P/R. Compra de guantes	10/52		17,49	3954,88
31/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	10/55		49,45	3.905,44
31/01/2015	P/r. Pago de la cuota del préstamo	12/56		280,52	3.624,92
02/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	12/61	500,00		4.124,92
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62	1.582,53		5.707,44
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63	331,39		6.038,83
06/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	13/69	300,00		6.338,83
06/02/2015	P/R. Pago de arriendo	14/71		1.000,00	5.338,83
09/02/2015	P/R. La compra de suministros	14/75		16,90	5321,93
Suman y Pasan			25.172,96	19.851,03	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Caja		Código: 1.1.01			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		25.172,96	19.851,03	5.321,93
09/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	14/76	300,00		5.621,93
10/02/2015	P/R. Pago alquiler equipos de topografía	15/79		2.240,00	3.381,93
11/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	15/81	400,00		3.781,93
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84	200,00		3.981,93
14/02/2015	P/R. Pago de combustibles	16/86		106,62	3.875,31
16/02/2015	P/R. Pago al IESS de enero	16/87		648,73	3.226,57
16/02/2015	P/R. Compra de Insumos	17/88		300,00	2.926,57
17/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	17/89	100,00		3.026,57
19/02/2015	P/R. Pago de combustibles	17/93		88,40	2.938,17
19/02/2015	P/R. Pago de CONSERBEG	17/94	911,40		3.849,57
19/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/96	300,00		4.149,57
21/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/98	340,00		4.489,57
22/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/99	30,00		4.519,57
23/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	19/102	300,00		4.819,57
24/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	19/106	100,00		4.919,57
26/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	20/108	100,00		5.019,57
26/02/2015	P/R. Pago de combustibles	20/109		137,14	4.882,43
26/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	20/110	200,00		5.082,43
27/02/2015	P/R Pago de servicios básicos	20/111		116,54	4.965,89
28/02/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	21/113		282,03	4.683,86
28/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	21/114	100,00		4.783,86
03/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	22/122	100,00		4.883,86
09/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	24/129	60,00		4.943,86
10/03/2015	P/R. Pago por servicios de topografía	24/131		2.240,00	2.703,86
11/03/2015	P/R Retiro de cajero automático	24/133	90,00		2.793,86
11/03/2015	P/R Retiro de cajero automático	25/135	200,00		2.993,86
12/03/2015	P/R. Retiro de Cajero automático	26/141	150,00		3.143,86
15/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	26/144	250,00		3.393,86
16/03/2015	P/R. Pago al IESS de febrero	27/146		685,63	2.708,22
17/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	27/148	250,00		2.958,22
17/03/2015	P/R. Pago de combustibles	28/150		142,44	2.815,78
19/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	28/151	400,00		3.215,78
22/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	28/155	300,00		3.515,78
24/03/2015	P/R. Retiro de Cajero automático	29/160	150,00		3.665,78
25/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	30/163		30,00	3.635,78
26/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	30/164	300,00		3.935,78
	Suman y Pasan		30.804,36	26.868,58	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Caja		Código:		1.1.01	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		30.804,36	26.868,58	3.935,78
26/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	30/166	40,00		3.975,78
27/03/2015	P/R. La prestación de servicios	31/169	392,00		4.367,78
28/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	31/170	50,00		4.417,78
28/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	31/171		2.240,00	2.177,78
30/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	31/173	500,00		2.677,78
30/03/2015	P/R. Pago por servicios de topografía	31/174		2.240,00	437,78
31/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	32/175	150,00		587,78
31/03/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	32/176		273,75	314,03
31/03/2015	P/R. pago de servicios Básicos	32/177		115,10	198,93
01/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	33/181	100,00		298,93
02/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	33/184	100,00		398,93
03/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/185	100,00		498,93
03/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/187	200,00		698,93
05/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/189	120,00		818,93
09/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	35/192	70,00		888,93
10/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	35/195	200,00		1.088,93
10/04/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	35/196		1.120,00	-31,07
12/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	36/198	100,00		68,93
14/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	36/201	100,00		168,93
15/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	37/206	140,00		308,93
15/04/2015	P/R. Pago al IESS de marzo	37/207		738,59	-429,66
21/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/214	220,00		-209,66
22/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/215	150,00		-59,66
24/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/218	140,00		80,34
27/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	40/222	150,00		230,34
29/04/2015	P/R Pago de combustibles	41/227		118,27	112,07
30/04/2015	P/R. Pago de servicios básicos	41/230		116,21	-4,14
01/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	43/238	170,00		165,86
04/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	44/244	180,00		345,86
05/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	46/252	220,00		565,86
29/04/1900	P/R. Retiro de cajero automático	46/254	120,00		685,86
08/05/2015	P/R. Pago de combustibles	48/263		109,57	576,29
10/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	48/265	300,00		876,29
11/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	48/266	150,00		1.026,29
12/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	49/269	220,00		1.246,29
14/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	49/271	200,00		1.446,29
	Suman y Pasan		35.386,36	33.940,07	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Caja		Código: 1.1.01			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		35.386,36	33.940,07	1.446,29
15/05/2015	P/R. Pago al IESS del mes de abril	50/275		754,26	692,03
15/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/276	300,00		992,03
16/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/278	300,00		1.292,03
17/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/279	300,00		1.592,03
18/05/2015	P/R. Pago de combustibles	51/282		161,28	1.430,75
19/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	51/284	300,00		1.730,75
21/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	52/291	200,00		1.930,75
23/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/293	120,00		2.050,75
23/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/294	120,00		2.170,75
23/05/2015	P/R. Pago de Combustibles	53/295		176,74	1.994,01
25/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/296	80,00		2.074,01
26/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	54/299	180,00		2.254,01
28/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/307	300,00		2.554,01
29/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/308	150,00		2.704,01
30/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/310	50,00		2.754,01
30/05/2015	P/r. Pago de servicios básicos	56/311		150,35	2.603,66
30/05/2015	P/R. Pago de combustibles	56/313		210,99	2.392,67
03/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	59/328	250,00		2.642,67
05/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	59/332	300,00		2.942,67
06/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/334	250,00		3.192,67
07/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/335	100,00		3.292,67
08/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/336	300,00		3.592,67
10/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/345	200,00		3.792,67
11/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/346	120,00		3.912,67
12/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/348	100,00		4.012,67
12/06/2015	P/R. Pago de combustibles	62/349		201,77	3.810,91
14/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	63/350	100,00		3.910,91
15/06/2015	P/R. Pago al IESS de mayo	63/351		781,17	3.129,74
15/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	63/354	120,00		3.249,74
18/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	65/361	120,00		3.369,74
21/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	65/365	220,00		3.589,74
30/06/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	67/376		279,51	3.310,23
30/06/2015	P/R. Pago de combustibles	68/377		122,54	3.187,69
30/06/2015	P/r. Pago de servicios básicos	68/378		150,35	3.037,34
	Suman y Pasan		39.966,36	36.929,02	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código: 1.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	227,45		227,45
01/01/2015	P/R. Nota de débito retiro cajero	2/2		200,00	27,45
05/01/2015	P/R. Transferencia del Sr. Luis R.	2/6	148,75		176,20
09/01/2015	P/R. Depósito del Sr. Christian S.	3/9	4.000,00		4.176,20
09/01/2015	P/R. Nota de débito Arriendo	3/10		1.000,00	3.176,20
10/01/2015	P/R. Transferencia Sr. Jhonny	3/11	400,00		3.576,20
10/01/2015	P/R. Pago alquiler equipos de topografía	3/12		1.600,00	1.976,20
12/01/2015	P/R. Transferencia Sr. Mauricio	3/13	1.000,00		2.976,20
12/01/2015	P/R. Transferencia Sr. Danny R.	3/14	500,00		3.476,20
12/01/2015	P/R Nota de débito por transferencia	4/15		0,50	3.475,7
12/01/2015	P/R. Nota de débito retiro cajero	4/16		500,00	2.975,7
13/01/2015	P/R. pago ch. 21 Gonzalo Rodas	4/19		200,00	2.775,7
13/01/2015	P/R. pago ch. 22 José Barrientos	4/20		701,88	2.073,81
14/01/2015	P/R. Compra de insumos	5/21		150,00	1.923,82
15/01/2015	P/R Pago al sr. Raúl Mendoza	5/25		820,00	1.103,82
15/01/2015	P/R Depósito del Sr. Crishtian S.	6/26	40,00		1.143,82
16/01/2015	P/R Transferencia del sr. Luis R.	6/27	1.000,00		2.143,82
16/01/2015	P/R Débito por transferencia	6/28		0,50	2.143,31
16/01/2015	P/R. Compra de Herramientas	6/29		1.000,00	1.143,32
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/30		250,00	893,32
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/31		100,00	793,32
20/01/2015	P/R. Compra de Insumos	7/33		1.222,39	(429,07)
20/01/2015	P/R Compra de llantas	7/34		300,00	(729,07)
20/01/2015	P/R préstamo del Carlos Aguilar	7/35	5.000,00		4.270,93
21/01/2015	P/R. Depósito venta 5 de enero	7/36	9.000,00		13.270,93
22/01/2015	P/R. Pago a la Sra. Denisse j.	7/37		900,00	12.370,93
22/01/2015	P/R. Solicitud de chequera	8/38		32,89	12.338,04
23/01/2015	P/R anticipo del 70% contrato	8/39	6.359,50		18.697,54
23/01/2015	P/R. Débito por transferencias	8/40		0,30	18.697,23
26/01/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel Tituana	8/43		15.000,00	3.697,23
27/01/2015	P/R Depósito venta 15 de enero	9/46	2.700,00		6.397,23
27/01/2015	P/R Depósito venta 13 de enero	9/47	4.227,50		10.624,73
27/01/2015	P/R. Pago de servicios básicos	9/48		113,00	10.511,73
28/01/2015	P/R. La prestación de servicios	10/53	1.554,75		12.066,48
29/01/2015	P/R. Depósito Charito del Roció	10/54	1.000,00		13.066,48
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57		3.105,07	9.961,42
Suman y Pasan			37.157,95	27.196,54	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Bancos			Código:	1.1.02
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		37.157,95	27.196,54	9.961,42
02/02/2015	P/R. Compra de Insumos	12/60		200,00	9.761,42
02/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	12/61		500,00	9.261,42
05/02/2015	P/R. Depósito Constructora Becerra	12/64	5.800,00		15.061,42
05/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/65		270,00	14.791,42
06/02/2015	P/R. La prestación de servicios	13/66	300,00		15.091,42
06/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/67		355,00	14.736,42
06/02/2015	P/R. La compra de suministros	13/68		400,00	14.336,42
06/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	13/69		300,00	14.036,42
06/02/2015	P/R. Débito por servicios bancarios	14/70		0,30	14.036,12
08/02/2015	P/R. Débito por servicios bancarios	14/72		0,50	14.035,62
08/02/2015	P/R. Pago al sr. Danny Loayza	14/73		589,06	13.446,56
09/02/2015	P/R. La compra de guantes de operador	14/74		471,90	12.974,66
09/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	14/76		300,00	12.674,66
10/02/2015	P/R. Pago de combustibles	15/77		500,00	12.174,66
10/02/2015	P/R. Compra de portátil	15/78		1.190,00	10.984,66
11/02/2015	P/R. Compra de impresora	17/80		280,00	10.704,66
11/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	15/81		400,00	10.304,66
12/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	15/82		100,00	10.204,66
12/02/2015	P/R. La prestación de servicios	15/83	2.700,00		12.904,66
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84	1.600,00		14.504,66
14/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	16/85		588,00	13.916,66
17/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	17/89		100,00	13.816,66
18/02/2015	P/R. Anticipo de clientes (COMSA)	17/90	1.650,00		15.466,66
18/02/2015	P/R. Abono al sr. Carlos Aguilar	17/91		720,00	14.746,66
18/02/2015	P/R. Comisión por transferencia	17/92		0,30	14.746,36
19/02/2015	P/R. Pago de CONSERBEG	18/94	1.524,00		16.270,36
19/02/2015	P/R. Pago del Sr. Juan Martínez	18/95	4.741,22		21.011,58
19/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/96		300,00	20.711,58
19/02/2015	P/R. Comisión por transferencia	18/97		0,30	20.711,28
21/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/98		340,00	20.371,28
22/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	18/99		30,00	20.341,28
23/02/2015	P/R. La compra de suministros	18/100		110,00	20.231,28
23/02/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel Tituana	19/101		12.500,00	7.731,28
23/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	19/102		300,00	7.431,28
23/02/2015	P/R. Pago a la Sra. Rosa Tituaña	19/103		260,88	7.170,40
24/02/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	19/104		455,00	6.715,40
	Suman y Pasan		55.473,17	48.757,78	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código:		1.1.02	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		55.473,17	48.757,78	6.715,40
24/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	19/105		100,00	6.615,40
24/02/2015	P/R. comisión por transferencia	19/106		0,50	6.614,90
24/02/2015	P/R. Pago al sr. Luis Vélez	20/107		2.000,00	4.614,90
26/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	20/108		100,00	4.514,90
26/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	20/110		200,00	4.314,90
27/02/2015	P/R. Pago de la venta 05 de febrero	20/112	816,56		5.131,46
28/02/2015	P/R. Retiro de cajero automático	21/114		100,00	5.031,46
28/02/2015	P/R pago de sueldos de Febrero	21/115		3.100,00	1.931,46
02/03/2015	P/R. La prestación de servicios	22/117	2.947,95		4.879,41
02/03/2015	P/R. Pago a Auto shopping	22/118		500,00	4.379,41
02/03/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	22/119		405,14	3.974,27
03/03/2015	P/R. Pago por servicios de asistente	22/120		1.176,08	2.798,19
03/03/2015	P/R. La compra de herramientas	22/121		350,00	2.448,19
03/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	23/122		100,00	2.348,19
05/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	23/123		1.216,29	1.131,90
06/03/2015	P/R Pago de combustibles	23/124		57,50	1.074,40
06/03/2015	P/R. Pago de arriendo	23/125		1.000,00	74,40
06/03/2015	P/R. Nota de débito transferencias	23/126		1,00	73,40
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	23/127	2.540,00		2.613,40
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	24/128	200,00		2.813,40
09/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	24/129		60,00	2.753,40
10/03/2015	P/R. Pago extracción de muestras	24/130		1.800,00	953,40
11/03/2015	P/R. LA prestación de servicios	24/132	1.720,00		2.673,40
11/03/2015	P/R Retiro de cajero automático	24/133		90,00	2.583,40
11/03/2015	P/R. cuenta pagada al Sr. Cristian	25/134		1.000,00	1.583,40
11/03/2015	P/R Retiro de cajero automático	25/135		200,00	1.383,40
11/03/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	25/136		360,00	1.023,40
11/03/2015	P/R. Nota de débito transferencias	25/137		0,50	1.022,89
11/03/2015	P/R. Pago del sr. Lenyn Andrade	25/138	69,37		1.092,26
12/03/2015	P/R. La prestación de servicios	25/139	2.450,25		3.542,51
28/09/1901	P/R. LA prestación de servicios	26/140	637,03		4.179,54
12/03/2015	P/R. Retiro de Cajero automático	26/141		150,00	4.029,54
13/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	26/142		1.000,00	3.029,54
13/03/2015	P/R. Pago al sr. Raúl Mendoza	26/143		333,11	2.696,43
15/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	26/144		250,00	2.446,43
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/145	9.540,00		11.986,43
	Suman y Pasan		76.394,33	64.407,91	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código:		1.1.02	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		76.394,33	64.407,91	11.986,43
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/147	964,29		12.950,72
17/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	27/148		250,00	12.700,72
17/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	27/149		600,00	12.100,72
19/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	28/151		400,00	11.700,72
20/03/2015	P/R. Compra de tubo para SPT	28/152		250,00	11.450,72
20/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	28/53		230,00	11.220,72
20/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	28/154		450,00	10.770,72
22/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	28/155		300,00	10.470,72
23/03/2015	P/R. La prestación de servicios	28/156	1.320,00		11.790,72
23/03/2015	P/R. La compra de una soldadora	29/157		230,00	11.560,72
23/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	29/158		200,00	11.360,72
24/03/2015	P/R. La compra de insumos	29/159		150,00	11.210,72
24/03/2015	P/R. Retiro de Cajero automático	29/160		150,00	11.060,72
24/03/2015	P/R. Pago de deuda y comisiones	29/161		204,90	10.855,82
25/03/2015	P/R. La prestación de servicios	29/162	2.150,00		13.005,82
25/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	30/163		200,00	12.805,82
25/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	30/164		300,00	12.505,82
26/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/165		133,50	12.372,32
26/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	30/166		40,00	12.332,32
27/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/167		524,32	11.808,00
27/03/2015	P/R. Pago de Combustibles	31/168		500,00	11.308,00
28/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	31/170		50,00	11.258,00
30/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	31/172		500,00	10.758,00
30/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	31/173		200,00	10.558,00
31/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	32/175		151,00	10.407,00
01/04/2015	P/R . Pago de sueldos de Marzo	33/180		3.227,08	7.179,92
01/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	33/181		100,00	7.079,92
02/04/2015	P/R. La prestación de servicios	33/182	2.200,00		9.279,92
02/04/2015	P/R. La prestación de Servicios	33/183	750,00		10.029,92
02/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/184		100,00	9.929,92
03/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/185		100,00	9.829,92
03/04/2015	P/R. Transferencia al sr. Carlos Aguilar	34/186		300,00	9.529,92
03/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/187		200,00	9.329,92
04/04/2015	P/R. Pago la sr. Manuel Ronquillo	34/198		100,00	9.229,92
05/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	34/189		120,00	9.109,92
07/04/2015	P/R. La c compra de batería BOSCH	34/190		200,00	8.909,92
	Suman y Pasan		83.778,61	74.868,72	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código:		1.1.02	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		83.778,61	74.868,72	8.909,92
08/04/2015	P/R. Pago de arriendo	35/191		1.000,00	7.909,92
09/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	35/192		70,00	7.839,92
09/04/2015	P/R. La compra de herramientas	35/193		650,00	7.189,92
09/04/2015	P/R Pago de combustibles	35/194		275,00	6.914,92
10/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	35/195		200,00	6.714,92
11/04/2015	P/R. Pago por equipos de topo.	36/197		1.100,00	5.614,92
12/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	36/198		100,00	5.514,92
13/04/2015	P/R. La prestación de servicios	36/199	7.040,00		12.554,92
13/04/2015	P/R. Compra de insumos	36/200		900,00	11.654,92
14/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	36/201		100,00	11.554,92
14/04/2015	P/R. Compra de suministros	36/202		35,00	11.519,92
14/04/2015	P/R. Débito a favor de CNT	37/203		206,33	11.313,59
14/04/2015	P/R. Compra de suministros de Limpieza	37/204		200,00	11.113,59
14/04/2015	P/R Pago de combustibles	37/205		100,00	11.013,59
15/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	37/206		140,00	10.873,59
15/04/2015	P/R. Pago a Automotriz Macas	37/208		400,00	10.473,59
16/04/2015	P/R. Depó. recibido Diego Padilla	38/209	1.360,93		11.834,52
17/04/2015	P/R. Débito por transferencias	38/210		0,30	11.834,22
17/04/2015	P/R. La compra de insumos	38/211		400,00	11.434,22
17/04/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	38/212		1.700,00	9.734,22
17/04/2015	P/R. La prestación de servicios	38/213	1.828,80		11.563,02
21/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/214		220,00	11.343,02
22/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/215		150,00	11.193,02
22/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	39/216		100,00	11.093,02
23/04/2015	P/R. La prestación de servicios	39/217	2.513,60		13.606,62
24/04/2015	P/R. Retiro d cajero automático	39/218		140,00	13.466,62
24/04/2015	P/R. Débito por transferencias	39/219		0,30	13.466,32
00/01/1900	P/R. La prestación de servicios	40/220	2.430,00		15.896,32
27/04/2015	P/R. Pago de préstamo bancario	40/221		280,41	15.615,91
27/04/2015	P/R. Retiro de cajero automático	40/222		150,00	15.465,91
29/04/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	40/223		225,00	15.240,91
29/04/2015	P/R. Débito por transferencias	40/224		0,50	15.240,41
29/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	41/225		800,00	14.440,41
29/04/2015	P/R. Débito por transferencias	41/226		0,50	14.439,91
30/04/2015	P/R. Pago a Loja Car	41/228		436,00	14.003,91
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Raúl Mendoza	41/229		344,50	13.659,41
	Suman y Pasan		98.951,94	85.292,58	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código: 1.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		98.951,94	85.292,58	13.659,41
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	42/231		480,00	13.179,41
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Rosa Tituaña	42/232		282,14	12.897,27
30/04/2015	P/R. Anticipo de obra (COMSA)	42/233	11.200,00		24.097,27
30/04/2015	P/R. Transferencia Luis López	42/234	635,27		24.732,54
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	42/235		3.356,05	21.376,49
01/05/2015	P/R. La prestación de servicios	43/237	2.845,00		24.221,48
01/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	43/238		170,00	24.051,48
02/05/2015	P/R. La compra de insumos	43/239		361,91	23.689,58
02/05/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	44/240		280,00	23.409,58
04/05/2015	P/R. La prestación de servicios	44/241	80,00		23.489,58
04/05/2015	P/R. La compra de suministros	44/242		480,00	23.009,58
04/05/2015	P/R. La compra de herramientas	44/243		960,00	22.049,59
04/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	44/244		180,00	21.869,59
04/05/2015	P/R. Débito por transferencias	44/245		0,50	21.869,08
04/05/2015	P/R. Notas de Débito a CNT	44/246		197,00	21.672,08
04/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos de topo.	45/247		2.150,00	19.522,08
04/05/2015	P/R. La compra de insumos	45/248		500,00	19.022,08
05/05/2015	P/R. La prestación de servicios	45/249	2.700,00		21.722,08
05/05/2015	P/R. pago a Automotriz Macas	45/250		100,00	21.622,08
05/05/2015	P/R. Pago a Kirios Net	45/251		266,90	21.355,18
05/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	46/252		220,00	21.135,18
06/05/2015	P/R. Anticipo de COMSA	46/253	1.653,03		22.788,21
06/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	46/254		120,30	22.667,91
06/05/2015	P/R. Pago a CNT	46/255		49,16	22.618,75
07/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	46/256	1.522,40		24.141,15
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	42/257		2.467,00	21.674,15
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	42/258		2.430,00	19.244,15
07/05/2015	P/R. Débito por costo de chequera	47/259		30,74	19.213,42
08/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	47/260	2.610,00		21.823,42
08/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/261		400,00	21.423,42
08/05/2015	P/R. Débito por transferencias	48/262		0,30	21.423,12
09/05/2015	P/R. Anticipo de ARSEC S.A.	48/264	10.000,00		31.423,12
10/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	48/265		300,00	31.123,12
11/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	48/266		150,00	30.973,12
11/05/2015	P/R. La compra de insumos	48/267		293,80	30.679,32
	Suman y Pasan		132.197,63	101.518,37	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código: 1.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		132.197,63	101.518,37	30.679,32
11/05/2015	P/R. Pago de deuda al Sr. Manuel	48/268		120,00	30.559,32
12/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	49/269		220,00	30.339,32
13/05/2015	P/r. Pago por servicios de asistente	49/270		950,00	29.389,33
14/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	49/271		200,00	29.189,33
14/05/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	49/272		350,00	28.839,33
14/05/2015	P/r. Pago alquiler de equipos	49/273		1.903,00	26.936,32
14/05/2015	P/R. Débito por transferencias	49/274		0,50	26.935,82
15/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/276		300,00	26.635,82
15/05/2015	P/R. Pago de arriendo	50/277		1.500,00	25.135,82
16/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/278		300,00	24.835,82
17/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	50/279		300,00	24.535,82
18/05/2015	P/R. Pago por publicidad	50/280		800,00	23.735,82
18/05/2015	P/R. Pago por servicio de topo.	51/281		2.880,00	20.855,82
19/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	51/283	2.540,00		23.395,82
19/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	51/284		300,00	23.095,82
19/05/2015	P/R. Pago a Auto shopping	51/285		62,00	23.033,81
19/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	51/286		4.800,00	18.233,82
19/05/2015	P/R. Debito por transferencias	52/287		1,00	18.232,82
20/05/2015	P/R. depósito de Danny Rosero	52/288	660,40		18.893,22
20/05/2015	P/R. depósito de José Restrepo	52/289	85,00		18.978,22
21/05/2005	P/R. depósito de Juan Martínez	52/290	455,00		19.433,22
21/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	52/291		200,00	19.233,22
21/05/2015	P/R. La compra de insumos	52/292		300,00	18.933,21
23/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/293		120,35	18.812,87
24/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/295		120,35	18.692,52
25/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/296		80,00	18.612,52
25/05/2015	P/R. Pago al Sr. Manuel Ronquillo	53/297		138,00	18.474,52
25/05/2015	P/R. Débito por transferencias	53/298		0,50	18.474,02
26/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	54/299		180,00	18.294,02
26/05/2015	P/R. La compra de herramientas	54/300		950,00	17.344,02
27/05/2015	P/R. Depósito de Sr. Ángel T.	54/301	4.604,52		21.948,54
27/05/2015	P/R. Pago a Llantas Carlitos	54/302		300,00	21.648,54
27/05/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	54/303		277,10	21.371,44
27/05/2015	P/R. Débito por transferencias	54/304		0,50	21.370,93
28/05/2015	P/R. Depósito del Sr. Mauricio V.	55/305	137,16		21.508,09
28/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	55/306	2.825,48		24.333,57
	Suman y Pasan		143.505,19	119.171,69	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código: 1.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		143.505,19	119.171,69	24.333,57
28/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/307		300,00	24.033,57
29/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/308		150,35	23.883,22
29/05/2015	P/R. Compra de parlantes	55/309		300,00	23.583,22
30/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	56/310		50,00	23.533,22
30/05/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	56/312		300,00	23.233,22
31/05/2015	P/R. Depósito de Sr. Ángel T.	56/314	4.744,00		27.977,22
31/05/2015	P/R. Alquiler de equipos	56/315		1.200,00	26.777,22
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	57/316		3.577,53	23.199,69
01/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel R.	57/318		346,30	22.853,39
01/06/2015	P/R. Compra de amortiguadores	57/319		100,00	22.753,39
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	58/320		320,00	22.433,39
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	58/321		325,00	22.108,39
02/06/2015	P/R. Préstamo al Sra. Diana O.	58/322		4.800,00	17.308,39
02/06/2015	P/R. Débito por transferencias	58/323		0,50	17.307,88
03/06/2015	P/R. Compra de Herramientas	58/324		400,00	16.907,89
03/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	58/325		1.000,00	15.907,89
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	59/326		0,50	15.907,38
03/06/2015	P/R. La compra de insumos	59/327		197,00	15.710,39
03/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	59/328		250,00	15.460,39
03/06/2015	P/R. Mantenimiento de Edificio	59/329		2.300,00	13.160,39
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	59/330		0,50	13.159,88
04/06/2015	P/R. Compra de suministros de Limp	59/331		150,00	13.009,88
05/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	59/332		300,00	12.709,88
05/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/333	2.700,00		15.409,88
06/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/334		250,00	15.159,88
07/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/335		100,00	15.059,88
08/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	60/336		300,00	14.759,88
08/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/337	1.400,00		16.159,88
09/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/338	4.540,00		20.699,87
09/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	61/339		450,00	20.249,87
09/06/2015	P/R. Débito por transferencias	61/340		0,50	20.249,37
10/06/2015	P/R. Compra de amortiguador	61/341		215,05	20.034,32
10/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	62/342	750,00		20.784,32
10/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel R.	62/343		800,00	19.984,32
10/06/2015	P/R. Débito por transferencias	62/344		0,50	19.983,81
10/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/345		200,00	19.783,81
	Suman y Pasan		157.639,17	137.855,43	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bancos		Código: 1.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		157.639,17	137.855,43	19.783,81
11/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/346		120,00	19.663,81
12/06/2015	P/R. Pago de arriendo Mayo	62/347		1.000,00	18.663,81
12/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/348		100,00	18.563,81
14/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/350		100,00	18.463,81
15/06/2015	P/R. Pago al Sr. Carlos Aguilar	62/352		150,00	18.313,81
15/06/2015	P/R. Débito por transferencias	62/353		0,50	18.313,31
15/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/354		120,00	18.193,31
16/06/2015	P/R. La prestación de servicios	62/355	784,00		18.977,31
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	63/356	3.015,00		21.992,31
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/357	1.579,50		23.571,81
17/06/2015	P/R. Débito por transferencias	64/358		0,80	23.571,01
17/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	64/359		150,00	23.421,01
17/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel R.	64/360		394,00	23.027,01
18/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	64/361		120,00	22.907,01
19/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/362	4.500,00		27.407,01
19/06/2015	P/r. Pago por servicio de asistente	64/363		760,00	26.647,01
20/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel R.	65/364		500,00	26.147,01
21/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	65/365		220,00	25.927,01
23/06/2015	P/R. Compra de carpetas inst.	65/366		100,00	25.827,01
23/06/2015	P/R. Depósito de Sr. Ángel T.	66/367	12.000,00		37.827,01
23/06/2015	P/R. Compra de guantes	66/368		150,00	37.677,01
23/06/2015	P/R. Compra de Insumos	66/369		400,00	37.277,01
25/06/2015	P/R. Depósito Sra., Diana O.	66/370	700,00		37.977,01
26/06/2015	P/R. Depósito Sra., Diana O.	66/371	625,00		38.602,01
29/06/2015	P/R. Depósito del sr. Ángel T.	67/372	5.000,00		43.602,01
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373		3.500,00	40.102,01
30/06/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	67/374		220,64	39.881,41
30/06/2015	P/R. Préstamo al sr. Marco J.	67/375		1.830,69	38.050,72
30/06/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel T.	68/379		6.800,30	31.250,42
	Total		185.842,71	154.592,29	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Cuentas por Cobrar		Código: 1.1.03			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	16.800,00		16.800,00
05/01/2015	P/R. Transferencia del Sr. Luis R.	2/6		148,75	16.651,25
09/01/2015	P/R. Depósito del Sr. Christian S.	3/9		4.000,00	12.651,25
10/01/2015	P/R. Transferencia Sr. Jhonny L.	3/11		400,00	12.251,25
12/01/2015	P/R. Transferencia Sr. Mauricio V.	3/13		1.000,00	11.251,25
12/01/2015	P/R. Transferencia del Danny R.	3/14		500,00	10.751,25
15/01/2015	P/R Depósito del Sr. Crishtian Stillo	6/26		40,00	10.711,25
16/01/2015	P/R Transferencia del sr. Luis R.	6/27		1.000,00	9.711,25
29/01/2015	P/R. Depósito Charito del Roció	10/54		1.000,00	8.711,25
02/02/2015	P/R. La prestación de servicios	11/59	2.435,40		11.146,65
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62	5.800,00		16.946,65
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63	816,56		17.763,21
05/02/2015	P/R. Depó. Constructora Becerra	13/64		5.800,00	11.963,21
19/02/2015	P/R. Pago de CONSERBEG	18/94		2.435,40	9.527,81
19/02/2015	P/R. Pago del Sr. Juan Martínez	18/95		4.741,22	4.786,59
27/02/2015	P/R. Pago de la venta 5 de febrero	20/112		816,56	3.970,03
11/03/2015	P/R. Pago del sr. Lenyn Andrade	25/138		69,37	3.900,66
16/04/2015	P/R. Depó. recibido Sr. Diego P.	38/209		1.360,93	2.539,73
30/04/2015	P/R. Transferencia Luis López	42/234		635,27	1.904,46
20/05/2015	P/R. depósito de Danny Rosero	52/288		660,40	1.244,06
20/05/2015	P/R. depósito de José Restrepo	52/289		85,00	1.159,06
21/05/2005	P/R. depósito de Juan Martínez	52/290		455,00	704,06
28/05/2015	P/R. Depósito del Sr. Mauricio V.	55/305		137,16	566,90
Total			25.851,96	25.285,06	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Otras Cuentas por Cobrar		Código: 1.1.04			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
02/06/2015	P/R. Préstamo al Sra. Diana O.	58/322	4.800,00		4.800,00
25/06/2015	P/R. Depósito Sra., Diana O.	66/370		700,00	4.100,00
26/06/2015	P/R. Depósito Sra., Diana O.	67/375		625,00	3.475,00
30/06/2015	P/R. Préstamo al sr. Marco J.		1.830,69		5.305,69
Total			6.630,69	1.325,00	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-) Provisión de Cuentas Incobrables			Código: 1.1.05		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Provisión de cuentas incobrables	68/381		58,73	58,73
	Total			58,73	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Documentos por Cobrar			Código: 1.1.06		
Fecha	Detalle	Ref.	Débitos	Créditos	Saldos
			Débitos	Créditos	
26/01/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel T.	8/43	15.000,00		15.000,00
23/02/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel T.	19/101	12.500,00		27.500,00
27/05/2015	P/R. Depósito del sr. Ángel T.	54/301		4.604,52	22.895,48
31/05/2015	P/R. Depósito del sr. Ángel T.	56/314		4.744,00	18.151,48
23/06/2015	P/R. Depósito del sr. Ángel T.	66/367		12.000,00	6.151,48
29/06/2015	P/R. Depósito del sr. Ángel T.	66/372		5.000,00	1.151,48
30/05/2015	P/R. Préstamo al sr. Ángel T.	68/378	6.800,30		7.951,78
	Total		34.300,30	26.348,52	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Suministros de Oficina			Código: 1.1.07		
Fecha	Detalle	Ref.	Débitos	Créditos	Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	59,50		59,50
07/01/2015	P/R. Compra de suministros	2/8	15,87		75,37
13/01/2015	P/R. Compra de Suministros	4/17	8,72		84,09
06/02/2015	P/R La compra de suministros	13/68	357,14		441,23
09/02/2015	P/R. La compra de suministros	14/75	15,09		456,32
23/02/2015	P/R. La compra de suministros	18/100	98,21		554,53
14/04/2015	P/R. Compra de suministros	36/202	31,25		585,78
04/05/2015	P/R. La compra de suministros	44/242	428,57		1.014,35
23/06/2015	P/R. Compra de carpetas inst.	65/366	100,00		1.114,35
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	69/382		780,05	334,31
	Total		1114,35	780,05	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Suministros de Aseo y Limpieza		Código: 1.1.08			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	67,50		67,50
14/04/2015	P/R. Compra de suministros de limpieza	37/205	178,57		246,07
04/06/2015	P/R. Compra de suministros de limpieza	59/331	133,93		380,00
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	69/382		152,00	228,00
Total			380,00	152,00	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Pagado		Código: 1.1.09			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
07/01/2015	P/r. Compra de insumos	2/7	6,64		6,64
07/01/2015	P/R. Compra de suministros	2/8	1,90		8,55
09/01/2015	P/R. Nota de débito Arriendo	2/10	107,14		115,69
10/01/2015	P/R. Pago alquiler de equipos	2/12	171,43		287,12
12/01/2015	P/R débito por transferencia	4/16	0,05		287,17
13/01/2015	P/R. Compra de Suministros	4/17	1,05		288,22
14/01/2015	P/R. Compra de insumos	5/21	17,54		305,76
16/01/2015	P/R débito por transferencia	6/28	0,05		305,81
16/01/2015	P/R. Compra de Herramientas	6/29	107,14		412,95
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/30	29,22		442,17
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/31	17,66		459,83
19/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	7/32	9,47		469,30
20/01/2015	P/R. Compra de Insumos	7/33	130,97		600,27
20/01/2015	P/R Compra de llantas	7/34	46,71		646,99
22/01/2015	P/R. Solicitud de chequera	8/38	3,52		650,51
23/01/2015	P/R. Débito por servicios bancarios	8/40	0,03		650,55
24/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	8/41	11,10		661,64
26/01/2015	P/r. Compra a Autos shopping	8/42	85,39		747,04
27/01/2015	P/R. Pago de servicios básicos	9/48	3,00		750,04
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/49	68,32		818,36
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/50	12,91		831,27
28/01/2015	P/R. Compra de manos para granito	10/51	0,78		832,05
28/01/2015	P/R. Compra de guantes	10/52	1,87		833,92
31/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	10/55	5,30		839,22
31/01/2015	P/R la liquidación del IVA de enero	11/58		839,22	0,00
Suman y Pasan			839,22	839,22	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Pagado		Código: 1.1.09			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		839,22	839,22	0,00
02/02/2015	P/R. Compra de Insumos	12/60	21,43		21,43
05/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/65	28,93		50,36
06/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/67	38,04		88,39
06/02/2015	P/R La compra de suministros	13/68	42,86		131,25
06/02/2015	P/R. Débito por servicios bancarios	13/70	0,03		131,28
06/02/2015	P/R. Pago de arriendo	14/71	107,14		238,42
08/02/2015	P/R. Débito por servicios bancarios	14/72	0,05		238,48
09/02/2015	P/R. La compra de guantes	14/74	50,56		289,04
09/02/2015	P/R. La compra de suministros	14/75	1,81		290,85
10/02/2015	P/R. Pago de combustibles	15/77	53,57		344,42
10/02/2015	P/R. Compra de portátil	15/78	127,50		471,92
10/02/2015	P/R. Pago alquiler de equipos	15/79	240,00		711,92
11/02/2015	P/R. Compra de impresora	15/80	30,00		741,92
12/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	15/82	10,71		752,64
14/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	16/85	63,00		815,64
14/02/2015	P/R. Pago de combustibles	16/86	11,42		827,06
16/02/2015	P/R. Compra de Insumos	16/88	675,00		1.502,06
18/02/2015	P/R Comisión por transferencia	16/92	0,03		1.502,09
19/02/2015	P/R. Pago de combustibles	16/93	9,47		1.511,56
19/02/2015	P/R. Comisión por transferencia	18/97	0,03		1.511,60
23/02/2015	P/R. La compra de suministros	18/100	11,79		1.523,38
24/02/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	19/104	48,75		1.572,13
24/02/2015	P/R. comisión por transferencia	19/106	0,05		1.572,19
26/02/2015	P/R. Pago de combustibles	20/109	14,69		1.586,88
27/02/2015	P/R Pago de servicios básicos	20/111	4,57		1591,45
28/02/2015	P/R la liquidación del IVA de febrero	21/116		1.591,45	0,00
02/03/2015	P/R. Pago a Auto shopping	22/118	53,57		53,57
02/03/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	227119	43,41		96,98
03/03/2015	P/R. Pago por servicios de asistente	22/120	126,01		222,99
03/03/2015	P/R. La compra de herramientas	22/121	37,50		260,49
05/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	23/123	130,32		390,80
06/03/2015	P/R Pago de combustibles	23/124	6,16		396,96
06/03/2015	P/R. Pago de arriendo	23/125	107,14		504,11
06/03/2015	P/R. Nota de débito transferencias	23/126	0,10		504,21
10/03/2015	P/R. Pago por extracción de muestras	24/130	192,86		697,06
	Suman y Pasan		3.127,73	2.430,67	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Pagado		Código: 1.1.09			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		3.127,73	2.430,67	697,06
10/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	24/131	240,00		937,06
11/03/2015	P/R. Nota de débito transferencias	25/137	0,05		937,12
13/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	28/142	107,14		1044,26
17/03/2015	P/R. Pago de combustibles	28/150	15,26		1059,52
20/03/2015	P/R. Compra de tubo para SPT	28/152	26,79		1086,31
20/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	28/153	24,64		1110,95
23/03/2015	P/R. La compra de soldadora	28/157	24,64		1.135,60
24/03/2015	P/R. La compra de insumos	29/159	16,07		1.151,67
24/03/2015	P/R. Pago de deuda y comisiones	29/161	0,04		1.151,70
25/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	30/163	24,64		1.176,35
26/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/165	14,30		1.190,65
27/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/167	56,18		1.246,83
27/03/2015	P/R. Pago de Combustibles	31/168	53,57		1.300,40
28/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	31/171	240,00		1.540,40
30/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	31/174	240,00		1.780,40
31/03/2015	P/R. Retiro de cajero automático	32/176	0,10		1.780,50
31/03/2015	P/R. pago de servicios Básicos	32/177	4,80		1.785,30
31/03/2015	P/R la liquidación del IVA	33/179		1.785,30	0,00
07/04/2015	P/R. La compra de batería	34/190	21,43		21,43
08/04/2015	P/R. Pago de arriendo	35/191	107,14		128,57
09/04/2015	P/R. La compra de herramientas	35/193	69,64		198,21
09/04/2015	P/R Pago de combustibles	35/194	29,46		227,68
10/04/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	35/196	120,00		347,68
11/04/2015	P/R. Pago por equipos de topo.	35/197	117,86		465,54
13/04/2015	P/R. Compra de insumos	36/200	96,43		561,96
14/04/2015	P/R. Compra de suministros	36/202	3,75		565,71
14/04/2015	P/R. Débito a favor de CNT	37/203	0,04		565,75
14/04/2015	P/R. Compra de suministros de limpieza	37/204	21,43		587,18
14/04/2015	P/R Pago de combustibles	37/205	10,71		597,90
15/04/2015	P/R. Pago a Automotriz Macas	37/208	42,86		640,75
17/04/2015	P/R. Débito por transferencias	38/210	0,03		640,78
17/04/2015	P/R. La compra de insumos	38/211	42,86		683,64
17/04/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	38/212	182,14		865,78
24/04/2015	P/R. Débito por transferencias	39/219	0,03		865,82
29/04/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	40/223	24,11		889,92
	Suman y Pasan		5.105,89	4.215,97	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Pagado		Código: 1.1.09			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		5.105,89	4.215,97	889,92
29/04/2015	P/R. Débito por transferencias	40/224	0,05		889,98
29/04/2015	P/R. Débito por transferencias	41/226	0,05		890,03
29/04/2015	P/R Pago de combustibles	41/227	12,67		902,70
30/04/2015	P/R. Pago a Loja Car	41/228	46,71		949,42
30/04/2015	P/R. Pago de servicios básicos de marzo	41/230	4,70		954,12
30/04/2015	P/R la liquidación del IVA	43/236		954,12	0,00
02/05/2015	P/R. La compra de insumos	43/239	38,78		38,78
04/05/2015	P/R. La compra de suministros	44/242	51,43		90,20
04/05/2015	P/R. La compra de herramientas	44/243	102,86		193,06
04/05/2015	P/R. Débito por transferencias	44/245	0,05		193,11
04/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	45/247	230,36		423,47
04/05/2015	P/R. La compra de insumos	45/248	53,57		477,04
05/05/2015	P/R. pago a Automotriz Macas	45/250	10,71		487,76
05/05/2015	P/R. Pago a Kirios Net	45/251	28,60		516,35
06/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	46/254	0,03		516,39
06/05/2015	P/R. Pago a CNT más comisiones	46/255	0,04		516,42
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/257	264,32		780,75
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/258	260,36		1.041,10
07/05/2015	P/R. Débito por costo de chequera	47/259	3,29		1.044,40
08/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/261	42,86		1.087,25
08/05/2015	P/R. Débito por transferencias	48/262	0,03		1.087,29
08/05/2015	P/R. Pago de combustibles	48/263	11,74		1.099,02
11/05/2015	P/R. La compra de insumos	48/267	31,48		1.130,50
13/05/2015	P/r. Pago por servicios de asistente	49/270	101,79		1.232,29
14/05/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	49/272	37,50		1.269,79
14/05/2015	P/r. Pago alquiler de equipos	49/273	203,89		1.473,68
14/05/2015	P/R. Débito por transferencias	49/274	0,05		1.473,74
15/05/2015	P/R. Pago de arriendo	50/277	160,71		1.634,45
18/05/2015	P/R. Pago por publicidad	50/280	85,71		1.720,17
18/05/2015	P/R. Pago por servicio de topo.	50/281	308,57		2.028,74
18/05/2015	P/R. Pago de combustibles	51/282	17,28		2.046,02
19/05/2015	P/R. Pago a Auto shopping	51/285	6,64		2.052,66
19/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	51/286	514,29		2.566,95
19/05/2015	P/R. Débito por transferencias	52/287	0,10		2.567,05
21/05/2015	P/R. La compra de insumos	52/292	32,14		2.599,19
	Suman y Pasan		7.769,28	5.170,09	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	IVA Pagado		Código:		1.1.09
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		7.769,28	5.170,09	2599,19
23/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/293	0,04		2.599,23
23/05/2015	P/R. Pago de Combustibles	53/294	18,94		2.618,16
24/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	53/295	0,04		2.618,20
25/05/2015	P/R. Débito por transferencias	53/298	0,05		2.618,25
26/05/2015	P/R. La compra de herramientas	54/300	101,79		2.720,04
27/05/2015	P/R. Pago a Llantas Carlitos	54/302	32,14		2.752,18
27/05/2015	P/R. Débito por transferencias	54/304	0,05		2.752,24
29/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	55/308	0,04		2.752,27
29/05/2015	P/R. Compra de parlantes	55/309	32,14		2.784,42
30/05/2015	P/r. Pago de servicios básicos	56/311	7,63		2.792,05
30/05/2015	P/R. Pago de combustibles	56/313	22,61		2.814,65
31/05/2015	P/R. Alquiler de equipos	56/315	128,57		2.943,22
31/05/2015	P/R la liquidación del IVA	57/317		2.943,22	0,00
01/06/2015	P/R. Compra de amortiguadores	57/319	10,71		10,71
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	57/320	34,29		45,00
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	58/321	34,82		79,82
02/06/2015	P/R. Débito por transferencias	58/323	0,05		79,88
03/06/2015	P/R. Compra de Herramientas	58/324	42,86		122,73
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	58/326	0,05		122,79
03/06/2015	P/R. La compra de insumos	59/327	21,11		143,89
03/06/2015	P/R. Mantenimiento de Edificio	59/329	246,43		390,32
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	59/330	0,05		390,38
04/06/2015	P/R. Compra de suministros de limpieza	59/331	16,07		406,45
09/06/2015	P/R. Débito por transferencias	62/340	0,05		406,50
10/06/2015	P/R. Compra de amortiguador	61/341	23,04		429,54
10/06/2015	P/R. Débito por transferencias	62/344	0,05		429,60
12/06/2015	P/R. Pago de arriendo Mayo	62/347	107,14		536,74
12/06/2015	P/R. Pago de combustibles	62/349	21,62		558,36
15/06/2015	P/R. Débito por transferencias	63/353	0,05		558,41
17/06/2015	P/R. Débito por transferencias	64/358	0,08		558,49
19/06/2015	P/r. Pago por servicio de asistente	65/363	81,43		639,92
23/06/2015	P/R. Compra de guantes	66/368	16,07		655,99
23/06/2015	P/R. Compra de Insumos	66/369	42,86		698,85
30/06/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	67/374	23,64		722,49
30/05/2015	P/R. Pago de combustibles	68/377	6,22		728,71
30/05/2015	P/r. Pago de servicios básicos	68/378	7,63		736,34
30/06/2015	P/R la liquidación del IVA	68/380		736,34	0,00
	Total		8.849,65	8.849,65	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Crédito Tributario		Código: 1.1.10			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	634,68		634,68
31/01/2015	P/R la liquidación del IVA	11/58	713,52		1.348,20
28/02/2015	P/R la liquidación del IVA	21/116	1.559,31		2.907,51
31/03/2015	P/R la liquidación del IVA	33/179	1.477,13		4.384,64
30/04/2015	P/R la liquidación del IVA	43/236	873,77		5.258,41
31/05/2015	P/R la liquidación del IVA	57/311	2.934,65		8.193,06
30/06/2015	P/R la liquidación del IVA	68/380	571,98		8.765,04
Total			8.765,04		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Retenido		Código: 1.1.11			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/3	87,78		87,78
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/4	1.200,00		1.287,78
13/01/2015	P/R. La prestación de servicios	4/18	563,67		1.851,45
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/23	360,00		2.211,45
28/01/2015	P/R. La prestación de servicios	10/53	207,30		2.418,75
31/01/2015	P/R la liquidación del IVA	11/58		2.418,75	0,00
02/02/2015	P/R. La prestación de servicios	11/59	324,72		324,72
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62	1.832,27		2.156,99
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63	153,06		2.310,05
12/02/2015	P/R. La prestación de servicios	15/83	360,00		2.670,05
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84	240,00		2.910,05
28/02/2015	P/R la liquidación del IVA	21/116		2.910,05	0,00
02/03/2015	P/R. La prestación de servicios	22/117	393,06		393,06
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	23/127	338,67		731,73
11/03/2015	P/R. La prestación de servicios	24/132	229,33		961,06
12/03/2015	P/R. La prestación de servicios	25/139	326,70		1.287,76
12/03/2015	P/R. LA prestación de servicios	26/140	84,94		1.372,70
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/145	1.272,00		2.644,70
25/03/2015	P/R. La prestación de servicios	29/162	286,67		2.931,36
31/03/2015	P/R la liquidación del IVA	33/179		2.931,36	0,00
02/04/2015	P/R. La prestación de servicios	33/182	293,33		293,33
Suman y Pasan			8.553,49	8.260,16	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Retenido		Código: 1.1.11			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		8.553,49	8.260,16	293,33
13/04/2015	P/R. La prestación de servicios	36/199	938,67		1.232,00
17/04/2015	P/R. La prestación de servicios	38/213	463,84		1.695,84
23/04/2015	P/R. La prestación de servicios	39/217	335,15		2.030,99
24/04/2015	P/R. La prestación de servicios	40/220	324,00		2.354,99
30/04/2015	P/R la liquidación del IVA de Abril	43/236		2.354,99	0,00
01/05/2015	P/R. La prestación de servicios	43/237	379,33		379,33
05/05/2015	P/R. La prestación de servicios	45/249	360,00		739,33
07/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	46/256	202,99		942,32
08/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	47/260	348,00		1.290,32
19/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	51/283	338,67		1.628,99
28/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	55/306	376,73		2.005,72
31/05/2015	P/R la liquidación del IVA de Mayo	57/317		2.005,72	0,00
05/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/333	360,00		360,00
08/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/337	186,67		546,67
09/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	61/338	605,33		1.152,00
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/356	402,00		1.554,00
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/357	210,60		1.764,60
30/06/2015	P/R la liquidación del IVA de junio	68/380		1.764,60	0,00
	Total		14.385,47	14.385,47	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo Retención I.R.		Código: 1.1.12			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/3	73,15		73,15
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/4	1.000,00		1.073,15
13/01/2015	P/R. La prestación de servicios	4/18	469,72		1.542,87
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/23	300,00		1.842,87
28/01/2015	P/R. La prestación de servicios	10/53	172,75		2.015,62
02/02/2015	P/R. La prestación de servicios	11/59	270,60		2.286,22
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62	1.526,89		3.813,11
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63	127,55		3.940,66
	Suman y Pasan		3.940,66		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Anticipo Retención I.R.		Código: 1.1.12			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		3.940,66		3.940,66
12/02/2015	P/R. La prestación de servicios	15/83	300,00		4.240,66
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84	200,00		4.440,66
02/03/2015	P/R. La prestación de servicios	22/117	327,55		4.768,21
09/03/2015	P/R. La prestación de servicios	23/127	282,22		5.050,44
11/03/2015	P/R. La prestación de servicios	24/132	191,11		5.241,55
12/03/2015	P/R. La prestación de servicios	26/139	272,25		5.513,80
12/03/2015	P/R. La prestación de servicios	26/140	70,78		5.584,58
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/146	1.060,00		6.644,58
25/03/2015	P/R. La prestación de servicios	30/162	238,89		6.883,47
02/04/2015	P/R. La prestación de servicios	33/182	244,44		7.127,91
13/04/2015	P/R. La prestación de servicios	36/199	782,22		7.910,13
17/04/2015	P/R. La prestación de servicios	38/213	386,53		8.296,67
23/04/2015	P/R. La prestación de servicios	39/217	279,29		8.575,96
24/04/2015	P/R. La prestación de servicios	40/220	270,00		8.845,96
01/05/2015	P/R. La prestación de servicios	43/237	316,11		9.162,07
05/05/2015	P/R. La prestación de servicios	46/249	300,00		9.462,07
07/05/2015	P/R. La prestación de servicios	46/256	169,16		9.631,22
08/05/2015	P/R. La prestación de servicios	47/260	290,00		9.921,22
19/05/2015	P/R. La prestación de servicios	51/283	282,22		10.203,44
28/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	55/306	313,94		10.517,39
05/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/333	300,00		10.817,39
08/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/337	155,56		10.972,94
09/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	61/338	504,44		11.477,38
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/355	335,00		11.812,38
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/357	175,50		11.987,88
	Total		11.987,88		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Herramientas de Menor Cuantía		Código: 1.1.13			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	68,00		68,00
16/01/2015	P/R. Compra de Herramientas	6/29	892,86		960,86
03/03/2015	P/R. La compra de herramientas	22/121	312,50		1.273,36
09/04/2015	P/R. La compra de herramientas	35/193	580,36		1.853,72
04/05/2015	P/R. La compra de herramientas	44/243	857,14		2.710,86
26/05/2015	P/R. La compra de herramientas	54/300	848,21		3.559,07
03/06/2015	P/R. Compra de Herramientas	58/324	357,14		3.916,21
	Total		3916,21		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Bienes de Consumo Corriente		Código: 1.1.14			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	6.550,00		6.550,00
28/01/2015	P/R. Compra de manos para granito	10/51	6,47		6.556,47
28/01/2015	P/R. Compra de guantes	10/52	15,62		6.572,09
09/02/2015	P/R. La compra de guantes	14/74	421,34		6.993,43
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	57/320	285,71		7.279,14
02/06/2015	P/R. Compra a Tecno Austral	58/321	290,18		6.988,96
23/06/2015	P/R. Compra de guantes	66/368	133,93		7.122,89
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	69/382		5.392,28	1.730,62
Total			7.703,25	5.392,28	S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Muebles y Enseres		Código: 1.2.01			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	5.150,00		5.150,00
Total			5.150,00		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres		Código: 1.2.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	69/383		231,75	231,75
Total				231,75	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Equipo de Computación		Código: 1.2.03			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	7.030,00		7.030,00
10/02/2015	P/R. Compra de portátil	15/78	1.062,50		8.092,50
11/02/2015	P/R. Compra de impresora	15/80	250,00		8.342,50
29/05/2015	P/R. Compra de parlantes	55/09	267,86		8.610,36
Total			8.610,36		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación					
Cuenta:		Código:		1.2.04	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	69/383		961,49	961,49
	Total			961,4902	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Maquinaria y Equipo					
Cuenta:		Código:		1.2.05	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	173.554,00		173.554,00
23/03/2015	P/R. La compra de soldadora	29/157	205,36		173.759,36
	Total		173.759,36		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo					
Cuenta:		Código:		1.2.06	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	69/383		7.819,17	7.819,17
	Total			7.819,17	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Vehículos					
Cuenta:		Código:		1.2.07	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	62.000,00		62.000,00
	Total		62.000,00		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada de Vehículos			Código: 1.2.08		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	69/383		4.960,00	4.960,00
Total				4.960,00	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Edificios			Código: 1.2.09		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	85.000,00		85.000,00
Total			85.000,00		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada de Edificios			Código: 1.2.10		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	69/383		2.018,75	2.018,75
Total				2.018,75	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Terrenos			Código: 1.2.11		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1	32.000,00		32.000,00
Total			32.000,00		S.D.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta:		Cuentas por Pagar		Código: 2.1.01	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1		7.636,12	7.636,12
13/01/2015	P/R. Pago c Gonzalo Rodas	4/19	200,00		7.436,12
13/01/2015	P/R. Pago José Barrientos	4/20	701,88		6.734,24
15/01/2015	P/R Pago al sr. Raúl Mendoza	5/25	820,00		5.914,24
22/01/2015	P/R. Pago a la Sra. Denisse J.	7/37	900,00		5.014,24
08/02/2015	P/R. Pago al sr. Danny Loayza	14/73	589,06		4.425,18
16/02/2015	P/R. Compra de Insumos	17/88		6.000,00	10.425,18
23/02/2015	P/R. Pago a la Sra. Rosa Tituaña	19/103	260,88		10.164,30
24/02/2015	P/R. Pago al sr. Luis Vélez	20/107	2.000,00		8.164,30
11/03/2015	P/R. cuenta pagada al Sr. Cristian Puglla	25/134	1.000,00		7.164,30
13/03/2015	P/R. Pago al sr. Raúl Mendoza	26/143	333,11		6.831,19
17/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	27/149	600,00		6.231,19
20/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	28/154	450,00		5.781,19
23/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	29/158	200,00		5.581,19
24/03/2015	P/R. Pago al Sr. Raúl Mendoza	29/161	204,55		5.376,64
30/03/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	31/173	200,00		5.176,64
04/04/2015	P/R. Pago la sr. Manuel Ronquillo	35/188	100,00		5.076,64
22/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	39/216	100,00		4.976,64
29/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	41/225	800,00		4.176,64
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Raúl Mendoza	41/229	344,50		3.832,14
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	42/231	480,00		3.352,14
30/04/2015	P/R. Pago al sr. Rosa Tituaña	42/132	282,14		3.070,00
02/05/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	43/240	280,00		2.790,00
06/05/2015	P/R. Pago a CNT más comisiones	46/255	48,81		2.741,19
11/05/2015	P/R. Pago al Sr. Manuel R.	48/268	120,00		2.621,19
25/05/2015	P/R. Pago al Sr. Manuel Ronquillo	53/297	138,00		2.483,19
01/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	57/318	346,30		2.136,89
10/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	61/343	800,00		1.336,89
17/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	64/360	394,00		942,89
20/06/2015	P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	65/364	500,00		443,02
	Total		13.193,10	13.636,12	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Documentos por Pagar		Código:	2.1.02	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
20/01/2015	P/R préstamo del Carlos Aguilar	7/35		5.000,00	5.000,00
18/02/2015	P/R. Abono al sr. Carlos Aguilar	17/91	720,00		4.280,00
11/03/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	25/136	360,00		3.920,00
03/04/2015	P/R. Transferencia al sr. Carlos Aguilar	34/186	300,00		3.620,00
30/05/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	56/312	300,00		3.320,00
03/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	58/325	1.000,00		2.320,00
09/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	61/339	450,00		1.870,00
15/06/2015	P/R. Pago al Sr. Carlos Aguilar	63/352	150,00		1.720,00
17/06/2015	P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	64/359	150,00		1.570,00
	Total		3.430,00	5.000,00	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Anticipo de Clientes		Código:	2.1.03	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
23/01/2015	P/R anticipo del 70% contrato en el Panguí	8/39		6.359,50	6.359,50
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62	6.359,50		0,00
18/02/2015	P/R. Anticipo de clientes (COMSA)	17/90		1.650,00	1.650,00
17/04/2015	P/R. La prestación de servicios	38/213	1.650,00		0,00
30/04/2015	P/R. Anticipo de obra (COMSA)	42/233		11.200,00	11.200,00
06/05/2015	P/R. Anticipo de COMSA	46/253		1.653,03	12.853,03
09/05/2015	P/R. Anticipo de ARSEC S.A.	48/264		10.000,00	22.853,03
19/06/2015	P/R. Anticipo Constructora Nacional	65/362		4.500,00	27.353,03
	Total		8.009,50	35.362,53	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Sueldos por Pagar		Código:	2.1.04	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar de Marzo	32/178		3.227,08	3.227,08
01/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Marzo	33/180	3.227,08		0,00
	Total		3.227,08	3.227,08	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IESS por Pagar		Código: 2.1.05			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1		478,00	478,00
15/01/2015	P/R Pago al IESS de Diciembre	5/24	478,00		0,00
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57		648,73	648,73
16/02/2015	P/R. Pago al IESS de enero	16/87	648,73		0,00
28/02/2015	P/R pago de sueldos de Febrero	21/115		685,63	685,63
16/03/2015	P/R. Pago al IESS de febrero	27/146	685,63		0,00
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar de Marzo	32/178		738,59	738,59
15/04/2015	P/R. Pago al IESS de marzo	37/207	738,59		0,00
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	42/235		754,26	754,26
15/05/2015	P/R. Pago al IESS de abril	50/275	754,26		0,00
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	57/316		781,17	781,17
15/06/2015	P/R. Pago al IESS de mayo	63/351	781,17		0,00
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373		771,75	771,75
Total			4.086,39	4.858,14	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Provisiones Sociales por Pagar		Código: 2.1.06			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1		401,04	401,04
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57		497,39	898,43
28/02/2015	P/R pago de sueldos de Febrero	21/115		529,26	1.427,69
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar de Marzo	32/178		572,13	1.999,82
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	43/235		582,88	2.582,70
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	57/316		601,34	3.184,04
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373		594,88	3.778,92
Total				3.778,92	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Cobrado		Código: 2.1.07			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/3		87,78	87,78
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/4		1.200,00	1.287,78
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/5		46,20	1.333,98
13/01/2015	P/R. La prestación de servicios	4/18		563,67	1.897,65
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/22		30,00	1.927,65
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/23		360,00	2.287,65
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	9/44		12,00	2.299,65
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	9/45		37,50	2.337,15
28/01/2015	P/R. La prestación de servicios	10/53		207,30	2.544,45
31/01/2015	P/R la liquidación del IVA	11/8	2.544,45		0,00
02/02/2015	P/R. La prestación de servicios	11/59		324,72	324,72
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62		1.832,27	2.156,99
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63		153,06	2.310,05
06/02/2015	P/R. La prestación de servicios	13/66		32,14	2.342,19
12/02/2015	P/R. La prestación de servicios	15/83		360,00	2.702,19
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84		240,00	2.942,19
28/02/2015	P/R la liquidación del IVA	21/116	2.942,19		0,00
02/03/2015	P/R. La prestación de servicios	22/117		393,06	393,06
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	23/127		338,67	731,73
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	24/128		21,43	753,15
11/03/2015	P/R. La prestación de servicios	24/132		229,33	982,49
12/03/2015	P/R. La prestación de servicios	26/139		326,70	1.309,19
12/03/2015	P/R. LA prestación de servicios	26/140		84,94	1.394,13
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/145		1.272,00	2.666,13
16/03/2015	P/R. La prestación de servicios	27/147		103,32	2.769,44
23/03/2015	P/R. La prestación de servicios	28/157		141,43	2.910,87
25/03/2015	P/R. La prestación de servicios	30/162		286,67	3.197,54
27/03/2015	P/R. La prestación de servicios	31/166		42,00	3.239,54
31/03/2015	P/R la liquidación del IVA	33/179	3.239,54		0,00
02/04/2015	P/R. La prestación de servicios	33/182		293,33	293,33
02/04/2015	P/R. La prestación de Servicios	33/183		80,36	373,69
13/04/2015	P/R. La prestación de servicios	36/199		938,67	1.312,36
17/04/2015	P/R. La prestación de servicios	38/213		463,84	1.776,20
23/04/2015	P/R. La prestación de servicios	39/217		335,15	2.111,34
24/04/2015	P/R. La prestación de servicios	40/220		324,00	2.435,34
30/04/2015	P/R la liquidación del IVA	43/236	2435,34		0,00
Total			11.161,52	11.161,52	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: IVA Cobrado			Código: 2.1.07		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		11.161,52	11.161,52	0,00
01/05/2015	P/R. La prestación de servicios	43/237		379,33	379,33
04/05/2015	P/R. La prestación de servicios	44/241		8,57	387,90
05/05/2015	P/R. La prestación de servicios	45/249		360,00	747,90
07/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	46/256		202,99	950,89
08/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	47/260		348,00	1.298,89
19/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	51/283		338,67	1.637,56
28/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	55/306		376,73	2.014,29
31/05/2015	P/R la liquidación del IVA	57/317	2.014,29		0,00
05/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60//333		360,00	360,00
08/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/337		186,67	546,67
09/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	61/338		605,33	1.152,00
10/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	61/342		80,36	1.232,36
16/06/2015	P/R. La prestación de servicios	63/355		84,00	1.316,36
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/356		402,00	1.718,36
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/357		210,60	1.928,96
30/06/2015	P/R la liquidación del IVA	62/380	1.928,96		0,00
	Total		15.104,76	15.104,76	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: 15% Participación a Trabajadores por Pagar			Código: 2.1.10		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. La utilidad neta del ejercicio	69/384		1.306,75	1.306,75
	Total			1.306,75	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Préstamo Bancario			Código: 2.2.01		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1		7.643,00	7.643,00
31/01/2015	P/r. Pago de la cuota del préstamo	10/56	182,00		7.461,00
28/02/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	21/113	184,00		7.277,00
31/03/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	32/176	186,00		7.091,00
27/04/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	40/221	189,00		6.902,00
27/05/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	54/303	196,00		6.706,00
30/06/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	67/376	193,00		6.513,00
Total			1.130,00	7.643,00	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Capital			Código: 3.1		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	P/R. El Estado de Situación Inicial	1/1		376.982,97	376.982,97
Total				376.982,97	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Utilidad del Ejercicio			Código: 3.2.01		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. La utilidad neta del ejercicio	69/384	8.711,68	0,00	8.711,68
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	70/385		8.711,68	0,00
Total			8.711,68	8.711,68	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Utilidad Neta			Código: 3.2.03		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. La utilidad neta del ejercicio	69/384		7.404,93	7.404,93
Total				7.404,93	S.A.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Servicios Prestados		Código:		4.1.01	
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/3		731,50	731,50
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/4		10.000,00	10.731,50
05/01/2015	P/R. La prestación de servicios	2/5		385,00	11.116,50
13/01/2015	P/R. La prestación de servicios	4/18		4.697,22	15.813,72
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/22		250,00	16.063,72
15/01/2015	P/R. La prestación de servicios	5/23		3.000,00	19.063,72
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	9/44		100,00	19.163,72
27/01/2015	P/R. prestación de servicios	9/45		312,50	19.476,22
28/01/2015	P/R. La prestación de servicios	10/53		1.727,50	21.203,72
02/02/2015	P/R. La prestación de servicios	11/59		2.706,00	23.909,72
03/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/62		15.268,92	39.178,64
05/02/2015	P/R. La prestación de servicios	12/63		1.275,50	40.454,14
06/02/2015	P/R. La prestación de servicios	13/66		267,86	40.722,00
12/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/83		3.000,00	43.722,00
13/02/2015	P/R. La prestación de servicios	16/84		2.000,00	45.722,00
02/03/2015	P/R. La prestación de servicios	22/117		3.275,50	48.997,50
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	23/127		2.822,22	51.819,72
09/03/2015	P/R La prestación de servicios	24/128		178,57	51.998,29
11/03/2015	P/R La prestación de servicios	247132		1.911,11	53.909,40
12/03/2015	P/R La prestación de servicios	26/139		2.722,50	56.631,90
12/03/2015	P/R La prestación de servicios	26/140		707,81	57.339,71
16/03/2015	P/R La prestación de servicios	27/146		10.600,00	67.939,71
16/03/2015	P/R La prestación de servicios	27/147		860,97	68.800,68
23/03/2015	P/R La prestación de servicios	28/156		1.178,57	69.979,25
25/03/2015	P/R La prestación de servicios	30/162		2.388,89	72.368,14
27/03/2015	P/R La prestación de servicios	31/169		350,00	72.718,14
02/04/2015	P/R La prestación de servicios	33/182		2.444,44	75.162,58
02/04/2015	P/R La prestación de servicios	33/183		669,64	75.832,22
13/04/2015	P/R La prestación de servicios	36/199		7.822,22	83.654,44
17/04/2015	P/R La prestación de servicios	38/213		3.865,33	87.519,77
23/04/2015	P/R La prestación de servicios	39/217		2.792,89	90.312,66
24/04/2015	P/R La prestación de servicios	40/220		2.700,00	93.012,66
01/05/2015	P/R La prestación de servicios	43/237		3.161,11	96.173,77
04/05/2015	P/R La prestación de servicios	44/241		71,43	96.245,20
Suman y Pasan				96.245,20	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:		Servicios Prestados	Código:		4.1.01
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen			96.245,20	96.245,20
05/05/2015	P/R. La prestación de servicios	45/249		3.000,00	99.245,20
07/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	46/256		1.691,55	100.936,75
08/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	47/260		2.900,00	103.836,75
19/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	51/283		2.822,22	106.658,97
28/05/2015	P/R. La prestación de Servicios	55/306		3.139,42	109.798,39
05/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/333		3.000,00	112.798,39
08/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	60/337		1.555,55	114.353,94
09/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	61/338		5.044,44	119.398,38
10/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	617342		669,64	120.068,02
16/06/2015	P/R. La prestación de servicios	63/355		700,00	120.768,02
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/356		3.350,00	124.118,02
17/06/2015	P/R. La prestación de Servicios	64/357		1.755,00	125.873,02
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385	125.873,02		0,00
	Total		125.873,02	125.873,02	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:		Gasto Sueldos	Código:		5.1.01
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57	3.136,69		3.136,69
28/02/2015	P/R pago de sueldos Febrero	21/115	3.165,08		6.301,77
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar Marzo	32/178	3.325,61		9.627,38
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	42/235	3.454,58		13.081,96
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	56/316	3.676,06		16.758,02
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373	3.598,53		20.356,55
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		20.356,55	0,00
	Total		20.356,55	20.356,55	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Aporte Patronal		Código: 5.1.02			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57	381,11		381,11
28/02/2015	P/R pago de sueldos de Febrero	21/115	384,56		765,67
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar de Marzo	32/178	404,06		1.169,72
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	42/235	419,73		1.589,46
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	56/316	446,64		2.036,10
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373	437,22		2.473,32
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		2.473,32	0,00
Total			2.473,32	2.473,32	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Provisiones Sociales		Código: 5.1.03			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
31/01/2015	P/R pago de sueldos de Enero	11/57	733,39		733,39
28/02/2015	P/R pago de sueldos de Febrero	21/115	765,26		1.498,65
31/03/2015	P/R. Sueldos por Pagar de Marzo	32/178	808,13		2.306,78
30/04/2015	P/R. Pago de sueldos de Abril	42/235	818,88		3.125,66
31/05/2015	P/R. Pago de sueldos de mayo	56/316	837,34		3.963,00
30/06/2015	P/R. Pago de sueldos de junio	67/373	830,88		4.793,88
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		4.793,88	0,00
Total			4.793,88	4.793,88	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Insumos		Código: 5.1.04			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
07/01/2015	P/R. Compra de insumos	2/7	55,36		55,36
14/01/2015	P/R. Compra de insumos	5/21	146,15		201,51
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/30	243,50		445,01
19/01/2015	P/R. Compra de Insumos	6/31	147,15		592,16
20/01/2015	P/R. Compra de Insumos	7/33	1.091,42		1.683,58
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/49	569,35		2.252,93
28/01/2015	P/R. Compra de insumos	9/50	107,59		2.360,52
Suman y Pasan			2.360,52		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Insumos		Código: 5.1.04			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		2.360,52		2.360,52
02/02/2015	P/R. Compra de Insumos	12/60	178,57		2.539,1
05/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/65	241,07		2.780,16
06/02/2015	P/R. Compra de Insumos	13/67	316,96		3.097,12
16/02/2015	P/R. Compra de Insumos	17/88	5.625,00		8.722,12
24/03/2015	P/R. La compra de insumos	29/159	133,93		8.856,05
13/04/2015	P/R. Compra de insumos	36/200	803,57		9.659,62
17/04/2015	P/R. La compra de insumos	38/211	357,14		10.016,76
02/05/2015	P/R. La compra de insumos	43/239	323,13		10.339,89
04/05/2015	P/R. La compra de insumos	45/248	446,43		10.786,32
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/257	2.202,68		12.989,00
07/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/258	2.169,64		15.158,64
08/05/2015	P/R. La compra de insumos	47/261	357,14		15.515,78
11/05/2015	P/R. La compra de insumos	48/267	262,32		15.778,10
21/05/2015	P/R. La compra de insumos	52/292	267,86		16.045,96
03/06/2015	P/R. La compra de insumos	59/327	175,89		16.221,85
23/06/2015	P/R. Compra de Insumos	66/369	357,14		16.578,99
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		16.578,99	0,00
	Total		16.578,99	16.578,99	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Combustibles y Lubricantes		Código: 5.1.05			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
19/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	7/32	78,93		78,93
24/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	8/41	92,47		171,40
31/01/2015	P/R. Pago de Combustibles	10/55	44,15		215,55
10/02/2015	P/R. Pago de Combustibles	15/77	446,43		661,98
14/02/2015	P/R. Pago de combustibles	16/86	95,20		757,18
19/02/2015	P/R. Pago de combustibles	17/93	78,93		836,11
26/02/2015	P/R. Pago de combustibles	20/109	122,45		958,56
06/03/2015	P/R Pago de combustibles	23/124	51,34		1.009,90
17/03/2015	P/R. Pago de combustibles	27/150	127,18		1.137,08
27/03/2015	P/R. Pago de Combustibles	31/168	446,43		1.583,51
	Suman y Pasan		1.583,51		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Combustibles y Lubricantes			Código: 5.1.05		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		1.583,51		1.583,51
09/04/2015	P/R Pago de combustibles	35/194	245,54		1.829,05
14/04/2015	P/R Pago de combustibles	37/205	89,29		1.918,34
29/04/2015	P/R Pago de combustibles	41/227	105,60		2.023,94
08/05/2015	P/R. Pago de combustibles	48/263	97,83		2.121,77
18/05/2015	P/R. Pago de combustibles	51/282	144,00		2.265,77
23/05/2015	P/R. Pago de Combustibles	53/294	157,80		2.423,57
30/05/2015	P/R. Pago de combustibles	56/313	188,38		2.611,95
12/06/2015	P/R. Pago de combustibles	62/349	180,15		2.792,10
30/06/2015	P/R. Pago de combustibles	68/377	116,32		2.908,42
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		2.908,42	0,00
	Total		2.908,42	2.908,42	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos			Código: 5.1.06		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
20/01/2015	P/R Compra de llantas	7/34	389,29		389,29
26/01/2015	P/r. Compra a Autosshopping	8/42	711,61		1.100,90
12/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	15/82	89,29		1.190,19
14/02/2015	P/R. Pago por mantenimiento	16/85	525,00		1.715,19
02/03/2015	P/R. Pago a Auto shopping	22/118	446,43		2.161,62
20/03/2015	P/R. Compra de tubo para SPT	28/152	223,21		2.384,83
20/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	28/153	205,36		2.590,19
25/03/2015	P/R. Pago por Reencauche	30/163	205,36		2.795,55
26/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/165	119,20		2.914,75
27/03/2015	P/R. Pago a Loja Car	30/167	468,15		3.382,90
07/04/2015	P/R. La compra de batería	34/190	178,57		3.561,47
15/04/2015	P/R. Pago a Automotriz Macas	37/208	357,14		3.918,61
30/04/2015	P/R. Pago a Loja Car	41/228	389,29		4.307,90
05/05/2015	P/R. pago a Automotriz Macas	45/250	89,29		4.397,19
05/05/2015	P/R. Pago a Kirios Net	51/251	238,30		4.635,49
19/05/2015	P/R. Pago a Autosshopping	54/285	55,36		4.690,85
	Suman y Pasan		4.690,85		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos		Código: 5.1.06			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		4.690,85		4.690,85
27/05/2015	P/R. Pago a Llantas Carlitos	54/302	267,86		4.958,71
01/06/2015	P/R. Compra de amortiguadores	57/319	89,29		5.048,00
03/06/2015	P/R. Mantenimiento de Edificio	59/329	2.053,57		7.101,57
10/06/2015	P/R. Compra de amortiguador	61/342	192,01		7.293,58
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		7.293,58	0,00
	Total		7.293,58	7.293,58	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Servicios Básicos		Código: 5.1.07			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
27/01/2015	P/R. Pago de servicios básicos	9/48	110,00		110,00
27/02/2015	P/R Pago de servicios básicos	20/111	111,97		221,97
31/03/2015	P/R. pago de servicios básicos	32/177	110,30		332,27
14/04/2015	P/R. Débito a favor de CNT	37/203	205,98		538,25
30/04/2015	P/R. Pago de servicios básicos	41/230	111,51		649,76
04/05/2015	P/R. Notas de Débito a CNT	44/246	197,00		846,76
30/05/2015	P/r. Pago de servicios básicos	56/311	142,72		989,48
30/05/2015	P/r. Pago de servicios básicos	68/378	142,72		1.132,20
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		1.132,20	0,00
	Total		1.132,20	1.132,20	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Honorarios Profesionales		Código: 5.1.08			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
03/03/2015	P/R. Pago por servicios de asistente	22/120	1.050,07		1.050,07
05/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	23/123	1.085,97		2.136,04
10/03/2015	P/R. Pago por extracción de muestras	24/130	1.607,14		3.743,18
10/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	24/131	2.000,00		5.743,18
13/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	26/142	892,86		6.636,04
28/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	31/171	2.000,00		8.636,04
	Suman y Pasan		8.636,04		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Honorarios Profesionales		Código:		5.1.08
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		8.636,04		8.636,04
30/03/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	31/174	2.000,00		10.636,04
10/04/2015	P/R. Pago por servicio de topo.	35/196	1.000,00		11.636,04
17/04/2015	P/R. Pago por servicios de topo.	38/212	1.517,86		13.153,90
13/05/2015	P/r. Pago por servicio de asisten.	49/270	848,21		14.002,11
18/05/2015	P/R. Pago por servicio de topo.	50/281	2.571,43		16.573,54
19/06/2015	P/r. Pago por servicio de asisten.	65/363	678,57		17.252,11
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		17.252,11	0,00
	Total		17.252,11	17.252,11	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Seguros Pagados		Código:		5.1.09
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
24/02/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	19/104	406,25		406,25
02/03/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	22/119	361,73		767,98
29/04/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	40/223	200,89		968,87
14/05/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	49/272	312,50		1.281,37
30/06/2015	P/R. Pago a Aseguradora del Sur	67/374	197,00		1.478,37
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		1.478,37	0,00
	Total		1.478,37	1.478,37	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta:	Alquiler de Maquinaria		Código:		5.1.10
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
10/01/2015	P/R. Pago alquiler equipos	3/12	1.428,57		1.428,57
10/02/2015	P/R. Pago alquiler equipos	15/79	2.000,00		3.428,57
11/04/2015	P/R. Pago alquiler equipos	35/197	982,14		4.410,71
04/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	45/247	1.919,64		6.330,35
14/05/2015	P/r. Pago alquiler de equipos	49/273	1.699,11		8.029,46
19/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	51/286	4.285,71		12.315,17
31/05/2015	P/R. Pago alquiler equipos	56/315	1.071,43		13.386,60
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		13.386,60	0,00
	Total		13.386,60	13.386,60	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Arriendos		Código: 5.1.11			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
09/01/2015	P/R. Nota de débito arriendo	3/10	892,86		892,86
06/02/2015	P/R. Pago de arriendo	14/71	892,86		1.785,72
06/03/2015	P/R. Pago de arriendo	23/125	892,86		2.678,58
08/04/2015	P/R. Pago de arriendo	35/191	892,86		3.571,44
15/05/2015	P/R. Pago de arriendo	50/277	1.339,29		4.910,73
12/06/2015	P/R. Pago de arriendo Mayo	62/347	892,86		5.803,59
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		5.803,59	0,00
Total			5.803,59	5.803,59	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Publicidad		Código: 5.1.12			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
18/05/2015	P/R. Pago por publicidad	50/281	714,29		714,29
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	69/385		714,29	0,00
Total			714,29	714,29	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Consumo de Suministros de Oficina		Código: 5.1.14			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	68/382	780,05		780,05
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	70/385		780,05	0,00
Total			780,05	780,05	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO MAYOR					
Cuenta: Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza		Código: 5.1.15			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	68/382	152,00		152,00
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	70/385		152,00	0,00
Total			152,00	152,00	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Consumo de Bienes de Consumo					
Cuenta: Corriente			Código: 5.1.16		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Ajustes de consumos	68/382	5.392,28		5.392,28
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	70/385		5.392,28	0,00
	Total		5.392,28	5.392,28	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuentas Incobrables					
Cuenta:			Código: 5.1.17		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Provisión de cuentas incobrables	68/382	58,73		58,73
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	70/385		58,73	0,00
	Total		58,73	58,73	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Depreciación de Muebles y Enseres					
Cuenta:			Código: 5.1.18		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	68/382	231,75		231,75
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	70/385		231,75	0,00
	Total		231,75	231,75	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Depreciación Equipo de Computación					
Cuenta:			Código: 5.1.19		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	68/382	961,49		961,49
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas ingresos y gastos	70/385		961,49	0,00
	Total		961,49	961,49	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Depreciación de Maquinaria y Equipo			Código: 5.2.20		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	68/382	7.819,17		7.819,17
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	70/385		7.819,17	0,00
Total			7.819,17	7.819,17	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Depreciación de Vehículos			Código: 5.1.21		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	68/382	4.960,00		4.960,00
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	70/385		4.960,00	0,00
Total			4.960,00	4.960,00	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Depreciación de Edificios			Código: 5.1.22		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
30/06/2015	P/R. Depreciaciones de Activos Fijos	68/382	2.018,75		2.018,75
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	70/385		2.018,75	0,00
Total			2.018,75	2.018,75	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Servicios Bancarios			Código: 5.2.01		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		67,28		67,28
25/05/2015	P/R. Débito por transferencias	53/298	0,45		67,73
27/05/2015	P/R. Débito por transferencias	53/304	0,45		68,18
29/05/2015	P/R. Retiro de cajero automático	54/308	0,31		68,49
02/06/2015	P/R. Débito por transferencias	55/323	0,45		68,94
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	58/326	0,45		69,39
03/06/2015	P/R. Débito por transferencias	59/330	0,45		69,84
Suman y Pasan			69,84		

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Servicios Bancarios			Código: 5.2.01		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
	Vienen		69,84		69,84
09/06/2015	P/R. Débito por transferencias	61/340	0,45		70,29
10/06/2015	P/R. Retiro de cajero automático	62/344	0,45		70,74
15/06/2015	P/R. Débito por transferencias	63/353	0,45		71,19
17/06/2015	P/R. Débito por transferencias	64/358	0,72		71,90
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		71,90	0,00
	Total		71,90	71,90	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO MAYOR					
Cuenta: Gasto Intereses			Código: 5.2.02		
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldos
			Débitos	Créditos	
31/01/2015	P/r. Pago de la cuota del préstamo	10/56	98,52		98,52
28/02/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	21/113	98,03		196,55
31/03/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	32/176	87,75		284,30
27/04/2015	P/R. Pago de préstamo bancario	40/221	91,41		375,71
27/05/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	54/303	81,10		456,81
30/06/2015	P/R. Pago de la cuota del préstamo	67/376	86,51		543,32
30/06/2015	P/R. Cierre de cuentas de ingresos y gastos	69/385		543,32	0,00
	Total		543,32	543,32	S.C.

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Código	Cuenta	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1.1.01	Caja	39.966,36	36.929,02	3.037,34	
1.1.02	Bancos	185.842,71	154.592,29	31.250,42	
1.1.03	Cuentas por Cobrar	25.851,96	25.285,06	566,90	
1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar	6.630,69	1.325,00	5.305,69	
1.1.06	Documentos por Cobrar	34.300,30	26.348,52	7.951,78	
1.1.07	Suministros de Oficina	1.114,35		1.114,35	
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza	380,00		380,00	
1.1.09	IVA Pagado	8.849,65	8.849,65	0,00	
1.1.10	Crédito Tributario	8.765,04		8.765,04	
1.1.11	IVA Retenido	14.385,47	14.385,47	0,00	
1.1.12	Anticipo Retención I.R.	11.987,88		11.987,88	
1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía	3.916,21		3.916,21	
1.1.14	Bienes de Consumo Corriente	7.703,25		7.703,25	
1.2.01	Muebles y Enseres	5.150,00		5.150,00	
1.2.03	Equipo de Computación	8.610,36		8.610,36	
1.2.05	Maquinaria y Equipo	173.759,36		173.759,36	
1.2.07	Vehículos	62.000,00		62.000,00	
1.2.09	Edificios	85.000,00		85.000,00	
1.1.11	Terrenos	32.000,00		32.000,00	
2.1.01	Cuentas por Pagar	13.193,11	13.636,12		443,0
2.1.02	Documentos por Pagar	3.430,00	5.000,00		1.570,00
2.1.03	Anticipo de Clientes	8.009,50	35.362,53		27.353,03
2.1.04	Sueldos por Pagar	3.227,08	3.227,08		0,00
2.1.05	IESS por Pagar	4.086,39	4.858,14		771,75
2.1.06	Provisiones Sociales por Pagar		3.778,92		3.778,92
2.1.07	IVA Cobrado	15.704,76	15.704,76		0,00
2.2.01	Préstamo Bancario	1.130,00	7.643,00		6.513,00
3.1	Capital		376.982,97		376.982,97
4.1.01	Servicios Prestados		125.873,02		130.873,02
5.1.01	Gasto Sueldos	20.356,55		20.356,55	
5.1.02	Gasto Aporte Patronal	2.473,32		2.473,32	
5.1.03	Gasto Provisiones Sociales	4.793,88		4.793,88	
5.1.04	Gasto Insumos	16.578,99		16.578,99	
5.1.05	Combustibles y Lubricantes	2.908,42		2.908,42	
5.1.06	Mante. y Repa. de Activos Fijos	7.293,58		7.293,58	
5.1.07	Servicios Básicos	1.132,20		1.132,20	
	Suman y Pasan	819.931,36	859.181,54	504.035,53	543.285,71

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Código	Cuenta	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
	Vienen	819.931,36	859.181,54	504.035,53	543.285,71
5.1.08	Servicios profesionales	17.252,11		17.252,11	
5.1.09	Seguros Pagados	1.478,37		1.478,37	
5.1.10	Alquiler de Maquinaria	13.386,60		13.386,60	
5.1.11	Gasto Arriendos	5.803,59		5.803,59	
5.1.12	Gasto Publicidad	714,29		714,29	
5.2.01	Servicios Bancarios	71,90		71,90	
5.2.02	Gasto Intereses	543,32		543,32	
	Total	859.181,54	859.181,54	543.285,71	543.285,71

Loja, 30 de Junio del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

N°	Cuenta	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado. Sit. Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activos	Pas. y Pat.
1	Caja	3.037,34				3.037,34				3.037,34	
2	Bancos	31.250,42				31.250,42				31.250,42	
3	Cuentas por Cobrar	566,90				566,90				566,90	
4	Otras Cuentas por Cobrar	5.305,69				5.305,69				5.305,69	
5	(-) Provisión de Cuentas Incobrables	0,00			(58,73)		(58,73)			(58,73)	
6	Documentos por Cobrar	7.951,78				7.951,78				7.951,78	
7	Suministros de Oficina	1.114,35			(780,05)	334,31				334,31	
8	Suministros de Aseo y Limpieza	380,00			(152,00)	228,00				228,00	
9	Crédito Tributario	8.765,04				8.765,04				8.765,04	
10	Anticipo Retención I.R.	11.987,88				11.987,88				11.987,88	
11	Herramientas de Menor Cuantía	3.916,21				3.916,21				3.916,21	
12	Bienes de Consumo Corriente	7.703,25			(5.392,28)	2.310,98				2.310,98	
13	Muebles y Enseres	5.150,00				5.150,00				5.150,00	
14	(-) Dep. Acum. de Muebles y Enseres				(231,75)		(231,75)			(231,75)	
15	Equipo de Computación	8.610,36				8.610,36				8.610,36	
16	(-) Dep. Acum. de Equipo de Computación				(961,49)		(961,49)			(961,49)	
17	Maquinaria y Equipo	173.759,36				173.759,36				173.759,36	
18	(-) Dep. Acum. de Maquinaria y Equipo				(7.819,17)		(7.819,17)			(7.819,17)	
19	Vehículos	62.000,00				62.000,00				62.000,00	
20	(-) Dep. Acum. de Vehículos				4.960,00		4.960,00			(4.960,00)	
21	Edificios	85.000,00				85.000,00				85.000,00	
	SUMAN Y PASAN	416.498,58	0,00	0,00	20.355,46	410.174,26	14.031,14	0,00	0,00	396.143,12	0,00

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA											
HOJA DE TRABAJO											
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015											
N°	Cuenta	SalDOS		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado. Sit. Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activos	Pas. y Pat.
	VIENEN	416.498,58	0,00	0,00	20.355,46	410.174,26	14.031,14	0,00	0,00	396.143,12	0,00
22	(-) Dep. Acum. de Edificios	0,00			(2.018,75)		(2.018,75)			(2.018,75)	
23	Terrenos	32.000,00				32.000,00				32.000,00	
24	Cuentas por Pagar		443,01				443,01				443,01
25	Documentos por Pagar		1.570,00				1.570,00				1.570,00
26	Anticipo de Clientes		27.353,03				27.353,03				27.353,03
27	IESS por Pagar		771,75				771,75				771,75
28	Provisiones Sociales por Pagar		3.778,92				3.778,92				3.778,92
29	Préstamo Bancario		6.513,00				6.513,00				6.513,00
30	Capital		376.982,97				376.982,97				376.982,97
31	Servicios Prestados		125.873,02				125.873,02		125.873,02		
32	Gasto Sueldos	20.356,55				20.356,55		20.356,55			
33	Gasto Aporte Patronal	2.473,32				2.473,32		2.473,32			
34	Gasto Provisiones Sociales	4.793,88				4.793,88		4.793,88			
35	Gasto Insumos	16.578,99				16.578,99		16.578,99			
36	Combustibles y Lubricantes	2.908,42				2.908,42		2.908,42			
37	Mante. y Reparación de Activos Fijos	7.293,58				7.293,58		7.293,58			
38	Servicios Básicos	1.132,20				1.132,20		1.132,20			
39	Servicios profesionales	17.252,11				17.252,11		17.252,11			
40	Seguros Pagados	1.478,37				1.478,37		1.478,37			
	SUMAN Y PASAN	522.766,01	543.285,71	0,00	22.374,21	516.441,69	559.335,60	74.267,43	125.873,02	426.124,37	417.412,69

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

N°	Cuenta	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado. Sit. Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activos	Pas. y Pat.
	VIENEN	522.766,01	543.285,71	0,00	22.374,21	516.441,69	559.335,60	74.267,43	125.873,02	426.124,37	417.412,69
41	Alquiler de Maquinaria	13.386,60				13.386,60		13.386,60			
42	Gasto Arriendos	5.803,59				5.803,59		5.803,59			
43	Gasto Publicidad	714,29				714,29		714,29			
44	Servicios Bancarios	71,90				71,90		71,90			
45	Gasto Intereses	543,32				543,32		543,32			
	SUMAN	543.285,71	543.285,71								
46	Consumo de Sum. de Oficina			780,05		780,05		780,05			
47	Consumo de Sum. de Aseo y Lim.			152,00		152,00		152,00			
48	Consumo de Bienes de Consumo C.			5.392,28		5.392,28		5.392,28			
49	Cuentas Incobrables			58,73		58,73		58,73			
50	Dep. de Muebles y Enseres			231,75		231,75		231,75			
51	Dep. Equipo de Computación			961,49		961,49		961,49			
52	Dep. de Maquinaria y Equipo			7.819,17		7.819,17		7.819,17			
53	Dep. de Vehículos			4.960,00		4.960,00		4.960,00			
54	Depreciación de Edificios			2.018,75		2.018,75		2.018,75			
	SUMAN			22.374,21	22.374,21	559.335,60	559.335,60	117.161,34	125.873,02	426.124,37	417.412,69
55	Utilidad del Ejercicio							8.711,68			
56	15% Part. a Trabajadores por Pagar										1.306,75
57	Utilidad Neta del Ejercicio										7.404,93
	SUMAN IGUALES							125.873,02	125.873,02	426.124,37	426.124,37

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**

4.	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Servicios Prestados	<u>125.873,02</u>	
	TOTAL INGRESOS	125.873,02	
5.	GASTOS		
5.1	GASTOS OPERACIONALES		
5.1.01	Gasto Sueldos	20.356,55	
5.1.02	Gasto Aporte Patronal	2473,,32	
5.1.03	Gasto Provisiones Sociales	4.793,88	
5.1.04	Gasto Insumos	16.578,99	
5.1.05	Combustibles y Lubricantes	2.908,42	
5.1.06	Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos	7.293,58	
5.1.07	Servicios Básicos	1.132,20	
5.1.08	Honorarios Profesionales	17.252,11	
5.1.09	Seguros Pagados	1.478,37	
5.1.10	Alquiler de Maquinaria	13.386,60	
5.1.11	Gasto Arriendos	5.803,59	
5.1.12	Gastos de Publicidad	714,29	
5.1.14	Consumo de Suministros de Oficina	780,05	
5.1.15	Consumo de Suministros de Aseo y Limpieza	152,00	
5.1.16	Consumo de Bienes de Consumo Corriente	5.392,28	
5.1.17	Cuentas Incobrables	58,73	
5.1.18	Depreciación de Muebles y Enseres	231,75	
5.1.19	Depreciación Equipo de Computación	961,49	
5.2.20	Depreciación de Maquinaria y Equipo	7.819,17	
5.1.21	Depreciación de Vehículos	4.960,00	
5.1.22	Depreciación de Edificios	<u>2.018,75</u>	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	116.545,12	
	GASTOS NO OPERACIONALES		
5.2.01	Servicios Bancarios	71,90	
5.2.02	Gasto Intereses	<u>543,32</u>	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	615,22	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>8.711,68</u>
2.1.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar		1.306,75
	UTILIDAD NETA		<u>7.404,93</u>

Loja, 30 de Junio del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2015**

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	Caja	3.037,34	
1.1.02	Bancos	31.250,42	
1.1.03	Cuentas por Cobrar	566,90	
1.1.04	Otras Cuentas por Cobrar	5.305,69	
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables	58,73	
1.1.06	Documentos por Cobrar	7.951,78	
1.1.07	Suministros de Oficina	334,31	
1.1.08	Suministros de Aseo y Limpieza	228,00	
1.1.10	Crédito Tributario	8.765,04	
1.1.12	Anticipo Retención I.R.	11.987,88	
1.1.13	Herramientas de Menor Cuantía	3.916,21	
1.1.14	Bienes de Consumo Corriente	<u>2.310,98</u>	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		75.595,81
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1.2.01	Muebles y Enseres	5.150,00	
1.2.02	(-) Dep. Acum. de Muebles y Enseres	<u>231,75</u>	4.918,25
1.2.03	Equipo de Computación	8.610,36	
1.2.04	(-) Dep. Acum. de Equipo de Computación	<u>961,49</u>	7.648,87
1.2.05	Maquinaria y Equipo	173.759,36	
1.2.06	(-) Dep. Acum. de Maquinaria y Equipo	<u>7.819,17</u>	165.940,19
1.2.07	Vehículos	62.000,00	
1.2.08	(-) Dep. Acum. de Vehículos	<u>4.960,00</u>	57.040,00
1.2.09	Edificios	85.000,00	
1.1.10	(-) Dep. Acum. de Edificios	<u>2.018,75</u>	82.981,25
1.1.11	Terrenos	32.000,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>350.528,56</u>
	TOTAL ACTIVO		<u>426.124,37</u>
2.	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	Cuentas por Pagar	443,01	
2.1.02	Documentos por Pagar	1.570,00	
2.1.03	Anticipos de Clientes	27.353,03	
2.1.05	IESS por Pagar	771,75	
2.1.06	Provisiones Sociales por Pagar	3.778,92	

**EMPRESA JIMENEZ VEGA
BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DEL 2015**

2.2.10	15% Participación a Trabajadores por Pagar	<u>1.306,75</u>		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		35.223,47	
2.2	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.01	Préstamo Bancario	<u>6.513,00</u>		
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>6.513,00</u>	
	TOTAL PASIVOS			41.736,47
3.	PATRIMONIO			
3.1	Capital	376.982,97		
3.2	RESULTADOS			
3.2.01	Utilidad del Ejercicio	7.404,93		
	TOTAL PATRIMONIO		<u>384.387,90</u>	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>426.124,37</u>

Loja, 30 de Junio del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

**EMEPRESA JIMÉNEZ VEGA
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015**

A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		197.132,67
Servicios Prestados	125.873,02	
Anticipos de Clientes	27.353,03	
Cuentas cobradas a clientes	16.233,10	
Otras Cuentas y Documentos Cobrados	27.673,52	
EGRESOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		155.121,54
Prestamos realizados a clientes	40.939,99	
Pago a Proveedores	17.027,26	
Pago Sueldos	19.856,73	
Pago IESS	4.858,14	
Compra de Insumos	14.110,06	
Combustibles y Lubricantes	3.249,68	
Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos	8.168,77	
Servicios Básicos	751,65	
Seguros Pagados	1.655,78	
Honorarios Profesionales	14.842,37	
Alquiler de Maquinaria	19.473,00	
Gasto Arriendos	6.500,00	
Gastos de Publicidad	800,00	
Suministros de Oficina	1.169,44	
Suministros de Aseo y Limpieza	350,00	
Bienes de Consumo Corriente	1.291,64	
Servicios Bancarios	77,03	
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		42.011,13
B. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		6.310,00
Compra Equipo de Computación	1.770,00	
Compra de Soldadora	230,00	
Compra de Herramientas	4.310,00	
C. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		5.640,82
Pago Préstamo Personal	3.430,00	
Pago Préstamo Bancario	1.673,32	
Intereses Pagados	537,50	
D. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		30.060,31
Efectivo y sus Equivalentes al inicio del periodo		4.227,45
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		34.287,76

Loja, 30 de Junio del 2015

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

NOTAS EXPLICATIVAS

❖ ESTADO DE RESULTADOS

- Se realizó la provisión de cuentas incobrables del 1%.
- El consumo de Suministros de Aseo y Limpieza 40%.
- El consumo de Suministros de Oficina 80%.
- El consumo de Bienes de Consumo Corriente 70%.
- La cancelación de sueldos al personal de la empresa se la realiza con cheques.

❖ BALANCE GENERAL

- La empresa posee una cuenta bancaria para uso exclusivo de las actividades del negocio en el Banco de Loja.
- Por petición de cada uno del personal que labora en la empresa el pago de los décimos se les cancelaran en las siguientes fechas: Décimo Tercer Sueldo hasta el 24 de diciembre y el Décimo Cuarto Sueldo hasta el 15 de septiembre.
- Las depreciaciones de los Activos Fijos se realizó por el método de línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley de

Régimen Tributario Interno y tomando en consideración el periodo contable de 6 meses.

- Muebles y Enseres 10% VR 10 años de vida útil.
- Equipo de Computación 33% VR 3 años de vida útil.
- Maquinaria y Equipo 10% VR 10 años de vida útil.
- Vehículos 20% VR 5 años de vida útil.
- Edificios 5% VR 20 años de vida útil.

❖ **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

- En el periodo contable se pudo evidenciar que hubo un considerable movimiento de efectivo, debido a que se realizaron cobros y pagos de deudas pendientes, así mismo se cubrieron gastos que se originaron por el giro normal de la empresa.

INDICADORES FINANCIEROS

A. Indicadores de Liquidez

❖ Razón Corriente

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Razón Corriente} = \frac{75.595,81}{35.223,47}$$

$$\text{Razón Corriente} = 2,15$$

Interpretación:

La empresa Jiménez Vega posee una razón corriente de 2,15 dólares que respalda a cada dólar (1,00) que adeuda la empresa a corto plazo. Con la aplicación de este indicador se puede demostrar la solvencia de la empresa para cubrir gastos a futuro ya que la razón corriente obtenida se encuentra dentro del estándar establecido que es 1.5 y 2.5 evidenciando que mantiene dinero muerto sin producir rentabilidad, dinero que se puede utilizar en una nueva inversión que genere una rentabilidad extra para la empresa.

❖ Capital Neto de Trabajo

$$\text{Capital Neto de Trabajo (CNT)} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$
$$\text{Capital Neto de Trabajo (CNT)} = 75.59581 - 35.223,47$$
$$\text{Capital Neto de Trabajo (CNT)} = 40.372,34$$

Interpretación:

Este índice demuestra que la empresa Jiménez Vega cuenta con un capital de trabajo de 40.372,34 luego de haber cumplido con sus obligaciones a corto plazo, por lo que se puede evidenciar que el capital obtenido es rentable y no corre riesgos en su financiamiento ya que está en la capacidad de cancelar las deudas contraídas sin contratiempos.

B. Indicadores de Actividad

❖ Rotación de los Activos Fijos

$$\begin{aligned}\text{Rotaciòn de activos fijos} &= \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo fijo bruto}} \\ \text{Rotaciòn de activos fijos} &= \frac{125.873,02}{350.528,56} \\ \text{Rotaciòn de activos fijos} &= 0,36\end{aligned}$$

Interpretaciòn:

Mediante la aplicaciòn de este indicador se puede observar que los activos fijos rotaron tan solo en 0.36 veces, ìndice que está por debajo del optimo que es de 5.0 veces; resultado que es negativo para la empresa puesto que denota que la misma no ha explotado en su totalidad a la Propiedad Planta y Equipo que posee, además ha incurrido en un gasto innecesario debido a la compra de una camioneta que no contribuye a la actividad misma de la empresa, generando que las ventas sean inferiores a los activos fijos ya que no alcanza a vender \$ 1,00 por cada \$ 1,00 invertido en los activos fijos.

❖ Rotación de los Activos Operacionales

$$\text{Rotación de activos operacionales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos operacionales brutos}}$$

$$\text{Rotación de activos operacionales} = \frac{125.873,02}{420.859,03}$$

$$\text{Rotación de activos operacionales} = 0,30$$

Interpretación:

La aplicación de este indicador demuestra que los activos operacionales rotaron 0.30 veces, índice que está por debajo del óptimo que es 2.5 veces; esto se debe a que la empresa posee gran cantidad de activo corriente y activo no corriente denotando así la existencia de dinero ocioso y el exceso de maquinaria que no es utilizada en la prestación de servicios los cuales podrían ser invertidos para generar un mayor volumen de ventas y con ello incrementar la rentabilidad.

❖ Rotación de los Activos Totales

$$\text{Rotación de activos totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos totales brutos}}$$

$$\text{Rotación de activos totales} = \frac{125.873,02}{442.174,26}$$

$$\text{Rotación de activos totales} = 0,28$$

Interpretación:

El resultado del indicador aplicado refleja que los activos totales rotan 0,28 veces no alcanzando el índice óptimo que es de 2.0 veces; esto se debe a que la empresa posee en el Activo Corriente un monto considerable de dinero improductivo y en el Activo no Corriente Propiedad Planta y Equipo que no son explotados a su máxima capacidad, es decir que por cada \$1,00 invertido en activos totales, la empresa genero \$ 0,28 centavos de las ventas realizadas.

C. Indicadores de Rentabilidad

❖ Margen Neto de Utilidad

$$\text{Margen Neto (de Utilidad)} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas Netas}}$$

$$\text{Margen Neto (de Utilidad)} = \frac{7.404,93}{125.873,02}$$

$$\text{Margen Neto (de Utilidad)} = 0,0588 = 5,88\%$$

Interpretación:

Con la aplicación de este indicador se puede demostrar que la empresa Jiménez Vega tiene un margen de rentabilidad del 5,88% resultado que es favorable para la empresa puesto que supera al índice óptimo que es de 5%, lo que nos indica que por cada dólar en ventas genera \$ 5,88 centavos de utilidad neta, esto se da gracias a que la empresa no posee un monto considerable en obligaciones con terceros.

❖ Rendimiento del Patrimonio (ROE)

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}}$$

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{7.404,93}{384.387,90}$$

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = 0,019 = 1,9$$

Interpretación:

Al aplicar este indicador los resultados indican que las utilidades netas son del 1,9% sobre el patrimonio; resultado que es desfavorable para la empresa puesto que no alcanza el índice óptimo que es de 15%, esto se debe a que tanto los Activos Fijos como Activos Operacionales no rotan en sus niveles óptimos por lo cual no se genera un volumen aceptable de ventas que contribuyan a la obtención de una utilidad óptima.

❖ Rendimiento del Activo Total (ROA)

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total Bruto}}$$

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{7404,93}{426.124,37}$$

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = 0,0174 = 1,74$$

Interpretación:

El rendimiento del Activo de la empresa es de 1,74% lo que significa que está por debajo del índice óptimo que es de 10%; esto se debe a que la empresa posee dinero ocioso, maquinaria que no es explotada a su máxima capacidad y la adquisición de una camioneta que no contribuye a la actividad propia de la misma, lo que ha provocado que la empresa no pueda generar un volumen óptimo de ventas que contribuya a lograr la utilidad deseada.

D. Indicadores de Endeudamiento

❖ Nivel de Endeudamiento

$$\begin{aligned}\text{Nivel de Endeudamiento} &= \frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}} \\ \text{Nivel de Endeudamiento} &= \frac{41.736,47}{426.124,37} \\ \text{Nivel de Endeudamiento} &= 0,098 = 9,80\%\end{aligned}$$

Interpretación:

El nivel de endeudamiento de la empresa es adecuado, pues los activos financian a los pasivos en un 9,80% índice que está por debajo del índice óptimo que es de 33% lo que indica que la empresa está comprometida con terceros en un nivel insignificante, esto se da gracias a que la empresa trabaja con capital propio y no se ha visto en la necesidad de incurrir en gran financiamiento con terceros denotando así que la empresa es netamente solvente.

Loja, Abril del 2016

Señor

Ing. Civil Ramiro Herman Jiménez Vega

GERENTE PROPIETARIO DE LA EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

Ciudad.-

De mis consideraciones:

Por medio del presente me dirijo a usted para realizar la entrega del Informe de la aplicación de indicadores financieros a la Empresa JIMÉNEZ VEGA con la finalidad de establecer la posición económica y financiera de la misma, recomendando alternativas que ayuden a la optimización de los recursos.

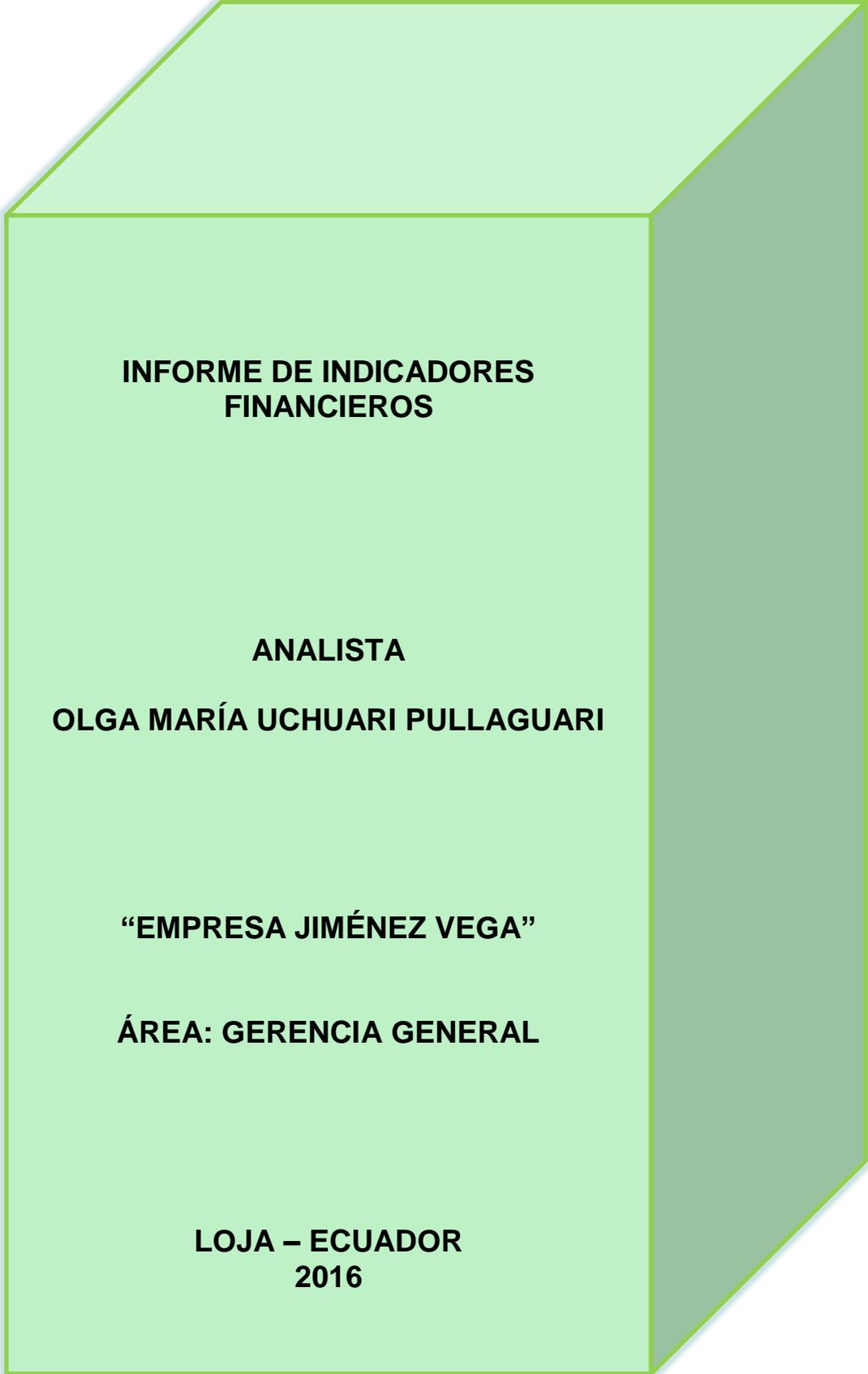
El desarrollo de la aplicación de indicadores efectuado a los Estados Financieros son los resultados obtenidos del diseño de sistema contable Enero-Junio del 2015 los cuales fueron interpretados y se finalizó con las respectivas sugerencias para mejorar la situación económica y financiera.

Por lo expuesto inicialmente me permito poner a su consideración los siguientes resultados.

Atentamente:

Olga María Uchuari Pullaguari

ANALISTA



**INFORME DE INDICADORES
FINANCIEROS**

ANALISTA

OLGA MARÍA UCHUARI PULLAGUARI

“EMPRESA JIMÉNEZ VEGA”

ÁREA: GERENCIA GENERAL

**LOJA – ECUADOR
2016**

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

Los estados financieros que fueron analizados son los siguientes:

- ❖ Estado de Resultados del 01 de Enero al 30 de Junio del 2015
- ❖ Balance General al 30 de Junio del 2015

La empresa Jiménez Vega, es una empresa de Ingeniería en Geotecnia al servicio de la industria de la construcción que realiza estudios de suelos enfocados a la construcción civil, ensayos para el diseño de la cimentación de las edificaciones y control de calidad de materiales de construcción de carreteras, edificios, puertos, entre otros. Categorizado por el Servicio de Rentas Internas como Persona Natural no Obligada a llevar Contabilidad y tiene como obligación tributaria la declaración mensual del IVA.

OBJETIVO DE LA EMPRESA

Ofrecer servicios de calidad en cuanto al diseño, rediseño, construcción y mantenimiento de infraestructuras de carreteras, puentes, puertos entre otros, además estudios de calidad de suelos para la industria de la construcción que permita tener la tranquilidad de que las obras comienzan

con las mejores condiciones estructurales, de solidez, eficiencia y confianza.

INTRODUCCIÓN

El Análisis Financiero permite conocer la situación económica y financiera de la empresa, así como el manejo que se ha dado a los recursos que disponen durante un periodo de actividad ya que al final podrán determinar la rentabilidad que verdaderamente poseen de acuerdo a los resultados presentados el mismo que ayudará y facilitará la oportuna toma de decisiones.

De allí es que surge la necesidad de aplicar Indicadores Financieros en la empresa JIMÉNEZ VEGA, dedicada a la prestación de servicios de estudios de suelos y controles de calidad ya que no contaba con un sistema contable, que permitirá contribuir al crecimiento de la misma ya que en la actualidad existen varios problemas que están relacionados al análisis financiero y que de una u otra forma están limitando el desarrollo de la misma.

La aplicación de Indicadores Financieros realizado a la empresa Jiménez Vega desarrollado en el periodo Enero- Junio del año 2015, dieron como

resultados variaciones en cada uno de los rubros analizados; los indicadores que se aplicaron son:

- ❖ Liquidez
- ❖ Actividad
- ❖ Rentabilidad y
- ❖ Endeudamiento

OBJETIVO DEL INFORME

El presente informe tiene la finalidad de proporcionar al Gerente Propietario información veraz y confiable de la situación económica y financiera de la empresa y así poder tomar decisiones oportunas en beneficio de la misma.

IDENTIFICACIÓN DE LOS PROBLEMAS

La inexistencia de llevar un sistema contable no le ha permitido al Gerente Propietario conocer con exactitud los ingresos y gastos que ha tenido la empresa en el periodo analizado, en consecuencia; al no contar un sistema contable no se han aplicado indicadores financieros que permita conocer cómo se encuentra la estructura financiera de la empresa y en qué condiciones esta para seguir operando es por esto la necesidad de

aplicar indicadores financieros para poder tomar decisiones que ayuden a la empresa a incrementar sus recursos.

ANÁLISIS DE LAS CAUSAS

INDICADORES	PERIODO 2015	ESTÁNDAR	EVALUACIÓN
LIQUIDEZ			
Razón Corriente	2.15	1.5 y 2.5	Bueno
Capital Neto de Trabajo	40.372,34		Bueno
ACTIVIDAD			
Rotación de Activos Fijos	0.36	5.0	Regular
Rotación Activos Operacionales	0.30	2.5	Regular
Rotación Activos Totales	0.28	2.0	Regular
RENTABILIDAD			
Margen Neto	5.88	5%	Bueno
Rendimiento del Patrimonio	1.9	15%	Regular
Rendimiento del Activo Total	1.74	10%	Regular
ENDEUDAMIENTO			
Nivel de Endeudamiento	9.80%	33%	Satisfactorio

- ❖ La empresa Jiménez Vega cuenta con un índice de liquidez de 2,15 considerado como bueno, ya que posee capacidad suficiente para cubrir sus obligaciones a corto plazo; es decir que por cada dólar que la empresa adeuda tiene 2,15 para cumplir con sus obligaciones.

- ❖ En cuanto al capital de trabajo se determinó que una vez cubiertos todos los pasivos corrientes la empresa dispone de 40.372,34 considerado como un monto adecuado para seguir operando diariamente.

- ❖ Respecto a la rotación de los Activos Fijos, Operacionales y Totales no están generando suficiente rentabilidad lo cual podría ocasionar problemas de liquidez en un futuro ya que rotan solamente en 0,36; 0,30 y 0,28 respectivamente valores que están por debajo de los índices óptimos.

- ❖ El indicador de endeudamiento aplicado dio como resultado que el 9,80% corresponde a sus proveedores; es decir que sus proveedores son dueños del 9,80% de la empresa Jiménez Vega por lo tanto está en condiciones de seguir adquiriendo obligaciones con terceros en beneficio de la misma.

- ❖ En cuanto a los indicadores de rentabilidad se puede demostrar un margen entre el 2% y 6% que equivale a \$0,02 y \$ 0,06 lo que se recomienda al propietario dar mayor uso de sus activos principalmente en los activos fijos en inversiones que incrementen su rentabilidad.

CONCLUSIONES

- ❖ Desde la creación de la empresa JIMÉNEZ VEGA. No se han aplicado Indicadores Financieros, por lo tanto su Gerente Propietario no ha podido tomar decisiones acertadas en la conducción financiera de la empresa.
- ❖ A pesar de tener instalaciones con una excelente capacidad de maquinarias para ofrecer los servicios a sus clientes no es aprovechada óptimamente.
- ❖ La empresa JIMÉNEZ VEGA demostró una buena liquidez y solvencia en el periodo analizado de tal forma que puede enfrentar con facilidad las obligaciones contraídas ya sean a corto plazo como a largo plazo.
- ❖ En cuanto al Endeudamiento que posee la empresa, se determina que la misma no utiliza financiamiento ajeno ya que gran parte de sus actividades las realiza con recursos propios.

- ❖ La rentabilidad de la empresa no es la mejor en relación con las ventas, se debe implementar nuevas estrategias para busca mayor rentabilidad.

RECOMENDACIONES

- ❖ Al Gerente Propietario de la empresa JIMÉNEZ VEGA, contratar los servicios de un profesional en el área una vez al año para que se apliquen indicadores financieros, lo que le ayudará en la toma de decisiones que beneficien a la empresa.
- ❖ Se recomienda la utilización máxima de la capacidad instalada de la empresa, con lo cual se mejorará el nivel de ventas de los servicios que presta y como consecuencia se obtendrá mejores utilidades.
- ❖ Al Gerente Propietario que busque nuevas formas de inversión con el fin de no mantener dinero ocioso o poco productivo.
- ❖ Al Gerente Propietario que no desaproveche el financiamiento externo con el fin de maximizar las utilidades sin invertir capital propio, siendo de esta manera una empresa innovadora.

- ❖ Se debe buscar mejorar la rentabilidad de la empresa, si bien está en un margen aceptable, su rentabilidad no es alta debido al incremento en Gastos Operacionales.

Informe realizado por: Olga María Uchuari Pullaguari

Cedula de identidad N°: 1104230980

g. DISCUSIÓN

La empresa JIMÉNEZ VEGA, no disponía con un sistema contable y por ende no se aplicaban indicadores financieros sino, únicamente ciertos registros de compras y ventas lo que impedía conocer la situación económica y financiera real de la empresa.

La documentación fuente no era archivada cronológicamente provocando dificultades al momento de diseñar el sistema contable, el manejo incorrecto de un libro diario, el desconocimiento e inobservancia de normativa contable y tributaria, el no realizar la depreciación de los Activos Fijos no le permite conocer los valores reales de los bienes y obligaciones que mantiene la empresa.

Con el fin de dar solución a esta problemática se dio lugar, al Diseño de un Sistema Contable, primero recabando la información necesaria y conocer las obligaciones tributarias que tiene la empresa, seguidamente se elaboró el Plan y Manual de Cuentas que permitió el registro de los hechos económicos de forma correcta; el Inventario Inicial en donde se detalla todos los activos, pasivos y patrimonio en forma detallada que tiene la empresa; el libro diario donde se registran todas las transacciones que se dan en el periodo con su respectiva documentación fuente; libro mayor donde se registran los movimientos de cada una de las cuentas

con el fin de conocer el saldo de cada una de ellas; Balance de Comprobación en el cual se demuestra las sumas y saldos de las cuentas mayorizadas; Hoja de Trabajo en este se muestra en forma resumida los estados financieros; Estado de Resultados en él se representa los ingresos, gastos y la utilidad del presente ejercicio; Balance General lo conforma el activo, pasivo y patrimonio que dispone la empresa; Estado del Flujo del Efectivo contiene el detalle de los movimientos del efectivo y disponibilidad del mismo. Finalmente se aplicó Indicadores Financieros para determinar la situación económica real de la empresa y a su vez servirá al Gerente Propietario para la toma de decisiones.

En este contexto se demuestra que la empresa JIMÉNEZ VEGA, ya no será un negocio desordenado y sin proceso contable, a la vez pasara a ser competitivo, aplicando el Sistema de contabilidad. Por lo tanto tendrá una herramienta que reúne todos los elementos y está en base a las normas y leyes vigentes que rigen las políticas contables en el Ecuador, por lo que podrá actualizarse y desarrollarse con el pasar del tiempo.

h. CONCLUSIONES

Luego de haber realizado la presente tesis en la empresa JIMÉNEZ VEGA se pudo determinar las siguientes conclusiones:

- ❖ Se diseñó el Sistema Contable que permitió establecer los registros en los libros principales y auxiliares, se elaboró el Plan y Manual de Cuentas, acorde a las necesidades de la empresa. Estado de Situación Inicial, Libro diario, Libro mayor, Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo, facilitando la elaboración de los Estados Financieros
- ❖ La empresa mantiene gran parte de su maquinaria en condiciones de abandono en una bodega y no son utilizados para la prestación de servicios por lo tanto no generan ninguna rentabilidad.
- ❖ De acuerdo al Estado de Resultados, existe una utilidad neta de \$ 7.404,93 debido a que la empresa incurre en gastos operacionales innecesarios como es el pago de arriendos para la maquinaria.
- ❖ La aplicación de indicadores permitieron analizar la estructura financiera de la empresa los cuales demuestran que tiene una liquidez de 2,15; un nivel de endeudamiento de 9,80% y una rentabilidad entre el 2% y 6% debido a que sus activos no están generando rentabilidad.

i. RECOMENDACIONES

Se recomienda al Gerente Propietario de la empresa lo siguiente:

- ❖ Continuar con la aplicación del sistema contable propuesto, esto permitirá que los Estados Financieros sean veraz y confiables para la toma de decisiones que influyen en el desarrollo económico del negocio y tomar las medidas correctivas necesarias.
- ❖ Dar mantenimiento oportuno y constante a los Activos Fijos para prolongar su vida útil y su valor nominal para que estos puedan ser vendidos al cumplir su vida útil y se pueda recuperar parte de la inversión realizada en estos activos.
- ❖ Se recomienda un control adecuado de todos los gastos que incurre de la empresa con el fin de disminuirlos y poder mantener la utilidad en el caso de que las ventas no se incrementen.
- ❖ Seguir aplicando los indicadores financieros con la finalidad de que los resultados operacionales de la empresa sean confiables, en especial los activos ya que tienen poca rotación para así no tener excesiva inversión que no está generando rentabilidad.

j. BIBLIOGRAFÍA

LIBROS

1. BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes, Contabilidad de Costos, segunda edición, Editora NUEVODIA, Quito, 2009
2. BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes, Contabilidad General, Editora NUEVODIA, décima edición, Quito- Ecuador, 2011
3. CHOY ZEVALLOS, Elsa Esther, El Dilema de los Costos en las Empresas de Servicios, vol. 20, Lima-Perú, 2012
4. ESPEJO JARAMILLO, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición, EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013
5. ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo, Análisis Financiero y de Gestión, primera edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, 2006
6. GUIA TRIBUTARIA SRI, Equidad y Desarrollo, Quinta Edición, Quito-Ecuador, 2012
7. HORNGREN, Charles T, Contabilidad, Octava edición, PEARSON EDUCACIÓN, México, 2010

8. ORTIZ Anaya, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, 14va Edición, Universidad Externado de Colombia 2011

9. SARMIENTO, Rubén, Contabilidad General, sexta edición, Grafica PUBLINGRAF, Quito, 2001

10. ZAPATA, Pedro, Contabilidad General, Editorial McGraw- Hill. Séptima edición, Colombia, 2011

11. Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, 2013

WEBGRAFÍA:

1. Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), disponible en: <http://plan-contable-2007.com/niif-nic/nic-normas-internacionales-de-contabilidad.html>

2. Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, 2013, Disponible en: www.ejprado.com/uploads/3/7/1/5/371575441/tercer_suplemento_31_diciembre_2014.pdf

k. ANEXOS

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA									
ROL DE PAGOS									
MES: ENERO 2015									
Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Líquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	503,95	29,5	533,45	33,45	33,45	500,00	
2	María Cango	Secretaria	324,61	29,5	354,11	33,45	33,45	320,66	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	365,95	29,5	395,45	33,45	33,45	362,00	
4	Pablo Sarango	Ayudante	440,09	29,5	469,59	33,45	33,45	436,14	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	453,95	29,5	483,45	33,45	33,45	450,00	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	452,85	29,5	482,35	33,45	33,45	448,90	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	411,34	29,5	440,84	33,45	33,45	407,39	
8	José Díaz	Laboratorista	183,95	29,5	213,45	33,45	33,45	180,00	
	Total		3.136,69	236,00	3.372,69	267,62	267,62	3.105,07	
GERENTE PROPIETARIO					CONTADORA				

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PROVISIONES
MES: ENERO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total Provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	503,95	42,00	29,5	56,190	2,52	2,52	132,73	
2	María Cango	Secretaria	324,61	27,05	29,5	36,194	1,62	1,62	95,99	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	365,95	30,50	29,5	40,803	1,83	1,83	104,46	
4	Pablo Sarango	Ayudante	440,09	36,67	29,5	49,070	2,20	2,20	119,65	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	453,95	37,83	29,5	50,615	2,27	2,27	122,48	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	452,85	37,74	29,5	50,493	2,26	2,26	122,26	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	411,34	34,28	29,5	45,864	2,06	2,06	113,76	
8	José días	Laboratorista	183,95	15,33	29,5	20,510	0,92	0,92	67,18	
	Total		3.136,69	261,39	236,00	349,74	15,68	15,68	878,50	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

ROL DE PAGOS

MES: FEBRERO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Líquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	503,95	29,5	533,45	33,45	33,45	500,00	
2	María Cango	Secretaria	324,61	29,5	354,11	33,45	33,45	320,66	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	363,52	29,5	393,02	33,45	33,45	359,57	
3	Pablo Sarango	Ayudante	363,00	29,5	392,50	33,45	33,45	359,05	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	400,00	29,5	429,50	33,45	33,45	396,05	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	400,00	29,5	429,50	33,45	33,45	396,05	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	400,00	29,5	429,50	33,45	33,45	396,05	
8	José Días	Laboratorista	205,00	29,5	234,50	33,45	33,45	201,05	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	205,00		205,00	33,45	33,45	171,55	
	Total		3.165,08	236,00	3.401,08	301,08	301,08	3.100,00	

PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PROVISIONES
MES: FEBRERO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total Provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Propietario	503,95	42,00	29,5		56,19	2,52	2,52	
2	María Cango	Secretaria	324,61	27,05	29,5	37,33	36,19	1,62	1,62	
2	Darwin Malacatos	Ayudante	363,52	30,29	29,5	41,80	40,53	1,82	1,82	
3	Pablo Sarango	Ayudante	363,00	30,25	29,5	41,75	40,47	1,82	1,82	
4	Santiago Ordoñez	Laboratorista	400,00	33,33	29,5	46,00	44,60	2,00	2,00	
5	Juan Ordoñez	Laboratorista	400,00	33,33	29,5	46,00	44,60	2,00	2,00	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	400,00	33,33	29,5	46,00	44,60	2,00	2,00	
8	José Dias	Laboratorista	205,00	17,08	29,5	23,58	22,86	1,03	1,03	
8	Francisco Alvarado	Ayudante	205,00	17,08	29,5	23,58	22,86	1,03	1,03	
	Total		3.165,08	263,76	265,50	306,03	352,91	15,83	15,83	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PAGOS
MES: MARZO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Líquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	503,95	29,5	533,45	33,45	33,45	500,00	
2	María Cango	Secretaria	287,60	29,5	317,10	33,45	33,45	283,65	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	378,95	29,5	408,45	33,45	33,45	375,00	
4	Pablo Sarango	Ayudante	373,35	29,5	402,85	33,45	33,45	369,40	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	433,95	29,5	463,45	33,45	33,45	430,00	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	359,95	29,5	389,45	33,45	33,45	356,00	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	207,70	29,5	237,20	33,45	33,45	203,75	
8	José días	Laboratorista	284,85	29,5	314,35	33,45	33,45	280,90	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	233,45		233,45	33,45	33,45	200,00	
10	Marco Herrera	Ayudante	261,84		261,84	33,45	33,45	228,39	
	Total		3.325,61	236,00	3.561,61	334,53	334,53	3.227,08	

PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

ROL DE PROVISIONES

MES: MARZO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total Provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	503,95	42,00	29,5	56,19	2,52	2,52	132,73	
2	María Cango	Contadora	287,60	23,97	29,5	32,07	1,44	1,44	88,41	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	378,95	31,58	29,5	42,25	1,89	1,89	107,12	
4	Pablo Sarango	Ayudante	373,35	31,11	29,5	41,63	1,87	1,87	105,97	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	433,95	36,16	29,5	48,39	2,17	2,17	118,39	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	359,95	30,00	29,5	40,13	1,80	1,80	103,23	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	207,70	17,31	29,5	23,16	1,04	1,04	72,04	
8	José días	Laboratorista	284,85	23,74	29,5	31,76	1,42	1,42	87,85	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	233,45	19,45	29,5	26,03	1,17	1,17	77,32	
10	Marco Herrera	Ayudante	261,84	21,82	29,5	29,20	1,31	1,31	83,13	
	Total		3.325,61	277,13	295,00	370,80	16,63	16,63	976,19	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

ROL DE PAGOS

MES: ABRIL 2015

Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Liquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	435,00	29,5	464,50	33,45	33,45	431,05	
2	María Cango	Secretaria	354,00	29,5	383,50	33,45	33,45	350,05	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	378,95	29,5	408,45	33,45	33,45	375,00	
3	Pablo Sarango	Ayudante	373,35	29,5	402,85	33,45	33,45	369,40	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	433,95	29,5	463,45	33,45	33,45	430,00	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	359,95	29,5	389,45	33,45	33,45	356,00	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	270,00	29,5	299,50	33,45	33,45	266,05	
8	José Dias	Laboratorista	284,85	29,5	314,35	33,45	33,45	280,90	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	315,08		315,08	33,45	33,45	281,63	
10	Marco Herrera	Ayudante	249,45		249,45	33,45	33,45	216,00	
	Total		3.454,58	236,00	3.690,58	334,53	334,53	3.356,05	

GERENTE PROPITARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PROVISIONES
MES: ABRIL 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total Provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	435,00	36,25	29,5	48,50	2,18	2,18	118,60	
2	María Cango	Secretaria	354,00	29,50	29,5	39,47	1,77	1,77	102,01	
2	Darwin Malacatos	Ayudante	378,95	31,58	29,5	42,25	1,89	1,89	107,12	
3	Pablo Sarango	Ayudante	373,35	31,11	29,5	41,63	1,87	1,87	105,97	
4	Santiago Ordoñez	Laboratorista	433,95	36,16	29,5	48,39	2,17	2,17	118,39	
5	Juan Ordoñez	Laboratorista	359,95	30,00	29,5	40,13	1,80	1,80	103,23	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	270,00	22,50	29,5	30,11	1,35	1,35	84,81	
8	José Dias	Laboratorista	284,85	23,74	29,5	31,76	1,42	1,42	87,85	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	315,08	26,26	29,5	35,13	1,58	1,58	94,04	
10	Marco Herrera	Ayudante	249,45	20,79	29,5	27,81	1,25	1,25	80,60	
	Total		3.454,58	287,88	295,00	385,19	17,27	17,27	1.002,61	

PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PAGOS
MES: MAYO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Líquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	613,93	29,5	643,43	33,45	33,45	609,98	
2	María Cango	Secretaria	261,59	29,5	291,09	33,45	33,45	257,64	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	390,40	29,5	419,90	33,45	33,45	386,45	
3	Pablo Sarango	Ayudante	407,45	29,5	436,95	33,45	33,45	403,50	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	463,95	29,5	493,45	33,45	33,45	460,00	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	370,85	29,5	400,35	33,45	33,45	366,90	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	374,00	29,5	403,50	33,45	33,45	370,05	
8	José Dias	Laboratorista	203,95	29,5	233,45	33,45	33,45	200,00	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	349,35		349,35	33,45	33,45	315,90	
10	Marco Herrera	Ayudante	240,59		240,59	33,45	33,45	207,14	
	Total		3.676,06	236,00	3.912,06	334,53	334,53	3.577,53	

PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
ROL DE PROVISIONES
MES: MAYO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	613,93	51,16	29,5	68,45	3,07	3,07	155,25	
2	María Cango	Secretaria	261,59	21,80	29,5	29,17	1,31	1,31	83,08	
2	Darwin Malacatos	Ayudante	390,40	32,53	29,5	43,53	1,95	1,95	109,47	
3	Pablo Sarango	Ayudante	407,45	33,95	29,5	45,43	2,04	2,04	112,96	
4	Santiago Ordoñez	Laboratorista	463,95	38,66	29,5	51,73	2,32	2,32	124,53	
5	Juan Ordoñez	Laboratorista	370,85	30,90	29,5	41,35	1,85	1,85	105,46	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	374,00	31,17	29,5	41,70	1,87	1,87	106,11	
8	José Dias	Laboratorista	203,95	17,00	29,5	22,74	1,02	1,02	71,28	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	349,35	29,11	29,5	38,95	1,75	1,75	101,06	
10	Marco Herrera	Ayudante	240,59	20,05	29,5	26,83	1,20	1,20	78,78	
	Total		3.676,06	306,34	295,00	409,88	18,38	18,38	1.047,98	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

ROL DE PAGOS

MES: JUNIO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Ingresos			Egresos		Líquido a Recibir	Firmas
			Sueldo	Fondos de Reserva	Total Ingresos	Aporte Personal 9,45%	Total Egresos		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	600,00	29,5	629,50	33,45	33,45	596,05	
2	María Cango	Secretaria	354,00	29,5	383,50	33,45	33,45	350,05	
3	Darwin Malacatos	Ayudante	347,28	29,5	376,78	33,45	33,45	343,33	
3	Pablo Sarango	Ayudante	347,28	29,5	376,78	33,45	33,45	343,33	
5	Santiago Ordoñez	Laboratorista	411,23	29,5	440,73	33,45	33,45	407,28	
6	Juan Ordoñez	Laboratorista	370,85	29,5	400,35	33,45	33,45	366,90	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	374,00	29,5	403,50	33,45	33,45	370,05	
8	José Dias	Laboratorista	203,95	29,5	233,45	33,45	33,45	200,00	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	349,35		349,35	33,45	33,45	315,90	
10	Marco Herrera	Ayudante	240,59		240,59	33,45	33,45	207,14	
	Total		3.598,53	236,00	3.834,53	334,53	334,53	3.500,00	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

ROL DE PROVISIONES

MES: JUNIO 2015

Nº	Nómina	Cargo	Sueldo	Provisiones					Total provisiones	Firmas
				Décimo Tercero	Décimo Cuarto	Aporte Patronal 11,15%	ICE 0,5	SETEC 0,5		
1	Ramiro Jiménez	Gerente Propietario	600,00	50,00	29,5	66,90	3,00	3,00	152,40	
2	María Cango	Secretaria	354,00	29,50	29,5	39,47	1,77	1,77	102,01	
2	Darwin Malacatos	Ayudante	347,28	28,94	29,5	38,72	1,74	1,74	100,63	
3	Pablo Sarango	Ayudante	347,28	28,94	29,5	38,72	1,74	1,74	100,63	
4	Santiago Ordoñez	Laboratorista	411,23	34,27	29,5	45,85	2,06	2,06	113,73	
5	Juan Ordoñez	Laboratorista	370,85	30,90	29,5	41,35	1,85	1,85	105,46	
7	Israel Betancourt	Laboratorista	374,00	31,17	29,5	41,70	1,87	1,87	106,11	
8	José Dias	Laboratorista	203,95	17,00	29,5	22,74	1,02	1,02	71,28	
9	Francisco Alvarado	Ayudante	349,35	29,11	29,5	38,95	1,75	1,75	101,06	
10	Marco Herrera	Ayudante	240,59	20,05	29,5	26,83	1,20	1,20	78,78	
	Total		3.598,53	299,88	295,00	401,24	17,99	17,99	1.032,10	

GERENTE PROPIETARIO

CONTADORA

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
DEPPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

MÉTODO LINEA RECTA

FÓRMULA	DEP.	COSTO DEL BIEN - VALOR RESIDUAL
	ANUAL	AÑOS DE VIDA UTIL

TABLA DE DEPRECIACIONES

NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	VALOR A DEPRECIAR	% DE DEPRECIACIÓN	VALOR RESIDUAL	DIFERENCIA	AÑOS DE VIDA UTIL	VALOR ANUAL	VALOR MENSUAL	DEP. EN EL PERIODO CONTABLE
Muebles y Enseres	5.150,00	10%	515,00	4.635,00	10	463,50	38,63	231,75
Equipo de Computación	8.610,36	33%	2.841,42	5.768,94	3	1.922,98	160,25	961,49
Maquinaria y Equipo	173.759,36	10%	17.375,94	156.383,42	10	15.638,34	1.303,20	7.819,17
Vehículos	62.000,00	20%	12.400,00	49.600,00	5	9.920,00	826,67	4.960,00
Edificios	85.000,00	5%	4.250,00	80.750,00	20	4.037,50	336,46	2.018,75

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONSUMO DE ACTIVOS CORRIENTES
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

NOMBRE DEL ACTIVO CORRIENTE A CONSUMIRSE	VALOR NETO	% DE CONSUMO	VALOR CONSUMIDO
Suministros de oficina	1.114,35	80%	891,48
Suministros de Aseo y Limpieza	380,00	40%	152,00
Bienes de Consumo Corriente	7.703,25	70%	5.392,28

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO ENERO 2015						
ANEXO 01						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
16-ene	Estación de Servicio Ortega	263836	21,49	2,58	24,07	24,07
17-ene	Estación de Servicio Ortega	263852	22,75	2,73	25,48	25,48
18-ene	Estación de Servicio GASOSILVA	1137843	16,83	2,02	18,85	18,85
19-ene	Estación de Servicio Ortega	263879	17,86	2,14	20,00	20,00
	TOTAL		78,93	9,47	88,40	88,40

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO ENERO 2015						
ANEXO 02						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
21-ene	Estación de Servicio GASOSILVA	1138843	9,15	1,10	10,25	10,25
22-ene	Estación de Servicio PLAZA GAS	67552	25,86	3,10	28,96	28,96
22-ene	Estación de Servicio PLAZA GAS	67555	22,37	2,68	25,05	25,05
23-ene	Estación de Servicio Ortega	265521	12,72	1,53	14,25	14,25
24-ene	Estación de Servicio GASOSILVA	1149132	22,37	2,68	25,05	25,05
	TOTAL		92,47	11,10	103,57	103,57

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO ENERO 2015						
ANEXO 03						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras	IVA	Total	Contado
			12%			
29-ene	Estación de Servicio PLAZA GAS	70911	18,93	2,27	21,20	21,20
30-ene	Estación de Servicio PLAZA GAS	76463	12,72	1,53	14,25	14,25
31-ene	Estación de Servicio PLAZA GAS	71755	12,50	1,50	14,00	14,00
	TOTAL		44,15	5,30	49,45	49,45

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO FEBRERO 2015						
ANEXO 04						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
2-feb	Estación de Servicios Ortega	268082	59,21	7,11	66,32	66,32
3-feb	Estación de Servicio PLAZA GAS	78349	43,00	5,16	48,16	48,16
4-feb	Estación de Servicio San Cayetano	233347	50,89	6,11	57,00	57,00
4-feb	Avendaño Briceño	472928	40,86	4,90	45,76	45,76
4-feb	Estación de Servicio PLAZA GAS	74350	57,62	6,91	64,53	64,53
5-feb	Buitrón Sánchez Sergio Rene	7798	73,75	8,85	82,60	82,60
6-feb	Estación de Servicios Ortega	86029	16,87	2,02	18,89	18,89
7-feb	Estación de Servicio San Cayetano	87823	22,75	2,73	25,48	25,48
9-feb	Estación de servicio PUYO	281603	40,86	4,90	45,76	45,76
9-feb	Estación de Servicios Ortega	271253	8,93	1,07	10,00	10,00
10-feb	Buitrón Sánchez Sergio Rene	103203	18,3	2,20	20,50	20,50
10-feb	Avendaño Briceño	470983	13,39	1,61	15,00	15,00
	TOTAL		446,43	43,79	408,74	408,74

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO FEBRERO 2015						
ANEXO 05						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
9-feb	Estación de Servicio Ortega	269849	16,61	1,99	18,60	18,60
10-feb	Estación de Servicio Ortega	270242	20,00	2,40	22,40	22,40
11-feb	Estación de Servicio Ortega	279408	17,86	2,14	20,00	20,00
12-feb	Estación de Servicio Ortega	270625	20,00	2,40	22,40	22,40
13-feb	Buitrón Sánchez Sergio Rene	105835	7,34	0,88	8,22	8,22
14-feb	Estación de Servicio san Cayetano	105556	13,39	1,61	15,00	15,00
	TOTAL		95,20	11,42	106,62	106,62

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO FEBRERO 2015						
ANEXO 06						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
17-feb	Estación de Servicios Ortega	272333	9,93	1,19	11,12	11,12
18-feb	Estación de Servicios Ortega	126036	22,99	2,76	25,75	25,75
18-feb	PETROCOMERCIAL CARIAMANGA	87272	16,39	1,97	18,36	18,36
18-feb	Estación de Servicios PLAZA GAS	86029	16,86	2,02	18,88	18,88
19-feb	Avendaño Briceño	475348	12,76	1,53	14,29	14,29
	TOTAL		78,93	9,47	88,40	88,40

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO FEBRERO 2015						
ANEXO 07						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
21-feb	Estación de Servicio PLAZA GAS	25265	17,61	2,11	19,72	19,72
21-feb	Estación de Servicio PLAZA GAS	87340	13,39	1,61	15,00	15,00
21-feb	EXPONOVA S. A.	10366	14,16	1,70	15,86	15,86
22-feb	Estación de Servicio PLAZA GAS	87823	10,93	1,31	12,24	12,24
23-feb	Estación de Servicios Ortega	273815	16,86	2,02	18,88	18,88
25-feb	Estación de Servicio San Cayetano	244414	14,76	1,77	16,53	16,53
26-feb	Estación de servicio PUYO	126129	34,74	4,17	38,91	38,91
	TOTAL		122,45	14,69	137,14	137,14

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO MARZO 2015						
ANEXO 08						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
4-mar	Estación de Servicio San Cayetano	248168	8,93	1,07	10,00	10,00
4-mar	Estación de Servicio San Cayetano	97650	17,25	2,07	19,32	19,32
5-mar	Estación de Servicio San Cayetano	281975	11,16	1,34	12,50	12,50
6-mar	Estación de Servicio San Cayetano	282536	14	1,68	15,68	15,68
	TOTAL		51,34	6,16	57,50	57,50

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO MARZO 2015						
ANEXO 09						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
9-mar	Estación de Servicio San Cayetano	282511	14,75	1,77	16,52	16,52
10-mar	Avendaño Briceño	480233	17,5	2,10	19,60	19,60
10-mar	Estación de Servicios Ortega	279920	15,36	1,84	17,20	17,20
12-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	103203	13,39	1,61	15,00	15,00
13-mar	Estación de Servicios Ortega	2805548	13,39	1,61	15,00	15,00
14-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	103850	17,86	2,14	20,00	20,00
15-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	104070	19,36	2,32	21,68	21,68
17-mar	Estación de Servicios Ortega	281603	15,57	1,87	17,44	17,44
	TOTAL		127,18	15,26	142,44	142,44

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO MARZO 2015						
ANEXO 10						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
18-mar	Estación de Servicio San Cayetano	293011	22,9	2,75	25,65	25,65
18-mar	Estación de Servicios Ortega	312561	15,57	1,87	17,44	17,44
19-mar	Estación de Servicios Ortega	354893	15,75	1,89	17,64	17,64
19-mar	Estación de Servicios Ortega	359014	22,50	2,70	25,20	25,20
21-mar	Estación de servicio PUYO	271582	35,00	4,20	39,20	39,20
21-mar	Avendaño Briceño	65678	32,48	3,90	36,38	36,38
23-mar	Estación de Servicios Ortega	456213	56,75	6,81	63,56	63,56
24-mar	Estación de servicio PUYO	275856	22,5	2,70	25,20	25,20
25-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	492712	33,55	4,03	37,58	37,58
26-mar	Estación de Servicios Ortega	294567	59,02	7,08	66,10	66,10
27-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	1138920	56,67	6,80	63,47	63,47
27-mar	Estación de Servicio PLAZA GAS	1149862	40,26	4,83	45,09	45,09
27-mar	estación de Servicios Ortega	345781	33,48	4,02	37,50	37,50
	TOTAL		446,43	53,57	500,00	500,00

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO ABRIL 2015						
ANEXO 11						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
6-abr	Estación de Servicio San Cayetano	293327	24,27	2,91	27,18	27,18
6-abr	Estación de Servicio Ortega	282991	17,39	2,09	19,48	19,48
6-abr	Estación de Servicio GASOSILVA	1194551	24,27	2,91	27,18	27,18
7-abr	Estación de Servicio Ortega	283435	21,75	2,61	24,36	24,36
7-abr	Estación de Servicio San Cayetano	265335	29,50	3,54	33,04	33,04
8-abr	Estación de Servicio Ortega	283653	22,49	2,70	25,19	25,19
8-abr	Estación de Servicio Ortega	283748	24,75	2,97	27,72	27,72
8-abr	PETROCOMERCIAL ZUMBI	7645	17,39	2,09	19,48	19,48
8-abr	Estación de Servicio San Cayetano	267054	19,39	2,33	21,72	21,72
9-abr	Estación de Servicio San Cayetano	267014	24,27	2,91	27,18	27,18
9-abr	Estación de Servicio San Cayetano	267593	20,07	2,41	22,48	22,48
	TOTAL		245,54	29,46	275,00	275,00

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO ABRIL 2015						
ANEXO 12						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
10-abr	EXPONOVA S.A.	21604	8,93	1,07	10,00	10,00
10-abr	Estación de Servicios PLAZA GAS	99979	11,86	1,42	13,28	13,28
10-abr	Estación de Servicio Ortega	284419	8,93	1,07	10,00	10,00
12-abr	Avendaño Briceño	4843338	12,02	1,44	13,46	13,46
12-abr	Estación de Servicios PLAZA GAS	100873	13,89	1,67	15,56	15,56
13-abr	Estación de Servicio Ortega	285368	8,93	1,07	10,00	10,00
13-abr	PETROCOMERCIAL MACARÁ	84987	9,25	1,11	10,36	10,36
13-abr	Estación de Servicio Ortega	585196	4,93	0,59	5,52	5,52
14-abr	Estación de Servicio GASOSILVA	1204160	10,55	1,27	11,82	11,82
	TOTAL		89,29	10,71	100,00	100,00

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO ABRIL 2015						
ANEXO 13						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
20-abr	Estación de Servicio Ortega	285955	8,39	1,01	9,40	9,40
22-abr	Estación de Servicios PLAZA GAS	117387	4,46	0,54	5,00	5,00
23-abr	Estación de Servicio GASOSILVA	7427	8,93	1,07	10,00	10,00
27-abr	Estación de Servicio Ortega	130066	4,46	0,54	5,00	5,00
28-abr	PETROCOMERCIAL EL PANGUI	12562	26,79	3,21	30,00	30,00
28-abr	Estación de Servicio Ortega	287363	12,75	1,53	14,28	14,28
29-abr	Estación de Servicio Ortega	287800	10,71	1,29	12,00	12,00
29-abr	Estación de Servicios PLAZA GAS	121038	17,5	2,10	19,60	19,60
29-abr	EXPONOVA S. A.	26584	11,61	1,39	13,00	13,00
	TOTAL		105,60	12,67	118,27	118,27

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO MAYO 2015						
ANEXO 14						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
1-may	Estación de Servicio San Cayetano	308921	12,93	1,55	14,48	14,48
4-may	Estación de Servicio Ortega	289002	13,45	1,61	15,06	15,06
5-may	Estación de Servicio San Cayetano	311174	10,27	1,23	11,50	11,50
6-may	Estación de Servicio Ortega	289392	17,5	2,10	19,60	19,60
7-may	Estación de Servicio Ortega	289615	10,75	1,29	12,04	12,04
7-may	Estación de Servicio San Cayetano	312357	7,72	0,93	8,65	8,65
8-may	Estación de Servicio Ortega	289767	20,75	2,49	23,24	23,24
8-may	EXPONOVA S. A.	44968	4,46	0,54	5,00	5,00
	TOTAL		97,83	11,74	109,57	109,57

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO MAYO 2015						
ANEXO 15						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
12-may	Estación de Servicio Ortega	290709	25,80	3,10	28,90	28,90
15-may	Lubricadora y Lavadora la Esmeralda	63609	45,00	5,40	50,40	50,40
17-may	Estación de Servicio Ortega	130891	20,93	2,51	23,44	23,44
17-may	Estación de Servicio Ortega	291064	18,93	2,27	21,20	21,20
17-may	Estación de Servicio Ortega	291196	17,75	2,13	19,88	19,88
18-may	Estación de Servicio Ortega	291420	15,59	1,87	17,46	17,46
	TOTAL		144,00	17,28	161,28	161,28

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA						
AUXILIAR DE GASTOS						
PERIODO MAYO 2015						
ANEXO 16						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
19-may	Estación de Servicio Ortega	291889	7,14	0,86	8,00	8,00
19-may	Estación de Servicio Ortega	131230	7,59	0,91	8,50	8,50
19-may	La Casa del Perno	50848	46,79	5,61	52,40	52,40
20-may	Estación de Servicio San Cayetano	286655	8,93	1,07	10,00	10,00
20-may	Estación de Servicio Ortega	292221	15,59	1,87	17,46	17,46
21-may	Estación de Servicio Ortega	292375	7,14	0,86	8,00	8,00
22-may	Estación de Servicio Ortega	292593	18,93	2,27	21,20	21,20
23-may	Petrocomercial el Pangui	13308	12,67	1,52	14,19	14,19
23-may	Estación de Servicio San Cayetano	288118	10,71	1,29	12,00	12,00
23-may	Estación de servicios la Argelia	128273	22,31	2,68	24,99	24,99
	TOTAL		157,80	18,94	176,74	176,74

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO MAYO 2015 ANEXO 17						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
25-may	Estación de Servicio Ortega	293239	8,14	0,98	9,12	9,12
25-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	134699	11,8	1,42	13,22	13,22
25-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	119108	9,83	1,18	11,01	11,01
26-may	Estación de Servicio Gasosilva	70980	17,8	2,14	19,94	19,94
26-may	Valdivieso Areas Ulpiano	103358	22,50	2,70	25,20	25,20
27-may	Estación de Servicio San Cayetano	290067	12,95	1,55	14,50	14,50
27-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	119627	13,78	1,65	15,43	15,43
28-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	120049	17,43	2,09	19,52	19,52
28-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	120160	10,72	1,29	12,01	12,01
29-may	Estación de Servicio Ortega	293955	12,75	1,53	14,28	14,28
29-may	Estación de Servicio Ortega	293958	17,93	2,15	20,08	20,08
30-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	121357	10,25	1,23	11,48	11,48
30-may	Estación de Servicios PLAZA GAS	121137	22,50	2,70	25,20	25,20
	TOTAL		188,38	22,61	210,99	210,99

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO JUNIO 2015 ANEXO 18						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
3-jun	Estación de Servicio Ortega	132069	10,04	1,20	11,24	11,24
4-jun	Estación de Servicio Ortega	295111	17,93	2,15	20,08	20,08
6-jun	Lubricadora y Lavadora la Esmeralda	64333	47,50	5,70	53,20	53,20
9-jun	Estación de Servicio San Cayetano	127349	25,93	3,11	29,04	29,04
10-jun	Estación de Servicio Ortega	296201	22,50	2,70	25,20	25,20
11-jun	Estación de Servicio Ortega	296383	17,75	2,13	19,88	19,88
12-jun	Estación de Servicio Ortega	296574	38,5	4,62	43,12	43,12
	TOTAL		180,15	21,62	201,77	201,77

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA AUXILIAR DE GASTOS PERIODO JUNIO 2015 ANEXO 19						
Fecha	Proveedor	Factura	Compras 12%	IVA	Total	Contado
17-jun	Estación de Servicio San Cayetano	300301	22,50	2,70	25,20	25,20
22-jun	Estación de Servicio Ortega	298678	6,25	0,75	7,00	7,00
24-jun	Estación de Servicio Ortega	298888	17,93	2,15	20,08	20,08
25-jun	Estación de Servicio Ortega	298925	9,93	1,19	11,12	11,12
26-jun	Estación de Servicio Ortega	292145	25,50	3,06	28,56	28,56
29-jun	Estación de Servicio Ortega	299711	15,75	1,89	17,64	17,64
30-jun	Estación de Servicio Ortega	299907	18,46	2,22	20,68	20,68
	TOTAL		116,32	13,96	130,28	130,28

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA

LIBRO BANCOS

BANCO : LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2001813722

FECHA DE CORTE: 30 DE ENERO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldo
			Débitos	Créditos	
01/01/2015	Saldo del mes de Diciembre		227,45		227,45
01/01/2015	Débito retiro cajero automático	8827		200,00	27,45
05/01/2015	Transferencia por cuenta cobrada	3444040	148,75		176,20
09/01/2015	Depósito por cuenta cobrada	25753807	4.000,00		4.176,20
09/01/2015	Débito Transferencia (Arriendo)	3473322		1.000,00	3.176,20
10/01/2015	Transferencia por cobro de deuda	3475983	400,00		3.576,20
10/01/2015	Pago al sr. Iván Matute	cheque 20		1.600,00	1.976,20
12/01/2015	Depósito por cuenta cobrada	25866198	1.000,00		2.976,20
12/01/2015	Transferencia del Sr. Danny Rosero	3477649	500,00		3.476,20
12/01/2015	Débito por retiro cajero	3477649		0,45	3.475,75
12/01/2015	Débito por retiro cajero	3477649		0,05	3.475,70
12/01/2015	Retiro de efectivo en cajero	3477649		500,00	2.975,70
13/01/2015	Pago al sr. Gonzalo Rodas	cheque 21		200,00	2.775,70
13/01/2015	Pago al sr. José Barrientos	cheque 22		701,88	2.073,82
14/01/2015	Compra de insumos	cheque 23		150,00	1.923,82
15/01/2015	Pago al sr. Raúl Mendoza	3477679		500,00	1.423,82
15/01/2015	Pago al sr. Raúl Mendoza	1532		220,00	1.203,82
15/01/2015	Pago al sr. Raúl Mendoza	2806		100,00	1.103,82
15/01/2015	Depósito del Sr. Crishtian Stillo	3521266	40,00		1.143,82
16/01/2015	Transferencia del Sr. José R.	3492725	1.000,00		2.143,82
16/01/2015	Débito por retiro cajero	3492725		0,45	2.143,37
16/01/2015	Débito por retiro cajero	3492725		0,05	2.143,32
16/01/2015	Compra de Herramientas	3492725		1.000,00	1.143,32
19/01/2015	Compra de insumos	cheque 24		250,00	893,32
19/01/2015	Compra de insumos	cheque 27		100,00	793,32
20/01/2015	Compra de insumos	cheque 25		1.222,39	(429,07)
20/01/2015	Compra a Auto shopping	cheque 26		300,00	(729,07)
20/01/2015	Préstamo solicitado al SR. Carlos Aguilar	3502471	5.000,00		4.270,93
21/01/2015	Depósito por venta 05 de enero	253261313	9.000,00		13.270,93
22/01/2015	Pago Sra. Denisse Jaramillo	cheque 29		900,00	12.370,93
22/01/2015	Débito por costo de certificación	66026		2,37	12.368,56
22/01/2015	Débito por costo de certificación	66026		0,28	12.368,28
22/01/2015	Débito costo solicitud de chequera	31		27,00	12.341,28
22/01/2015	Débito costo solicitud de chequera	31		3,24	12.338,04
23/01/2015	Ingreso por anticipo del 70% (Pangui)	201	6.359,50		18.697,54
23/01/2015	Débito por transferencia	201		0,27	18.697,27

EMPRESA JIMENEZ VEGA					
LIBRO BANCOS					
BANCO:		LOJA			
CUENTA CORRIENTE N°:		2001813722			
FECHA DE CORTE:		30 DE ENERO DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	Sumas		Saldo
			Débitos	Créditos	
23/01/2015	Comisión por transferencia	201		0,03	18.697,24
26/01/2015	Préstamo al Sr. Ángel Tituana	cheque 30		15.000,00	3.697,24
27/01/2015	Depósito de venta 15 de enero	25140900	2.700,00		6.397,24
27/01/2015	Depósito de venta 13 de enero	26037380	4.227,50		10.624,74
27/01/2015	Pago de servicios básicos	cheque 32		113,00	10.511,74
28/01/2015	Prestación de Servicios	3517230	1.554,75		12.066,49
29/01/2015	Depósito de la Sra. Charito	26011862	1.000,00		13.066,49
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 33		450,00	12.616,49
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 34		500,00	12.116,49
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 35		362,00	11.754,49
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 36		436,14	11.318,35
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 37		448,90	10.869,45
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 38		407,39	10.462,06
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 39		320,64	10.141,42
31/01/2015	Pago de sueldos de Enero	cheque 41		180,00	9.961,42
	TOTAL		37.157,95	27.196,54	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO BANCOS					
BANCO:		LOJA			
CUENTA CORRIENTE N°:		2001813722			
FECHA DE CORTE:		28 DE FEBRERO DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
	Saldo del mes anterior		37.157,95	27.196,53	9.961,42
02/02/2015	Compra de insumos	cheque 42		200,00	9.761,42
02/02/2015	Retiro cajero automático	3535769		500,00	9.261,42
05/02/2015	Depó. de constructora Becerra C.	26036462	5.800,00		15.061,42
05/02/2015	Compra de insumos	cheque 43		270,00	14.791,42
06/02/2015	Prestación de servicios	9920150	300,00		15.091,42
06/02/2015	Compra de insumos	cheque 44		355,00	14.736,42
06/02/2015	Compra de suministros de oficina	cheque 45		400,00	14.336,42
06/02/2015	Débito retiro en cajero	2383		300,00	14.036,42
06/02/2015	Débito por transferencia	9920150		0,27	14.036,15
06/02/2015	Débito IVA	9920150		0,03	14.036,12
08/02/2015	Débito por transferencia	3559663		0,45	14.035,67

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE N°: 2001813722
FECHA DE CORTE: 28 DE FEBRERO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
08/02/2015	Débito por transferencia	3559663		0,05	14.035,62
08/02/2015	Transferencias al Sr. Danny L.	3559617		35,00	14.000,62
08/02/2015	Transferencias al Sr. Danny L.	3559623		441,06	13.559,56
08/02/2015	Transferencias al Sr. Danny L.	3559663		113,00	13.446,56
09/02/2015	Compra de guantes	cheque 46		471,90	12.974,66
09/02/2015	Débito por retiro en cajero	3262		300,00	12.674,66
10/02/2015	Pago de combustibles	cheque 47		500,00	12.174,66
10/02/2015	Compra de portátil	cheque 48		1.190,00	10.984,66
11/02/2015	Compra de una impresora	cheque 49		280,00	10.704,66
11/02/2015	Débito por retiro en cajero	3575047		400,00	10.304,66
12/02/2015	Pago por mantenimiento	cheque 50		100,00	10.204,66
12/02/2015	Prestación de servicios	26960998	2.700,00		12.904,66
13/02/2015	Prestación de servicios	3579476	1.600,00		14.504,66
14/02/2015	Pago por mantenimiento	cheque 51		100,00	14.404,66
14/02/2015	Pago por mantenimiento	cheque 52		188,00	14.216,66
14/02/2015	Pago por mantenimiento	cheque 53		300,00	13.916,66
17/02/2015	Débito por retiro en cajero	8800		100,00	13.816,66
18/02/2015	Transferencia por Anticipo COMSA	1107833	1.650,00		15.466,66
18/02/2015	Pago al Sr. Carlos Aguilar	cheque 54		720,00	14.746,66
18/02/2015	Débito por transferencia	1107833		0,27	14.746,39
18/02/2015	Débito IVA	1107833		0,03	14.746,36
19/02/2015	Transferencia de CONSERBEG	9920150	1.524,00		16.270,36
19/02/2015	Pago del Sr. Juan Martínez	26960418	4.741,22		21.011,58
19/02/2015	Débito por retiro en cajero	8567		300,00	20.711,58
19/02/2015	Débito IVA	9920150		0,27	20.711,31
19/02/2015	Débito por transferencia	9920150		0,03	20.711,28
21/02/2015	Débito por retiro en cajero	3596561		300,00	20.411,28
21/02/2015	Débito por retiro en cajero	684		40,00	20.371,28
22/02/2015	Débito por retiro en cajero	2400		30,00	20.341,28
23/02/2015	Compra de suministros	cheque 57		110,00	20.231,28
23/02/2015	Préstamo con L/C al Sr. Ángel T.	cheque 31		12.500,00	7.731,28
23/02/2015	Débito por retiro en cajero	831		300,00	7.431,28
23/02/2015	Transferencia a la Sra. Rosita T.	3598291		260,88	7.170,40
24/02/2015	Pago a Aseguradora del Sur	cheque 58		455,00	6.715,40
24/02/2015	Débito por retiro en cajero	3484		100,00	6.615,40
24/02/2015	Débito por transferencia	3604223		0,45	6.614,95
24/02/2015	Débito IVA	3604223		0,05	6.614,90
24/02/2015	Transferencia al Sr. Luis Vélez por	3604223		2.000,00	4.614,90
25/02/2015	Débito por retiro en cajero	4361		100,00	4.514,90
26/02/2015	Débito por retiro en cajero	9773		200,00	4.314,90
27/02/2015	Depósito Venta con fecha 5 de febrero	21247428	816,56		5.131,46

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO BANCOS					
BANCO:		LOJA			
CUENTA CORRIENTE Nº:		2001813722			
FECHA DE CORTE:		28 DE FEBRERO DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
28/02/2015	Pago de sueldos de Febrero 2015	cheque 59		2.000,00	3.131,46
28/02/2015	Pago de sueldos de Febrero 2015	cheque 60		1.000,00	2.131,46
28/02/2015	Pago de sueldos de Febrero 2015	cheque 61		100,00	2.031,46
28/02/2015	Débito por retiro en cajero	1079		100,00	1.931,46
TOTAL			56.289,73	54.358,27	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA LIBRO BANCOS					
BANCO:		LOJA			
CUENTA CORRIENTE Nº:		2901813722			
FECHA DE CORTE:		30 DE MARZO DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
	Saldo del mes anterior		56.289,73	54.358,27	1.931,46
02/03/2015	prestación de servicios	3622942	2.947,95		4.879,41
02/03/2015	Pago a Auto shopping	cheque 62		500,00	4.379,41
02/03/2015	Pago a Aseguradora del Sur	cheque 68		405,14	3.974,27
03/03/2015	Pago por servicios de asistente	cheque 63		400,64	3.573,63
03/03/2015	Pago por servicios de asistente	cheque 64		252,89	3.320,74
03/03/2015	Pago por servicios de asistente	cheque 66		358,15	2.962,59
03/03/2015	Pago por servicios de asistente	cheque 67		164,40	2.798,19
03/03/2015	Compra de herramientas	cheque 70		50,00	2.748,19
03/03/2015	Compra de herramientas	cheque 71		300,00	2.448,19
03/03/2015	Débito por retiro de cajero	3631659		100,00	2.348,19
05/03/2015	Pago por servicios de topografía	cheque 55		267,49	2.080,70
05/03/2015	Pago por servicios de topografía	cheque 72		248,80	1.831,90
05/03/2015	Pago por servicios de topografía	cheque 73		700,00	1.131,90
06/03/2015	Compra de combustible con debito	3643431		57,50	1.074,40
06/03/2015	Pago de arriendo mes de Marzo	3646058		1.000,00	74,40
06/03/2015	Débito transferencias	3643431		0,45	73,95
06/03/2015	Débito IVA	3643431		0,05	73,90
06/03/2015	Débito transferencias	3646058		0,45	73,45
06/03/2015	Débito IVA	3646058		0,05	73,40
09/03/2015	Prestación de servicios	27036959	2.540,00		2.613,40
09/03/2015	Prestación de servicios.	26977326	200,00		2.813,40

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE N°: 2901813722

FECHA DE CORTE: 30 DE MARZO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
09/03/2015	Débito por retiro en cajero	9492		60,00	2.753,40
10/03/2015	Pago por extracción de muestras	cheque 74		1.800,00	953,40
11/03/2015	Prestación de Servicios	26037378	1.720,00		2.673,40
11/03/2015	Débito por retiro en cajero	8493		40,00	2.633,40
11/03/2015	Débito por retiro en cajero	6892		50,00	2.583,40
11/03/2015	Débito por cuenta pagada al Sr. Cristian Puglla	3661407		1.000,00	1.583,40
11/03/2015	Débito por retiro en cajero	3661411		200,00	1.383,40
11/03/2015	Transferencia por pago de cuota préstamo	3661669		360,00	1.023,40
11/03/2015	Débito por transferencias	3661407		0,45	1.022,95
11/03/2015	Débito IVA	3661407		0,05	1.022,90
11/03/2015	Pago del sr. Lenyn Andrade	27035928	69,37		1.092,27
12/03/2015	Prestación de servicios	3659988	2.450,25		3.542,52
12/03/2015	Prestación de servicios	2515141	637,03		4.179,55
12/03/2015	Débito por retiro en cajero	9733		150,00	4.029,55
13/03/2015	Pago por servicios de topografía	cheque 75		1.000,00	3.029,55
13/03/2015	Débito pago Sr. Raúl M	3666755		333,11	2.696,44
14/03/2015	Débito por retiro en cajero	2228		150,00	2.546,44
15/03/2015	Débito por retiro en cajero	8129		100,00	2.446,44
16/03/2015	Prestación de Servicios	225151	9.540,00		11.986,44
16/03/2015	Prestación de servicios	22515224	964,29		12.950,73
16/03/2015	Débito por retiro en cajero	4284		100,00	12.850,73
17/03/2015	Débito por retiro en cajero	7564		150,00	12.700,73
17/03/2015	Débito pago Sr. Manuel R.	3676260		600,00	12.100,73
18/03/2015	Débito por retiro en cajero	4699		250,00	11.850,73
19/03/2015	Débito por retiro en cajero	9675		150,00	11.700,73
20/03/2015	Compra de tubo para SPT	cheque 76		250,00	11.450,73
20/03/2015	Pago por Reencauche	2639		230,00	11.220,73
20/03/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	3688127		450,00	10.770,73
21/03/2015	Débito por retiro en cajero	2121		200,00	10.570,73
22/03/2015	Débito por retiro en cajero	6570		100,00	10.470,73
23/03/2015	Prestación de servicios	3578695	1.320,00		11.790,73
23/03/2015	Compra de soldadora con debito	9427		230,00	11.560,73
23/03/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	3692603		200,00	11.360,73
24/03/2015	Compra de insumos	cheque 77		150,00	11.210,73
24/03/2015	Débito por retiro en cajero	1160		150,00	11.060,73
24/03/2015	Pago de deuda y comisiones	7254090		42,55	11.018,18
24/03/2015	Pago de deuda y comisiones	20150301		162,00	10.856,18
24/03/2015	Pago de deuda y comisiones	7254090		0,31	10.855,87
24/03/2015	Pago de deuda y comisiones	7254090		0,04	10.855,83

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO BANCOS					
BANCO:		BANCO DE LOJA			
CUENTA CORRIENTE Nº:		2901813722			
FECHA DE CORTE:		30 DE MARZO DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
25/03/2015	Prestación de servicios.	26037377	2.150,00		13.005,83
25/03/2015	Pago por gasto en reencuchos	cheque 79		200,00	12.805,83
25/03/2015	Débito por retiro en cajero	1727		300,00	12.505,83
26/03/2015	Pago a Lojacar	cheque 78		133,50	12.372,33
26/03/2015	Débito por retiro en cajero	5206		40,00	12.332,33
27/03/2015	Pago a Lojacar	cheque 81		524,33	11.808,00
27/03/2015	Pago de combustible	cheque 82		500,00	11.308,00
28/03/2015	Débito por retiro en cajero	5998		50,00	11.258,00
29/03/2015	Débito por retiro en cajero	8893		200,00	11.058,00
30/03/2015	Débito por retiro en cajero	5060		300,00	10.758,00
30/03/2015	Débito pago sr. Manuel R.	3708189		200,00	10.558,00
31/03/2015	Débito por retiro en cajero	4774		100,50	10.457,50
31/03/2015	Débito por retiro en cajero	648		50,00	10.407,50
31/03/2015	Débito por transferencias	4774		0,45	10.407,05
31/03/2015	Débito IVA	4774		0,05	10.407,00
TOTAL			80.828,62	70.421,62	

EMPRESA JIMÉNEZ VEGA					
LIBRO BANCOS					
BANCO:		LOJA			
CUENTA CORRIENTE Nº:		2901813722			
FECHA DE CORTE:		30 DE ABRIL DEL 2015			
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
	Saldo del mes anterior		80.828,62	70.421,62	10.407,00
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 83		375,00	10.032,00
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 84		200,00	9.832,00
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 85		283,65	9.548,35
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 86		228,39	9.319,96
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 87		430,00	8.889,96
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 88		369,40	8.520,56
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 89		280,89	8.239,67
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 90		356,00	7.883,67
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 91		203,75	7.679,92
01/04/2015	Cancelación de Sueldos Marzo	cheque 94		500,00	7.179,92
01/04/2015	Débito por retiro en cajero	7525		100,00	7.079,92
02/04/2015	Prestación de servicios	22842390	2.200,00		9.279,92

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
FECHA DE CORTE: 30 DE ABRIL DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
02/04/2015	Prestación de servicios	225151	750,00		10.029,92
02/04/2015	Débito por retiro en cajero	5063		100,00	9.929,92
03/04/2015	Débito por retiro en cajero	6459		100,00	9.829,92
03/04/2015	Transferencia al Sr. Carlos Aguilar	3735039		300,00	9.529,92
03/04/2015	Débito por retiro en cajero	4973		200,00	9.329,92
04/04/2015	Transferencia al Sr. Manuel R.	3735407		100,00	9.229,92
04/04/2015	Débito por retiro en cajero	7589		60,00	9.169,92
05/04/2015	Débito por retiro en cajero	9694		60,00	9.109,92
07/04/2015	Compra batería	cheque 95		200,00	8.909,92
08/04/2015	Pago de Arriendo	cheque 96		1.000,00	7.909,92
08/04/2015	Débito por retiro en cajero	1557		20,00	7.889,92
09/04/2015	Débito por retiro en cajero	2730		50,00	7.839,92
09/04/2015	Compra de herramientas	cheque 97		650,00	7.189,92
09/04/2015	Pago de combustible	cheque 98		275,00	6.914,92
10/04/2015	Débito por retiro en cajero	1738		50,00	6.864,92
10/04/2015	Débito por retiro en cajero	1049		150,00	6.714,92
11/04/2015	Alquiler de equipo de topografía	cheque 99		1.100,00	5.614,92
12/04/2015	Débito por retiro en cajero	129		100,00	5.514,92
13/04/2015	Prestación de servicios	253606673	7.040,00		12.554,92
13/04/2015	Compra de Insumos	cheque 100		900,00	11.654,92
14/04/2015	Débito por retiro en cajero	4167		100,00	11.554,92
14/04/2015	Compra de suministros	3766879		35,00	11.519,92
14/04/2015	Débito Bancario a favor de CNT	20150401		162,00	11.357,92
14/04/2015	Débito Bancario a favor de CNT	7254090		43,98	11.313,94
14/04/2015	Débito Bancario a favor de CNT	7254090		0,31	11.313,63
14/04/2015	Débito Bancario a favor de CNT	7254090		0,04	11.313,59
14/04/2015	Compra de suministros de Limpieza	cheque 101		200,00	11.113,59
14/04/2015	Compra de combustible	cheque 102		100,00	11.013,59
15/04/2015	Débito por retiro en cajero	6117		100,00	10.913,59
15/04/2015	Débito por retiro en cajero	4712		40,00	10.873,59
16/04/2015	Pago a Automotriz Macas	3776814		400,00	10.473,59
16/04/2015	Depó. recibido Sr. Diego Padilla	27057674	1.360,93		11.834,52
17/04/2015	Débito por transferencias	9920150		0,27	11.834,25
17/04/2015	Débito IVA	9920150		0,03	11.834,22
17/04/2015	Compra de insumos	cheque 103		400,00	11.434,22
17/04/2015	Pago por servicios de topógrafo	cheque 104		1.700,00	9.734,22
17/04/2015	Prestación de servicios	9920150	1.828,80		11.563,02
20/04/2015	Débito por retiro en cajero	5411		120,00	11.443,02

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
FECHA DE CORTE: 30 DE ABRIL DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
21/04/2015	Débito por retiro en cajero	2406		100,00	11.343,02
22/04/2015	Débito por retiro en cajero	3313		150,00	11.193,02
22/04/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	cheque 108		100,00	11.093,02
23/04/2015	Prestación de servicios	26461859	2.513,60		13.606,62
23/04/2015	Débito por retiro en cajero	4253		80,00	13.526,62
24/04/2015	Débito por retiro en cajero	9554		60,00	13.466,62
24/04/2015	Débito por transferencias	358		0,27	13.466,35
24/04/2015	Débito IVA	358		0,03	13.466,32
24/04/2015	Prestación de servicios	358	2.430,00		15.896,32
27/04/2015	Pago de préstamo bancario	3800475		280,41	15.615,91
27/04/2015	Débito por retiro en cajero	909		150,00	15.465,91
29/04/2015	Pago a Aseguradora del Sur	1325		140,00	15.325,91
29/04/2015	Pago a Aseguradora del Sur	3810947		85,00	15.240,91
29/04/2015	Débito por transferencias	3810947		0,45	15.240,46
29/04/2015	Débito IVA	3810947		0,05	15.240,41
29/04/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	3810951		800,00	14.440,41
29/04/2015	Débito por transferencias	3810951		0,45	14.439,96
29/04/2015	Prestación de servicios	3810951		0,05	14.439,91
30/04/2015	Pago a Loja Car	cheque 113		436,00	14.003,91
30/04/2015	Pago al sr. Raúl Mendoza	3819015		344,50	13.659,41
30/04/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	cheque 107		480,00	13.179,41
30/04/2015	Pago al sr. Rosa Tituaña	cheque 110		282,14	12.897,27
30/04/2015	Anticipo de obra (COMSA)	26461860	11.200,00		24.097,27
30/04/2015	Transferencia Luis López	3814198	635,27		24.732,54
30/04/2015	Pago de sueldos de Abril	cheque 114		216,00	24.516,54
30/04/2015	Pago de sueldos de Abril	cheque 115		431,05	24.085,49
30/04/2015	Pago de sueldos de Abril	cheque 119		1.440,00	22.645,49
30/04/2015	Pago de sueldos de Abril	cheque 121		1.269,00	21.376,49
	TOTAL		110.787,22	89.410,73	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
FECHA DE CORTE: 31 DE MAYO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
	Saldo del mes anterior		110.787,22	89.410,73	21.376,49
01/05/2015	Prestación de servicios	3819748	2.845,00		24.221,49
01/05/2015	Débito por retiro en cajero	5967		70,00	24.151,49
01/05/2015	Débito por retiro en cajero	758		100,00	24.051,49
02/05/2015	Compra de insumos	cheque 116		361,90	23.689,59
02/05/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	cheque 122		280,00	23.409,59
04/05/2015	Prestación de servicios	3824735	80,00		23.489,59
04/05/2015	Compra de suministros	cheque 106		480,00	23.009,59
04/05/2015	Compra de herramientas	cheque 120		960,00	22.049,59
04/05/2015	Débito por retiro en cajero	9239		180,00	21.869,59
04/05/2015	Débito por transferencias	3824425		0,45	21.869,14
04/05/2015	Débito IVA	3824425		0,05	21.869,09
04/05/2015	Débito a CNT	3824494		35,00	21.834,09
04/05/2015	Débito a CNT	20150501		162,00	21.672,09
04/05/2015	Pago alquiler equipos topografía	3824425		2.000,00	19.672,09
04/05/2015	Pago alquiler equipos topografía	3824390		150,00	19.522,09
04/05/2015	Compra de sum. de oficina	3824757		500,00	19.022,09
05/05/2015	Prestación de servicios	27037859	2.700,00		21.722,09
05/05/2015	Pago a Automotriz Macas	cheque 123		100,00	21.622,09
05/05/2015	Pago a Kirios Net	cheque 126		266,90	21.355,19
05/05/2015	Débito por retiro en cajero	5732		220,00	21.135,19
06/05/2015	Anticipo de COMSA	9920150	1.653,03		22.788,22
06/05/2015	Retiro de cajero automático	6220		120,00	22.668,22
06/05/2015	Débito por transferencias	9920150		0,27	22.667,95
06/05/2015	Débito IVA	9920150		0,03	22.667,92
06/05/2015	Pago a CNT más comisiones	7254090		48,81	22.619,11
06/05/2015	Pago a CNT más comisiones	7254090		0,31	22.618,80
06/05/2015	Pago a CNT más comisiones	7254090		0,04	22.618,76
07/05/2015	Prestación de servicios	26464938	1.522,40		24.141,16
07/05/2015	Compra de insumos	cheque 124		2.467,00	21.674,16
07/05/2015	Compra de insumos	3840550		2.430,00	19.244,16
07/05/2015	Débito Transferencias	3840550		0,45	19.243,71
07/05/2015	Débito IVA	3840550		0,05	19.243,66
07/05/2015	Débito por costo chequera	131		27,00	19.216,66
07/05/2015	Débito IVA	131		3,24	19.213,42
08/05/2015	Prestación de servicios	7	2.610,00		21.823,42
08/05/2015	Compra de insumos	cheque 127		400,00	21.423,42
08/05/2015	Débito por transferencias	7		0,27	21.423,15
08/05/2015	Débito IVA	7		0,03	21.423,12
09/05/2015	Anticipo de ARSEC.S.A.	26461861	10.000,00		31.423,12

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE N°: 2901813722
FECHA DE CORTE: 31 DE MAYO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
10/05/2015	Débito por retiro en cajero	5971		300,00	31.123,12
11/05/2015	Débito por retiro en cajero	2790		150,00	30.973,12
11/05/2015	Compra de insumos	cheque 112		293,80	30.679,32
11/05/2015	Pago al Sr. Manuel Ronquillo	3850713		120,00	30.559,32
12/05/2015	Débito por retiro en cajero	7304		220,00	30.339,32
13/05/2015	Pago por servicios de asistente	cheque 128		950,00	29.389,32
14/05/2015	Débito por retiro en cajero	1672		200,00	29.189,32
14/05/2015	Pago de seguro cheque 129	cheque 129		350,00	28.839,32
14/05/2015	Alquiler de equipos de topografía	3865062		1.903,00	26.936,32
14/05/2015	Débito por transferencias	3865062		0,45	26.935,87
14/05/2015	Débito IVA	3865062		0,05	26.935,82
15/05/2015	Débito por retiro en cajero	2976		300,00	26.635,82
15/05/2015	Pago de arriendo	cheque 132		1.500,00	25.135,82
16/05/2015	Débito por retiro en cajero	4960		300,00	24.835,82
17/05/2015	Débito por retiro en cajero	5072		300,00	24.535,82
18/05/2015	Pago por publicidad	cheque 130		800,00	23.735,82
18/05/2015	Pago por servicio de topografía	cheque 131		2.880,00	20.855,82
19/05/2015	Prestación de servicios	26461840	2.540,00		23.395,82
19/05/2015	Débito por retiro en cajero	6185		300,00	23.095,82
19/05/2015	Pago a Autosshopping	3878613		62,00	23.033,82
19/05/2015	Alquiler equipos de topografía	3878322		4.800,00	18.233,82
19/05/2015	Débito por transferencias	3878322		0,45	18.233,37
19/05/2015	Débito IVA	3878322		0,05	18.233,32
19/05/2015	Débito por transferencias	3878613		0,45	18.232,87
19/05/2015	Débito IVA	3878613		0,05	18.232,82
20/05/2015	Depósito de Danny Rosero	26461842	660,40		18.893,22
20/05/2015	Depósito de José Restrepo por	3882050	85,00		18.978,22
21/05/2015	Depósito Sr. Juan Martin	3884552	455,00		19.433,22
21/05/2015	Débito por retiro en cajero	6376		200,00	19.233,22
21/05/2015	Compra de insumos	cheque 133		300,00	18.933,22
23/05/2015	Débito por retiro en cajero	652		80,00	18.853,22
23/05/2015	Débito por retiro en cajero	6726		40,00	18.813,22
23/05/2015	Débito por costo de impresión	652		0,31	18.812,91
23/05/2015	Débito IVA	652		0,04	18.812,87
24/05/2015	Débito por retiro en cajero	3207		120,00	18.692,87
24/05/2015	Débito por costo de impresión	3207		0,31	18.692,56
24/05/2015	Débito IVA	3207		0,04	18.692,52
25/05/2015	Débito por retiro en cajero	45		80,00	18.612,52
25/05/2015	Pago al Sr. Manuel Ronquillo	3892636		138,00	18.474,52
25/05/2015	Débito por transferencias	3892636		0,45	18.474,07

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
FECHA DE CORTE: 31 DE MAYO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
25/05/2015	Débito IVA	3892636		0,05	18.474,02
26/05/2015	Débito por retiro en cajero	3514		180,00	18.294,02
26/05/2015	Compra de herramientas con cheque 134			800,00	17.494,02
26/05/2015	Compra de herramientas con cheque 135			150,00	17.344,02
27/05/2015	Depósito de Sr. Ángel Tituana	26461843	4.604,52		21.948,54
27/05/2015	Pago a llantas Carlitos	3896959		300,00	21.648,54
27/05/2015	Pago de la cuota del préstamo	3896972		277,10	21.371,44
27/05/2015	Débito por transferencias	3896959		0,45	21.370,99
27/05/2015	Débito IVA	3896959		0,05	21.370,94
28/05/2015	Depósito por cuenta cobrada al Sr. Mauricio V	26083651	137,16		21.508,10
28/05/2015	Prestación de servicios	26461844	2.825,48		24.333,58
28/05/2015	Débito por retiro en cajero	6546		300,00	24.033,58
28/05/2015	Compra de parlantes	3901249		300,00	23.733,58
29/05/2015	Débito por retiro en cajero	8121		150,00	23.583,58
29/05/2015	Débito por transferencias	8121		0,31	23.583,27
29/05/2015	Débito IVA	8121		0,04	23.583,23
30/05/2015	Débito por retiro en cajero	8641		50,00	23.533,23
30/05/2015	Pago al sr. Carlos Aguilar	3912368		300,00	23.233,23
31/05/2015	Depósito de Ángel Tituana	26499226	4.744,00		27.977,23
31/05/2015	Alquiler de equipo de topografía	cheque 147		1.200,00	26.777,23
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 136		1.440,00	25.337,23
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 137		366,90	24.970,33
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 138		200,00	24.770,33
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 141		386,45	24.383,88
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 142		207,14	24.176,74
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 143		403,50	23.773,24
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 145		257,64	23.515,60
31/05/2015	Pago de sueldos de mayo	cheque 146		315,90	23.199,70
	TOTAL		148.249,21	125.049,51	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
FECHA DE CORTE: 30 DE JUNIO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
	Saldo del mes anterior		148.249,21	125.049,51	23.199,70
01/06/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	cheque 139		346,30	22.853,40
02/06/2015	Compra de amortiguadores	cheque 148		100,00	22.753,40
02/06/2015	Compra a Tecno Austral	cheque 149		320,00	22.433,40
02/06/2015	Compra a Tecno Austral	cheque 150		325,00	22.108,40
02/06/2015	Préstamo al Sra. Diana Ordoñez	3922850		4.800,00	17.308,40
02/06/2015	Débito por transferencias	3922850		0,45	17.307,95
02/06/2015	Débito IVA	3922850		0,05	17.307,90
03/06/2015	Compra de Herramientas	cheque 151		400,00	16.907,90
03/06/2015	Pago al sr. Carlos Aguilar	3926919		1.000,00	15.907,90
03/06/2015	Débito por transferencias	3926919		0,45	15.907,45
03/06/2015	Débito IVA	3926919		0,05	15.907,40
03/06/2015	Compra de insumos	20150601		162,00	15.745,40
03/06/2015	Compra de insumos	3927019		35,00	15.710,40
03/06/2015	Débito por retiro en cajero	5308		150,00	15.560,40
03/06/2015	Débito por retiro en cajero	2095		100,00	15.460,40
03/06/2015	Mantenimiento de Edificio	3930445		2.300,00	13.160,40
03/06/2015	Débito por transferencias	3930445		0,45	13.159,95
03/06/2015	Débito IVA	3930445		0,05	13.159,90
04/06/2015	Débito por retiro en cajero	3934880		150,00	13.009,90
05/06/2015	Débito por retiro en cajero	4631		300,00	12.709,90
05/06/2015	Prestación de servicios	26876810	2.700,00		15.409,90
06/06/2015	Débito por retiro en cajero	4325		100,00	15.309,90
06/06/2015	Débito por retiro en cajero	8010		150,00	15.159,90
07/06/2015	Débito por retiro en cajero	541		100,00	15.059,90
08/06/2015	Débito por retiro en cajero	1553		300,00	14.759,90
08/06/2015	Prestación de servicios	3943595	1.400,00		16.159,90
09/06/2015	Prestación de servicios	27173403	4.540,00		20.699,90
09/06/2015	Pago al sr. Carlos Aguilar	3948723		450,00	20.249,90
09/06/2015	Débito por transferencias	3948723		0,45	20.249,45
09/06/2015	Débito IVA	3948723		0,05	20.249,40
10/06/2015	Compra de amortiguador	cheque 144		215,05	20.034,35
10/06/2015	Prestación de servicios	26883813	750,00		20.784,35
10/06/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	3950634		800,00	19.984,35
10/06/2015	Débito por transferencias	3950634		0,45	19.983,90
10/06/2015	Débito IVA	3950634		0,05	19.983,85
10/06/2015	Débito por retiro en cajero	7421		200,00	19.783,85
11/06/2015	Débito por retiro en cajero	9246		100,00	19.683,85
11/06/2015	Débito por retiro en cajero	7793		20,00	19.663,85

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
LIBRO BANCOS**

BANCO: LOJA
CUENTA CORRIENTE N°: 2901813722
FECHA DE CORTE: 30 DE JUNIO DEL 2015

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
12/06/2015	Pago de arriendo	cheque 153		1.000,00	18.663,85
12/06/2015	Débito por retiro en cajero	8141		100,00	18.563,85
14/06/2015	Débito por retiro en cajero	1063		100,00	18.463,85
15/06/2015	Pago al Sr. Carlos Aguilar	3963221		150,00	18.313,85
15/06/2015	Débito por transferencias	3963221		0,45	18.313,40
15/06/2015	Débito IVA	3963221		0,05	18.313,35
15/06/2015	Débito por retiro en cajero	5352		120,00	18.193,35
16/06/2015	Prestación de servicios	3658212	784,00		18.977,35
17/06/2015	Prestación de servicios	27179146	3.015,00		21.992,35
17/06/2015	Prestación de servicios	4674	1.579,50		23.571,85
17/06/2015	Débito por retiro en cajero	8578		0,45	23.571,40
17/06/2015	Débito por retiro en cajero	8578		0,05	23.571,35
17/06/2015	Débito por transferencias	4674		0,27	23.571,08
17/06/2015	Débito por transferencias	4674		0,03	23.571,05
17/06/2015	Pago al sr. Carlos Aguilar	3973461		150,00	23.421,05
17/06/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	8578		394,00	23.027,05
18/06/2015	Débito por retiro en cajero	3918		120,00	22.907,05
19/06/2015	Prestación de servicios	27173406	4.500,00		27.407,05
19/06/2015	Pago por servicio de asisten.	cheque 154		760,00	26.647,05
20/06/2015	Pago al sr. Manuel Ronquillo	cheque 155		500,00	26.147,05
20/06/2015	Débito por retiro en cajero	4574		200,00	25.947,05
21/06/2015	Débito por retiro en cajero	1305		20,00	25.927,05
23/06/2015	Compra de carpetas institu.	cheque 152		100,00	25.827,05
23/06/2015	Depósito Sr. Ángel Tituana	27173404	12.000,00		37.827,05
23/06/2015	Compra de guantes	cheque 156		150,00	37.677,05
24/06/2015	Compra de Insumos	cheque 158		400,00	37.277,05
25/06/2015	Depósito Sra. Diana Ordoñez	26876811	700,00		37.977,05
26/06/2015	Depósito Sra. Diana Ordoñez	3667037	450,00		38.427,05
26/06/2015	Depósito Sra. Diana Ordoñez	28483362	175,00		38.602,05
29/06/2015	Depósito Sr. Ángel Tituana	27176975	5.000,00		43.602,05
30/06/2015	Pago de sueldos Junio	cheque 157		3.500,00	40.102,05
30/06/2015	Pago a Aseguradora del Sur	cheque 159		220,64	39.881,41
30/06/2015	Préstamo al Sr. Marco Jiménez	cheque 160		497,39	39.384,02
30/06/2015	Préstamo al Sr. Marco Jiménez	cheque 164		515,00	38.869,02
30/06/2015	Préstamo al Sr. Marco Jiménez	cheque 166		331,65	38.537,37
30/06/2015	Préstamo al Sr. Marco Jiménez	cheque 161		486,65	38.050,72
30/06/2015	Préstamo al Sr. Ángel Tituana	cheque 167		6.800,30	31.250,42
	TOTAL		185.842,71	154.592,29	31.250,42

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: ENERO
AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBROS BANCOS	227,45
----------------------------------	---------------

DEPÓSITOS EFECTUADOS		21.967,50
Depósito del Sr. Christian Stillo	4.000,00	
Depósito por cuenta cobrada a Mauricio Vicente	1.000,00	
Depósito por cuenta cobrada a Cristian Stillo	40,00	
Depósito por venta con fecha 05 de enero	9.000,00	
Depósito de venta con fecha 15 de enero	2.700,00	
Depósito de venta con fecha 13 de enero	4.227,50	
Depósito por cuenta cobrada a Charito del Roció	1.000,00	
NOTAS DE CRÉDITO		14.963,00
Transferencia del Sr. Luis Restrepo	148,75	
Transferencia del Sr. Jhonny Loaiza	400,00	
Transferencia del Sr. Danny Rosero	500,00	
Transferencia del Sr. Luis Restrepo	1.000,00	
Préstamo solicitado al Sr. Carlos Aguilar	5.000,00	
Ingreso por anticipo del 70% contrato en el Panguí	6.359,50	
Transferencia de PROMOCALEDONIAN	1.554,75	
CHEQUES GIRADOS		(23.642,34)
Cheque 20 alquiler de equipos de topografía	1.600,00	
Cheque 21 Gonzalo Rodas	200,00	
Cheque 22 José Barrientos	701,88	
Cheque 23 Importadora Ortega	150,00	
Cheque 24 Humberto Amadeo	250,00	
Cheque 27 Humberto Amadeo	100,00	
Cheque 25 DIREL	1.222,39	
Cheque 26 Autosshopping	300,00	
Cheque 29 Denisse Jaramillo	900,00	
Cheque 30 Sr. Ángel Tituana	15.000,00	
Cheque 32 Servicios básicos	113,00	
Cheque 33 Pago de sueldos de Enero	450,00	
Cheque 34 Pago de sueldos de Enero	500,00	
Cheque 35 Pago de sueldos de Enero	362,00	
Cheque 36 Pago de sueldos de Enero	436,14	
Cheque 37 Pago de sueldos de Enero	448,90	
Cheque 38 Pago de sueldos de Enero	407,39	
Cheque 39 Pago de sueldos de Enero	320,64	
Cheque 41 Pago de sueldos de Enero	180,00	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: ENERO
AÑO: 2015

NOTAS DE DEBITO		(3.554,19)
Retiro cajero automático	200,00	
Gasto. Arriendo	1.000,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Retiro de efectivo en cajero	500,00	
Pago al Sr. Raúl Mendoza	500,00	
Pago al Sr. Raúl Mendoza	220,00	
Pago al Sr. Raúl Mendoza	100,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Compra de Herramientas a Disensa	1.000,00	
Débito por costo de certificación	2,37	
Débito por costo de certificación	0,28	
Débito por costo solicitud de chequera	27,00	
Débito por costo solicitud de chequera	3,24	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS	<u>9.961,42</u>
--	------------------------

ESTADO DE CUENTA

SALDO ANTERIOR	227,45
DEPÓSITOS	21.967,50
NOTAS DE CRÉDITO	14.963,00
CHEQUES PAGADOS	(23.642,34)
NOTAS DE DÉBITO	(3.554,19)

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>9.961,42</u>
--	------------------------

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA

CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722

MES: FEBRERO

AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		9.961,42
DEPÓSITOS EFECTUADOS		14.057,78
Depósito de Constructora Becerra Cuesta	5.800,00	
La prestación de servicios	2.700,00	
Cobro al Sr. Juan Martínez	4.741,22	
Depósito de la Venta 05de febrero	816,56	
NOTAS DE CREDITO		5.074,00
Transferencia Celi Susana	300,00	
La prestación de servicios	1.600,00	
Transferencia por Anticipo COMSA	1.650,00	
Transferencia por parte de CONSERBEG	1.524,00	
CHEQUES GIRADOS		21.239,90
Cheque 42 Humberto Amadeo León	200,00	
Cheque 43 Humberto Amadeo León	270,00	
Cheque 43 Humberto Amadeo León	355,00	
Cheque 45 La Reforma	400,00	
Cheque 46 Distribuidora AGA	471,90	
Cheque 47 Pago de Combustibles	500,00	
Cheque 48 EECTRO COMPU	1.190,00	
Cheque 49 EECTRO COMPU	280,00	
Cheque 50 KIRIOS NET	100,00	
Cheque 51 KIRIOS NET	100,00	
Cheque 52 KIRIOS NET	188,00	
Cheque 53 KIRIOS NET	300,00	
Cheque 54 Pago al Sr. Carlos Aguilar	720,00	
Cheque 57 Papelería Santiago	110,00	
Cheque 31 Préstamo Sr. Ángel Tituana	12.500,00	
Cheque 58 Aseguradora del Sur	455,00	
Cheque 59 Pago de sueldos de Febrero	2.000,00	
Cheque 60 Pago de sueldos de Febrero	1.000,00	
Cheque 61 Pago de sueldos de Febrero	100,00	
NOTAS DE DEBITO		5.921,84
Retiro por cajero automático	500,00	
Retiro por cajero automático	300,00	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Transferencias al Sr. Danny Loayza	35,00	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: FEBRERO
AÑO: 2015

Transferencias al Sr. Danny Loayza	441,06
Transferencias al Sr. Danny Loayza	113,00
Retiro por cajero automático	300,00
Retiro por cajero automático	400,00
Retiro por cajero automático	100,00
Débito por transferencia	0,27
Débito IVA	0,03
Retiro en cajero automático	300,00
Débito por transferencia	0,27
Débito IVA	0,03
Retiro por cajero automático	300,00
Retiro por cajero automático	40,00
Retiro por cajero automático	30,00
Retiro por cajero automático	300,00
Transferencia a la Sra. Rosita Tituaña	260,88
Retiro por cajero automático	100,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Transferencia al Sr. Luis Vélez por	2.000,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	100,00

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS	<u>1.931,46</u>
--	------------------------

ESTADO DE CUENTA

SALDO ANTERIOR	9.961,42
DEPÓSITOS	14.057,78
NOTAS DE CRÉDITO	5.074,00
CHEQUES PAGADOS	(21.239,90)
NOTAS DE DÉBITO	(5.921,84)

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>1.931,46</u>
--	------------------------

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MARZO
AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		1.931,46
DEPOSITOS EFECTUADOS		19.140,69
Prestación de servicios.	200,00	
Prestación de servicios	2.540,00	
Prestación de Servicios	1.720,00	
Depósito del Sr. Lenin Andrade	69,37	
Prestación de servicios	637,03	
Prestación de Servicios	9.540,00	
Prestación de servicios	964,29	
Prestación de servicios	1.320,00	
Prestación de servicios.	2.150,00	
NOTAS DE CREDITO		5.398,20
Prestación de servicios	2.947,95	
Prestación de servicios	2.450,25	
CHEQUES GIRADOS		8.205,34
Cheque 62 Auto shopping con 62	500,00	
Cheque 68 Aseguradora del Sur	405,14	
Cheque 63 Sr. Diego Matute	400,64	
Cheque 64 Sr. Diego Matute	252,89	
Cheque 66 Sr. Diego Matute	358,15	
Cheque 67 Sr. Diego Matute	164,40	
Cheque 70 Compra de herramientas	50,00	
Cheque 71 Compra de herramientas	300,00	
Cheque 55 Sr. Diego Matute	267,49	
Cheque 72 Sr. Diego Matute	248,80	
Cheque 73 Sr. Diego Matute	700,00	
Cheque 74 Sr. Diego Matute	1.800,00	
Cheque 75 Sr. Diego Matute	1.000,00	
Cheque 76 Mecánica Industrial Armijos	250,00	
Cheque 79 Llantas Carlitos	200,00	
Cheque 78 Lojacar	133,50	
Cheque 77 FERROCENTRO	150,00	
Cheque 81 Lojacar	524,33	
Cheque 81 Pago de Combustibles	500,00	
NOTAS DE DEBITO		7.858,01
Retiro por cajero automático	100,00	
Compra de combustible con débito bancario	57,50	
Pago de arriendo mes de Marzo	1.000,00	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MARZO
AÑO: 2015

Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	60,00
Retiro por cajero automático	40,00
Retiro por cajero automático	50,00
Débito por cuenta pagada al Sr. Cristian Puglla	1.000,00
Retiro por cajero automático	200,00
P/R. Transferencia por pago de cuota préstamo	360,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	150,00
Débito por pago a proveedor Sr. Raúl Mendoza	333,11
Retiro por cajero automático	150,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	150,00
Débito por pago a proveedor Sr. Manuel Ronquillo	600,00
Retiro por cajero automático	250,00
Retiro por cajero automático	150,00
Pago por reencauche con débito bancario	230,00
Pago al sr. Manuel Ronquillo	450,00
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	100,00
La Compra de soldadora con débito bancario	230,00
Pago al sr. Manuel Ronquillo	200,00
Retiro por cajero automático	150,00
Pago de deuda y transferencias	42,55
Pago de deuda y transferencias	162,00
Pago de deuda y transferencias	0,31
Pago de deuda y transferencias	0,04
Retiro por cajero automático	300,00
Retiro por cajero automático	40,00
Retiro por cajero automático	50,00
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	300,00
Pago al sr. Manuel Ronquillo	200,00
Retiro por cajero automático	100,50
Retiro por cajero automático	50,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

**BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MARZO
AÑO: 2015**

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS	<u>10.407,00</u>
--	-------------------------

ESTADO D E CUENTA

SALDO ANTERIOR	1.931,46
DEPÓSITOS	19.140,69
NOTAS DE CRÉDITO	5.398,20
CHEQUES PAGADOS	(8.205,34)
NOTAS DE DÉBITO	(7.858,01)

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>10.407,00</u>
--	-------------------------

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: ABRIL
AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		10.407,00
DEPOSITOS EFECTUADOS		25.064,53
Prestación de servicios	2.200,00	
Prestación de servicios	750,00	
Prestación de servicios	7.040,00	
Depósito recibido r. Diego Padilla	1.360,93	
Prestación de servicios	2.513,60	
Depósito por Anticipo de cliente	11.200,00	
NOTAS DE CREDITO		4.894,07
Prestación de servicios	1.828,80	
Prestación de servicios	2.430,00	
Transferencia del Sr. Luis López	635,27	
CHEQUES GIRADOS		14.406,27
Cheque 83 Cancelación de Sueldos Marzo	375,00	
Cheque 84 Cancelación de Sueldos Marzo	200,00	
Cheque 85 Cancelación de Sueldos Marzo	283,65	
Cheque 86 Cancelación de Sueldos Marzo	228,39	
Cheque 87 Cancelación de Sueldos Marzo	430,00	
Cheque 88 Cancelación de Sueldos Marzo	369,40	
Cheque 89 Cancelación de Sueldos Marzo	280,89	
Cheque 90 Cancelación de Sueldos Marzo	356,00	
Cheque 91 Cancelación de Sueldos Marzo	203,75	
Cheque 94 Cancelación de Sueldos Marzo	500,00	
Cheque 95 Autoshopping	200,00	
Cheque 96 Luis Febres	1.000,00	
Cheque 97 Compra de herramientas	650,00	
Cheque 98 Pago de combustible	275,00	
Cheque 99 Narcisa Noemí Cabrera	1.100,00	
Cheque 100 Ángel Tituana	900,00	
Cheque 101 Distribuidora León	200,00	
Cheque 102 Compra de combustible	100,00	
Cheque 103 Ferroindustrial FEINSA	400,00	
Cheque 104 Diego Matute	1.700,00	
Cheque 107 Manuel Ronquillo	480,00	
Cheque 108 Manuel Ronquillo	100,00	
Cheque 110 Rosa Tituaña	282,14	
Cheque 113 Lojacar	436,00	
Cheque 114 Pago de sueldos del mes de Abril	216,00	
Cheque 115 Pago de sueldos del mes de Abril	431,05	
Cheque 119 Pago de sueldos del mes de Abril	1.440,00	
Cheque 121 Pago de sueldos del mes de Abril	1.269,00	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: ABRIL
AÑO: 2015

NOTAS DE DEBITO		4.582,84
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Transferencia por pago de cuota de préstamo	300,00	
Retiro por cajero automático	200,00	
P/R. Nota de débito por transferencia a proveedor	100,00	
Retiro por cajero automático	60,00	
Retiro por cajero automático	60,00	
Retiro por cajero automático	20,00	
Retiro por cajero automático	50,00	
Retiro por cajero automático	50,00	
Retiro por cajero automático	150,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Débito por transferencia en compra Suministros	35,00	
P/R. Débito Bancario a favor de CNT	162,00	
P/R. Débito Bancario a favor de CNT	43,98	
Débito por transferencia	0,31	
Débito IVA	0,04	
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	40,00	
Pago por reencauche	400,00	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	
Retiro por cajero automático	120,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	150,00	
Retiro por cajero automático	80,00	
Retiro por cajero automático	60,00	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	
Pago de préstamo Sr. Carlos Aguilar	280,41	
Retiro por cajero automático	150,00	
Pago a Aseguradora del Sur	140,00	
Pago a Aseguradora del Sur	85,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Pago al sr. Manuel Ronquillo	800,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Pago al sr. Raúl Mendoza	344,50	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

**BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: ABRIL
AÑO: 2015**

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS	<u>21.376,49</u>
--	-------------------------

ESTADO D E CUENTA

SALDO ANTERIOR	10.407,00
DEPÓSITOS	25.064,53
NOTAS DE CRÉDITO	4.894,07
CHEQUES PAGADOS	14.406,27
NOTAS DE DÉBITO	4.582,84

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>21.376,49</u>
--	-------------------------

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MAYO
AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		21.376,49
DEPOSITOS EFECTUADOS		29.733,96
Prestación de servicios	2.700,00	
Prestación de servicios	1.522,40	
Anticipo de ARSEC.S.A.	10.000,00	
Prestación de servicios	2.540,00	
Depósito de Danny Rosero	660,40	
Depósito de Sr. Ángel Tituana	4.604,52	
Depósito Mauricio Vicente	137,16	
Prestación de servicios	2.825,48	
Depósito Sr. Ángel Tituana	4.744,00	
NOTAS DE CREDITO		7.728,03
Prestación de servicios	2.845,00	
Prestación de servicios	80,00	
Anticipo de obra	1.653,03	
Prestación de servicios	2.610,00	
Depósito de José Restrepo por cuenta cobrada	85,00	
Depósito Sr. Juan Martínez	455,00	
CHEQUES GIRADOS		18.117,13
Cheque 106 Compra de suministros	480,00	
Cheque 112 Karlita Distribuciones	293,80	
Cheque 116 Pago a SIMASIHU	361,90	
Cheque 122 Pago Sr. Manuel Ronquillo	280,00	
Cheque 120 Pago a Ferre-Electro	960,00	
Cheque 123 Pago Automotriz Macas	100,00	
Cheque 126 KIRIOS NET	266,90	
Cheque 124 Tecno Austral	2.467,00	
Cheque 127 Ferretería Flores	400,00	
Cheque 128 Diana Ordoñez	950,00	
Cheque 129 Aseguradora del Sur	350,00	
Cheque 132 arriendo mes de Mayo 2015	1.500,00	
Cheque 130 Empresa Plus	800,00	
Cheque 131 Diego Matute	2.880,00	
Cheque 133 Tecno Casa	300,00	
Cheque 134 DISENSA	800,00	
Cheque 135 DISENSA	150,00	
Cheque 136 Pagos de sueldos mes de Mayo	1.440,00	
Cheque 137 Pagos de sueldos mes de Mayo	366,90	
Cheque 138 Pagos de sueldos mes de Mayo	200,00	
Cheque 141 Pagos de sueldos mes de Mayo	386,45	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MAYO
AÑO: 2015

Cheque 142 Pagos de sueldos mes de Mayo	207,14	
Cheque 143 Pagos de sueldos mes de Mayo	403,50	
Cheque 145 Pagos de sueldos mes de Mayo	257,64	
Cheque 146 Pagos de sueldos mes de Mayo	315,90	
Cheque 147 Narcisa Cabrera	1.200,00	
NOTAS DE DEBITO		17.521,65
Retiro por cajero automático	70,00	
Retiro por cajero automático	100,00	
Retiro por cajero automático	180,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Pago de cuentas pendientes a CNT	35,00	
Pago de cuentas pendientes a CNT	162,00	
Pago Sra. Narcisa Cabrera	2.000,00	
Pago Sra. Narcisa Cabrera	150,00	
Compra de suministros de oficina	500,00	
Retiro por cajero automático	220,00	
Retiro por cajero automático	120,00	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	
Pago a CNT	48,81	
Débito por transferencia	0,31	
Débito IVA	0,04	
Compra de insumos	2.430,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Débito por costo chequera	27,00	
Débito IVA	3,24	
Débito por transferencia	0,27	
Débito IVA	0,03	
Retiro por cajero automático	300,00	
Retiro por cajero automático	150,00	
Retiro por cajero automático	120,00	
Retiro por cajero automático	220,00	
Retiro por cajero automático	200,00	
Alquiler de equipos de topografía	1.903,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	
Retiro por cajero automático	300,00	
Retiro por cajero automático	300,00	
Retiro por cajero automático	300,00	
Retiro por cajero automático	300,00	
Pago a Autoshopping con transferencia	62,00	
Alquiler equipos de topografía	4.800,00	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: MAYO
AÑO: 2015

Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	0,45
Retiro por cajero automático	0,05
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	80,00
Retiro por cajero automático	40,00
Débito por costo de impresión	0,31
Débito IVA	0,04
Retiro por cajero automático	120,00
Débito por costo de impresión	0,31
Débito IVA	0,04
Retiro por cajero automático	80,00
Pago Sr. Manuel Ronquillo	138,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	180,00
Pago llantas Carlitos	300,00
Pago de la cuota del préstamo	277,10
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	300,00
Compra de parlantes	300,00
Retiro por cajero automático	150,00
Débito por transferencia	0,31
Débito IVA	0,04
Retiro por cajero automático	50,00
Transferencia al Sr. Carlos Aguilar	300,00

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS	<u>23.199,70</u>
--	-------------------------

ESTADO D E CUENTA

SALDO ANTERIOR	21.376,49
DEPÓSITOS	29.733,96
NOTAS DE CRÉDITO	7.728,03
CHEQUES PAGADOS	18.117,13
NOTAS DE DÉBITO	17.521,65

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>23.199,70</u>
--	-------------------------

CONTADORA

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: JUNIO
AÑO: 2015

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS		23.199,70
DEPOSITOS EFECTUADOS		34.614,00
Prestación de servicios	2.700,00	
Prestación de servicios	4.540,00	
Prestación de servicios	750,00	
Prestación de servicios	784,00	
Prestación de servicios	3.015,00	
Prestación de servicios	4.500,00	
Depósito Sr. Ángel Tituana	12.000,00	
Prestación de servicios	700,00	
Prestación de servicios	450,00	
Prestación de servicios	175,00	
Depósito Sr. Ángel Tituana	5.000,00	
		2.979,50
NOTAS DE CREDITO		
Prestación de servicios	1.400,00	
Prestación de servicios	1.579,50	
CHEQUES GIRADOS		16.967,98
Cheque 139 Pago Sr. Manuel Ronquillo	346,30	
Cheque 144 Automotriz Macas	215,05	
Cheque 148 Automotriz Macas	100,00	
Cheque 149 Tecno Austral	320,00	
Cheque 149 Tecno Austral	325,00	
Cheque 151 Ferre-Electro León	400,00	
Cheque 152 Compra de carpetas institucionales	100,00	
Cheque 153 Luis Febres	1.000,00	
Cheque 154 Diana Ordoñez	760,00	
Cheque 155 Manuel Ronquillo	500,00	
Cheque 156 Compra de guantes	150,00	
Cheque 157 Pago de sueldos de junio	3.500,00	
Cheque 158 Humberto León	400,00	
Cheque 159 Pago de cuota mes de junio	220,64	
Cheque 160 Pago Aseguradora del Sur	497,39	
Cheque 161 Préstamo Marco Jiménez	515,00	
Cheque 164 Préstamo Marco Jiménez	331,65	
Cheque 166 Préstamo Marco Jiménez	486,65	
Cheque 167 Préstamo Ángel Tituana	6.800,30	
NOTAS DE DEBITO		12.574,80
Préstamo al Sra. Diana Ordoñez	4.800,00	
Débito por transferencia	0,45	
Débito IVA	0,05	

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: JUNIO
AÑO: 2015

P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	1.000,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Compra de Insumos	162,00
Compra de Insumos	35,00
Retiro por cajero automático	150,00
Retiro por cajero automático	100,00
P/R. Mantenimiento de Edificio	2.300,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Compra de suministros de limpieza	150,00
Retiro por cajero automático	300,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	150,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	300,00
Pago a Rosa Tituaña	450,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	800,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	20,00
Retiro por cajero automático	100,00
Retiro por cajero automático	100,00
Pago Sr. Carlos Aguilar	150,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Retiro por cajero automático	120,00
Débito por transferencia	0,45
Débito IVA	0,05
Débito por transferencia	0,27
Débito IVA	0,03
P/R. Pago al sr. Carlos Aguilar	150,00
P/R. Pago al sr. Manuel Ronquillo	394,00
Retiro por cajero automático	120,00
Retiro por cajero automático	200,00
Retiro por cajero automático	20,00

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBRO BANCOS

31.250,42

**EMPRESA JIMÉNEZ VEGA
CONCILIACIÓN BANCARIA**

**BANCO DE LOJA
CUENTA CORRIENTE Nº: 2901813722
MES: JUNIO
AÑO: 2015**

ESTADO DE CUENTA

SALDO ANTERIOR	23.199,70
DEPÓSITOS	34.614,00
NOTAS DE CRÉDITO	2.979,50
CHEQUES PAGADOS	16.967,98
NOTAS DE DÉBITO	12.574,80

SALDO CONCILIADO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	<u>31.250,42</u>
--	-------------------------

CONTADORA

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES RUC



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 1103587653001
APELLIDOS Y NOMBRES: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN
NOMBRE COMERCIAL:
CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** NO
CALIFICACIÓN ARTESANAL: **NUMERO:**

FEC. NACIMIENTO: 14/08/1978 **FEC. ACTUALIZACION:** 18/03/2015
FEC. INICIO ACTIVIDADES: 16/09/2009 **FEC. SUSPENSION DEFINITIVA:**
FEC. INSCRIPCION: 16/09/2009 **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:**

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

ACTIVIDADES DE INGENIERO CIVIL

DOMICILIO TRIBUTARIO:

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: SUCRE Calle: JIMBILLA Número: SN Intersección: SANTIAGO Referencia: UNA CUADRA TRAS DE LA CLINICA NATHALY Teléfono: 072615893 Email: dimaorcas@yahoo.es

DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

Las personas naturales que superen los límites establecidos en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Equidad Tributaria, estarán obligadas a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, y no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RISE).

Si supera los montos establecidos en el reglamento estará obligado a llevar contabilidad para el siguiente ejercicio fiscal y la presentación de sus obligaciones será mensual.

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: del 001 al 001 **ABIERTOS:** 1
JURISDICCION: \ ZONA 7\ LOJA **CERRADOS:** 0

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

Usuario: MGCP050713 **Lugar de emisión:** LOJA/BERNARDO **Fecha y hora:** 18/03/2015 16:58:23



**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES**



NUMERO RUC: 1103587653001
APELLIDOS Y NOMBRES: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO: 001 **ESTADO:** ABIERTO **MATRIZ:** **FEC. INICIO ACT.** 16/09/2009

NOMBRE COMERCIAL: **FEC. CIERRE:**

ACTIVIDADES ECONÓMICAS: **FEC. REINICIO:**

SERVICIOS DE CONSULTORIA
ACTIVIDADES DE INGENIERO CIVIL.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: SUCRE Ciudadela: PLAZA GRANDE DOS Barrio: LA BANDA Calle: JIMBILLA Número:
SN Intersección: SANTIAGO Referencia: UNA CUADRA TRAS DE LA CLINICA NATHALY Manzana: C Piso: 0 Telefono Domicilio:
072540907 Celular: 0994974048 Telefono Trabajo: 072540907 Email Contador / Asesor: dimaorcas@yahoo.es Email Titular:
raherjive@yahoo.es Email: raherjive@gmail.com

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

Usuario: MGCP050713 **Lugar de emisión:** LOJA/BERNARDO **Fecha y hora:** 18/03/2015 16:58:23

ESTADO DE CUENTA ENERO


BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

Estado de Cuenta

CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN	
CI / RUC: 1103587653	NRO: 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT	
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO	

TELÉF: 072711243	CIUDAD: LOJA
RET EST CTA: N	OFICINA RET:

05EE01022901813722

R.U.C: 1190002213001

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Enero de 2015
Moneda: DOLAR
 227.45
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Base Imponible 0%: .00

Base Imponible 12%: 30.54

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
09-01-2015	12:32:06	25753807	AGENCIA ZAMORA	STILLO, CHRISTIAN	4,000.00		4,000.00
12-01-2015	15:42:57	25866198	AGENCIA ALAMOR	FERNANDO MAURICIO VICENTE	1,000.00		1,000.00
15-01-2015	11:28:26	3521266	BANCO DEL PICHINCHA		40.00		40.00
21-01-2015	10:33:15	25326131	AGENCIA CARIAMANGA			9,000.00	9,000.00
27-01-2015	09:32:41	25140900	AG. CAJAS MATRIZ			2,700.00	2,700.00
27-01-2015	15:29:51	26037380	AGENCIA EL VALLE			4,227.50	4,227.50
29-01-2015	13:22:39	26011862	AGENCIA MACHALA	CHARITO DEL ROCIO	1,000.00		1,000.00
Total-->							21,967.50

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-01-2015	15:17:43	3444040	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS II DEV. TRANSF. INTERBANC.	148.75
10-01-2015	15:44:08	3475983	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	400.00
12-01-2015	15:55:14	3477649	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS II DEV. TRANSF. INTERBANC.	500.00
16-01-2015	16:47:32	3492725	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS II DEV. TRANSF. INTERBANC.	1,000.00
20-01-2015	19:58:56	3502471	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	5,000.00
23-01-2015	17:29:31	201	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR OTROS PAGOS SECTOR PUBLICO. ENVIA 'MUN. PANGUI' 'ANTICIPO DE LA CERTIFICACION PAR REGISTRAR PAGO DEL 70% DEL ANTCIPO DEL CONTRATO'	6,359.50
28-01-2015	18:10:30	3517230	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,554.75
Total-->					14,963.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
20	10-01-2015	09:52:15	AG. CAJAS MATRIZ	1,600.00
21	13-01-2015	22:18:37	OFICINA MATRIZ	200.00
22	13-01-2015	22:18:38	OFICINA MATRIZ	701.88
23	14-01-2015	12:34:25	AGENCIA HIPERVALLE	150.00
24	19-01-2015	22:30:17	OFICINA MATRIZ	250.00
25	20-01-2015	22:18:09	OFICINA MATRIZ	1,222.39
26	20-01-2015	17:14:22	AG. CAJAS MATRIZ	300.00
27	21-01-2015	16:29:22	AGENCIA 1	100.00
29	22-01-2015	11:18:27	AGENCIA 1	900.00

Efectivo:	9,961.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,313.03



Compre ahora!

Y DIFIERA TODOS SUS COMPRAS Y CONSUMOS NACIONALES Y EN EL EXTERIOR, HASTA 24 MESES.

En cualquier momento y en todo lugar.

MODERNAS, SEGURAS Y CONFIABLES



Pág: 1

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
 CI / RUC: 1103587653 NRO: 2901813722
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
 DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO
 TELÉF: 072711243 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: N OFICINA RET:
 05EE01022901813722

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Enero de 2015
 Moneda: DOLAR 227.45
 Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
30	26-01-2015	10:34:33	AGENCIA EL VALLE	15,000.00
32	27-01-2015	10:20:40	AGENCIA HIPERVALLE	113.00
33	29-01-2015	16:38:01	AGENCIA HIPERVALLE	450.00
34	30-01-2015	17:13:03	AGENCIA HIPERVALLE	500.00
35	30-01-2015	17:52:00	AG. CAJAS MATRIZ	362.00
36	31-01-2015	09:56:34	AG. CAJAS MATRIZ	436.14
37	31-01-2015	12:38:12	AGENCIA HIPERVALLE	448.90
38	31-01-2015	12:36:38	AGENCIA HIPERVALLE	407.39
39	31-01-2015	12:34:54	AGENCIA HIPERVALLE	320.64
41	31-01-2015	11:39:17	AG. CAJAS MATRIZ	180.00
Total-->				23,642.34

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
01-01-2015	18:54:10	8827	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
09-01-2015	14:46:04	3473322	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	1,000.00
12-01-2015	10:17:31	3477649	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	500.00
12-01-2015	10:17:31	3477649	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
12-01-2015	10:17:31	3477649	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
12-01-2015	10:22:14	3477679	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	500.00
12-01-2015	16:39:48	1532	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	220.00
13-01-2015	10:43:04	2806	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
16-01-2015	11:27:34	3492725	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	1,000.00
16-01-2015	11:27:34	3492725	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
16-01-2015	11:27:34	3492725	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
22-01-2015	12:50:01	31	AGENCIA HIPERVALLE	SOLICITUD DE CHEQUERA COSTO CHEQUERA	27.00
22-01-2015	12:50:01	31	AGENCIA HIPERVALLE	NOTA DE DEBITO IVA	3.24
22-01-2015	12:52:22	66026	AGENCIA HIPERVALLE	NOTA DE DEBITO COSTO DE CERTIFICACION	2.37
22-01-2015	12:52:22	66026	AGENCIA HIPERVALLE	NOTA DE DEBITO IVA	.28
23-01-2015	17:29:31	201	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVS TRANSFERENCIA BCE	.27
23-01-2015	17:29:31	201	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
Total-->					3,554.19

Efectivo:	9,961.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	5,313.03



Compre ahora!
 Y DIFIERA TODOS SUS COMPRAS
 Y CONSUMOS NACIONALES Y EN
 EL EXTERIOR, HASTA 24 MESES.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI/RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01022901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Enero de 2015
Moneda: DOLAR
 227.45
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

SALDOS DIARIOS

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-01-2015	27.45		27.45
05-01-2015	176.20		176.20
09-01-2015	3,176.20		3,176.20
10-01-2015	1,976.20		1,976.20
12-01-2015	2,255.70		2,255.70
13-01-2015	1,253.82		1,253.82
14-01-2015	1,103.82		1,103.82
15-01-2015	1,143.82		1,143.82
16-01-2015	1,143.32		1,143.32
19-01-2015	893.32		893.32
20-01-2015	4,370.93		4,370.93
21-01-2015	4,270.93	9.00	13,270.93
22-01-2015	12,338.04		12,338.04
23-01-2015	18,697.24		18,697.24
26-01-2015	3,697.24		3,697.24
27-01-2015	6,384.24	4,127.5	10,511.74
28-01-2015	11,701.18	365.31	12,066.49
29-01-2015	12,616.49		12,616.49
30-01-2015	11,754.49		11,754.49
31-01-2015	9,961.42		9,961.42

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2015/01/01	227.45
Depósitos		21,967.50
Notas de Crédito		14,963.00
Cheques Pagados		23,642.34
Notas de Débito		3,554.19
Saldo actual al	2015/01/31	9,961.42
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

Fecha	Nro Cheque	Valor	Multa	Multa Pendiente	Causa Protesto
Efectivo:		9,961.42			
Bloqueado:		.00			
Retenciones Remesas:		.00			
Retenciones Locales:		.00			
Promedio:		5,313.03			



Compre ahora!

Y DIFIENDA TODOS SUS COMPRAS Y CONSUMOS NACIONALES Y EN EL EXTERIOR, HASTA 24 MESES.



ESTADO DE CUENTA FEBRERO


BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

Estado de Cuenta

CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN

CI / RUC: 1103587653 NRO: 2901813722

TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT

DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 CIUDAD: LOJA

RET EST CTA: N OFICINA RET:

05EE01032901813722

R.U.C: 1190002213001

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telef: (593)(07)2571682

Loja - Ecuador

Fecha de corte: 28 de Febrero de 2015

Moneda: DOLAR

9,961.42

Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Base Imponible 0%: .00 Base Imponible 12%: 1.71

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
05-02-2015	10:12:42	26036462	AGENCIA EL VALLE	LLO, DIANA MARITZA	5,800.00		5,800.00
12-02-2015	17:49:36	26960998	AGENCIA HIPERVALLE			2,700.00	2,700.00
19-02-2015	17:12:14	26960418	AGENCIA HIPERVALLE			4,741.22	4,741.22
27-02-2015	10:32:43	21247428	AGENCIA HIPERVALLE			816.56	816.56
Total-->							14,087.78

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
06-02-2015	18:21:53	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGOS VARIOS. ENVIA "VARGAS CELI SUZANA ELICIA "Pago diseño de hornigones"	300.00
13-02-2015	10:02:33	3579476	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,600.00
18-02-2015	17:46:44	1107833	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "OPERACIONES" "ANFICIO DE ORDENES"	1,650.00
19-02-2015	10:08:39	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "COMSA SA SOCIEDAD UNIPERSONA ""	1,524.00
Total-->					5,074.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
31	23-02-2015	13:23:54	AGENCIA EL VALLE	12,500.00
42	02-02-2015	17:12:05	AG. CAJAS MATRIZ	200.00
43	05-02-2015	13:50:16	AGENCIA EL VALLE	270.00
44	06-02-2015	16:57:37	AGENCIA EL VALLE	355.00
45	06-02-2015	16:20:49	AGENCIA HIPERVALLE	400.00
46	09-02-2015	22:54:20	OFICINA MATRIZ	471.90
47	10-02-2015	22:15:39	OFICINA MATRIZ	500.00
48	11-02-2015	22:24:03	OFICINA MATRIZ	1,190.00
49	11-02-2015	16:58:20	AG. CAJAS MATRIZ	290.00
50	12-02-2015	12:53:43	AGENCIA HIPERVALLE	100.00
51	14-02-2015	10:04:08	AGENCIA EL VALLE	100.00
52	14-02-2015	09:43:13	AGENCIA ZAMORA	188.00
53	14-02-2015	12:37:41	AGENCIA EL VALLE	300.00
54	18-02-2015	17:49:46	AG. CAJAS MATRIZ	720.00
57	23-02-2015	09:31:41	AGENCIA EL VALLE	110.00

Efectivo:	1,164.18
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	767.28
Promedio:	11,633.78

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Pág: 1

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 0SEE01032901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 28 de Febrero de 2015
Moneda: DOLAR
 9,961.42
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
58	24-02-2015	09:34:10	AGENCIA EL VALLE	455.00
59	23-02-2015	10:55:06	AGENCIA SUR	2,000.00
60	27-02-2015	10:31:19	AGENCIA HIPERVALLE	1,000.00
61	28-02-2015	14:58:56	AGENCIA HIPERVALLE	100.00
Total-->				21,239.90

DATOS INFORMATIVOS DE SU DOCUMENTO
 ELECTRÓNICO SIN EFECTOS TRIBUTARIOS

Efectivo:	1,164.18
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	767.28
Promedio:	11,633.78

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI/RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 28 de Febrero de 2015
Moneda: DOLAR
 9,961.42
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-02-2015	09:57:23	3535769	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	
06-02-2015	17:57:31	2383	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	500.00
06-02-2015	18:21:53	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	300.00
06-02-2015	18:21:53	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.27
08-02-2015	21:03:24	3559617	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	.03
08-02-2015	21:07:23	3559623	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	35.00
08-02-2015	21:46:45	3559663	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	441.06
08-02-2015	21:46:45	3559663	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	113.00
08-02-2015	21:46:45	3559663	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.45
09-02-2015	08:52:57	3262	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	.05
11-02-2015	21:20:05	3575047	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	300.00
17-02-2015	16:19:40	8800	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	400.00
18-02-2015	17:46:44	1107933	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
18-02-2015	17:46:44	1107933	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
18-02-2015	17:46:44	1107933	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
19-02-2015	10:08:39	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
19-02-2015	10:08:39	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
19-02-2015	11:29:00	8567	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	.03
21-02-2015	08:30:00	3596561	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
21-02-2015	20:17:17	684	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	300.00
21-02-2015	20:17:17	684	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	40.00
22-02-2015	15:26:25	2400	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	30.00
23-02-2015	08:57:35	3598291	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	260.88
23-02-2015	10:22:01	831	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
24-02-2015	10:51:24	3484	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
24-02-2015	17:37:05	3604223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	2,000.00
24-02-2015	17:37:05	3604223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
24-02-2015	17:37:05	3604223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
25-02-2015	08:33:18	4361	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
26-02-2015	03:17:44	9773	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
28-02-2015	13:54:22	1079	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00

Total--> 5,921.84

SALDOS DIARIOS

Efectivo:	1,164.18
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	767.28
Promedio:	11,633.78

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI/ RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01032901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 28 de Febrero de 2015
Moneda: DOLAR
 9,961.42
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL:** RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-02-2015	9,961.42		9,961.42
02-02-2015	9,261.42		9,261.42
03-02-2015	14,791.42		14,791.42
06-02-2015	14,036.12		14,036.12
08-02-2015	13,446.56		13,446.56
09-02-2015	12,674.66		12,674.66
10-02-2015	12,174.66		12,174.66
11-02-2015	10,304.66		10,304.66
12-02-2015	10,204.66	2,700	12,904.66
13-02-2015	14,504.66		14,504.66
14-02-2015	13,916.66		13,916.66
17-02-2015	13,816.66		13,816.66
18-02-2015	14,746.36		14,746.36
19-02-2015	15,970.06	4,741.22	20,711.28
21-02-2015	20,371.28		20,371.28
22-02-2015	20,341.28		20,341.28
23-02-2015	5,170.40		5,170.40
24-02-2015	2,614.90		2,614.90
25-02-2015	2,514.90		2,514.90
26-02-2015	2,314.90		2,314.90
27-02-2015	1,364.18	767.28	2,131.46
28-02-2015	1,164.18	767.28	1,931.46

RESUMEN DE MOVIMIENTOS		
Saldo anterior al	2015/02/01	9,961.42
Depósitos		14,057.78
Notas de Crédito		5,074.00
Cheques Pagados		21,239.90
Notas de Débito		5,921.84
Saldo actual al	2015/02/28	1,931.46
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

Efectivo:	1,164.18
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	767.28
Promedio:	11,633.78

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



ESTADO DE CUENTA MARZO

Estado de Cuenta



BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN		R.U.C: 1190002213001
CI / RUC: 1103587653	NRO: 2901813722	Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte Telef: (593)(07)2571682 Loja - Ecuador
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT		
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO		
TELÉF: 072711243 CIUDAD: LOJA		Fecha de corte: 31 de Marzo de 2015
RET EST CTA: N OFICINA RET:		Moneda: DOLAR 1,931.46
		Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

05EE01042901813722

BANCO DE LOJA S.A. Bolívar s/n y Rocafuerte LOJA - ECUADOR (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019	RUC: 1190002213001 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997
Base Imponible 0%: .00	Base Imponible 12%: 2.11

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
09-03-2015	15:54:07	26977326	AGENCIA CARIAMANGA		200.00		200.00
09-03-2015	17:15:37	27036959	AGENCIA HIPERVALLE			2,540.00	2,540.00
11-03-2015	17:27:12	26037578	AGENCIA HIPERVALLE	LLO, DIANA MARITZA	1,000.00	720.00	1,720.00
11-03-2015	17:28:29	27035928	AGENCIA HIPERVALLE			69.37	69.37
12-03-2015	17:21:15	2515141	AGENCIA HIPERVALLE			637.03	637.03
16-03-2015	17:03:05	225151	AGENCIA HIPERVALLE			9,540.00	9,540.00
16-03-2015	17:03:31	22515224	AGENCIA HIPERVALLE			964.29	964.29
23-03-2015	12:31:00	3578695	BANCO DEL PICHINCHA			1,320.00	1,320.00
25-03-2015	11:55:16	26037377	AG. CAJAS MATRIZ			2,150.00	2,150.00
Total-->							19,140.69

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-03-2015	11:49:53	3622942	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	2,947.95
12-03-2015	10:48:15	3659988	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	2,450.25
Total-->					5,398.20

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
55	05-03-2015	22:09:58	OFICINA MATRIZ	267.49
62	02-03-2015	11:26:22	AGENCIA EL VALLE	500.00
63	03-03-2015	16:16:44	AGENCIA HIPERVALLE	400.64
64	03-03-2015	14:21:27	AGENCIA HIPERVALLE	252.89
66	03-03-2015	09:15:00	AGENCIA EL VALLE	358.15
67	03-03-2015	13:00:04	AGENCIA SUR	164.40
68	02-03-2015	17:36:50	AGENCIA HIPERVALLE	405.14
70	03-03-2015	13:55:15	AGENCIA HIPERVALLE	50.00
71	03-03-2015	14:49:37	AGENCIA HIPERVALLE	300.00
72	05-03-2015	10:22:56	AGENCIA EL VALLE	248.80
73	05-03-2015	09:32:55	AGENCIA EL VALLE	700.00
74	10-03-2015	09:49:26	AG. CAJAS MATRIZ	1,800.00
75	13-03-2015	16:33:00	AGENCIA HIPERVALLE	1,000.00

Efectivo:	10,407.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,788.10

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Pág: 1

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINI OS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Marzo de 2015
Moneda: DOLAR
 1,931.46
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
76	20-03-2015	16:23:47	AGENCIA EL VALLE	250.00
77	24-03-2015	10:50:18	AGENCIA EL VALLE	150.00
78	26-03-2015	22:14:22	OFICINA MATRIZ	133.50
79	25-03-2015	22:13:00	OFICINA MATRIZ	200.00
81	27-03-2015	22:15:42	OFICINA MATRIZ	524.33
82	27-03-2015	10:31:21	AG. CAJAS MATRIZ	500.00
Total-->				8,205.34

DATOS INFORMATIVOS DE SU DOCUMENTO
 ELECTRONICO SIN EFECTOS TRIBUTARIOS

Efectivo:	10,407.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,788.10

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587853 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042901813722

R.U.C: 119002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Marzo de 2015
Moneda: DOLAR
 1,931.46
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 119002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
03-03-2015	14:55:56	3631659	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	100.00
06-03-2015	10:13:04	3643431	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	57.50
06-03-2015	10:13:04	3643431	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
06-03-2015	10:13:04	3643431	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
06-03-2015	16:38:14	3646058	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	1,000.00
06-03-2015	16:38:14	3646058	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
06-03-2015	16:38:14	3646058	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
09-03-2015	16:22:51	9492	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	60.00
11-03-2015	13:43:36	8493	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	40.00
11-03-2015	16:15:45	6892	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
11-03-2015	18:13:20	3661407	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	1,000.00
11-03-2015	18:13:20	3661407	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
11-03-2015	18:13:20	3661407	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
11-03-2015	18:15:09	3661411	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	200.00
11-03-2015	21:29:43	3661669	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	360.00
12-03-2015	11:36:21	9/33	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
13-03-2015	12:03:03	3666755	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	333.11
14-03-2015	10:51:12	2228	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
15-03-2015	10:24:42	8129	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
16-03-2015	11:56:16	4284	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
17-03-2015	05:51:35	7564	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
17-03-2015	09:50:25	3676260	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	600.00
18-03-2015	20:23:47	4699	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	250.00
19-03-2015	19:43:15	9675	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
20-03-2015	08:53:50	2639	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	230.00
20-03-2015	16:56:09	3688127	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	450.00
21-03-2015	10:14:02	2121	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
22-03-2015	12:46:43	6570	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
23-03-2015	11:38:11	9427	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	230.00
23-03-2015	16:29:41	3692603	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	200.00
24-03-2015	08:52:03	1160	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
24-03-2015	18:10:53	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D RECAUDACIÓN CNT WEB	42.55

Efectivo:	10,407.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,789.10

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01042901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Marzo de 2015
Moneda: DOLAR
 1,931.46
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
		7			
24-03-2015	18:10:53	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D COSTO RECAUDACIÓN CNI WE	.31
24-03-2015	18:10:53	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
24-03-2015	18:13:40	20150301	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	162.00
25-03-2015	09:38:21	4727	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
26-03-2015	15:07:53	5206	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	40.00
28-03-2015	15:10:47	5998	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
29-03-2015	11:57:24	8893	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
30-03-2015	09:15:58	5060	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
30-03-2015	11:18:16	3708189	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	200.00
31-03-2015	09:12:26	4774	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.50
31-03-2015	09:12:26	4774	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
31-03-2015	09:12:26	4774	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO POR RETIRO EN CAJEROS	.45
31-03-2015	10:16:20	648	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
Total-->					7,858.01

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-03-2015	1,164.18	767.28	1,931.46
02-03-2015	3,974.27		3,974.27
03-03-2015	2,348.19		2,348.19
05-03-2015	1,131.90		1,131.90
06-03-2015	73.40		73.40
09-03-2015	2,753.40		2,753.40
10-03-2015	953.40		953.40
11-03-2015	302.90	789.37	1,092.27
12-03-2015	4,029.55		4,029.55
13-03-2015	2,696.44		2,696.44
14-03-2015	2,546.44		2,546.44
15-03-2015	2,446.44		2,446.44

Efectivo:	10,407.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,788.10

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
 CI / RUC: 1103587653 NRO: 2901813722
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
 DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO
 TELÉF: 072711243 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: N OFICINA RET:
 05EE01042901813722

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Marzo de 2015
 Moneda: DOLAR
 1,931.46
 Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. RUC: 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
16-03-2015	5,046.44		
17-03-2015	12,100.73	7,804.29	12,850.73
18-03-2015	11,850.73		11,850.73
19-03-2015	11,700.73		11,700.73
20-03-2015	10,770.73		10,770.73
21-03-2015	10,570.73		10,570.73
22-03-2015	10,470.73		10,470.73
23-03-2015	10,040.73	1,320	11,360.73
24-03-2015	10,855.83		10,855.83
25-03-2015	12,505.83		12,505.83
26-03-2015	12,332.33		12,332.33
27-03-2015	11,308.00		11,308.00
28-03-2015	11,258.00		11,258.00
29-03-2015	11,058.00		11,058.00
30-03-2015	10,558.00		10,558.00
31-03-2015	10,407.00		10,407.00

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2015/03/01	1,931.46
Depósitos		19,140.69
Notas de Crédito		5,398.20
Cheques Pagados		8,205.34
Notas de Débito		7,858.01
Saldo actual al	2015/03/31	10,407.00
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

Fecha	Nro Cheque	Valor	Multa	Multa Pendiente	Causa Protesto
-------	------------	-------	-------	-----------------	----------------

Efectivo:	10,407.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,788.10

ESTIMADO CLIENTE

Le comunicamos que a partir del mes de abril, no se entregará los cheques físicos, únicamente la versión digital adjunta al estado de cuenta.



ESTADO DE CUENTA ABRIL

Estado de Cuenta



CLIENTE: MENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI/RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01052901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Abril de 2015
Moneda: DOLAR
 10,407.00
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 1.75

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
02-04-2015	12:24:55	22842390	AGENCIA HIPERVALLE			2,200.00	2,200.00
02-04-2015	16:58:03	225151	AGENCIA HIPERVALLE			750.00	750.00
13-04-2015	17:02:00	25360667	AGENCIA HIPERVALLE			7,040.00	7,040.00
16-04-2015	11:59:04	27057674	AG. CAJAS MATRIZ			1,360.93	1,360.93
23-04-2015	16:42:55	26461859	AGENCIA EL VALLE			2,513.60	2,513.60
30-04-2015	12:10:49	26461860	AGENCIA EL VALLE			11,200.00	11,200.00
Total-->							25,064.53

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
17-04-2015	13:18:02	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA "COMSA SA SOCIEDAD UNIPERSONA ""	1,828.80
24-04-2015	17:34:47	358	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO REMUNERACIONES SECTOR PUBLICO (DOTO.571). ENVIA 'MIN. SOZORANGA' 'JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN. P/R Pago por concepto de Estudios de Suelos: Constr'	2,430.00
30-04-2015	10:59:24	3814198	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	635.27
Total-->					4,894.07

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
83	01-04-2015	10:11:28	AGENCIA HIPERVALLE	375.00
84	04-04-2015	12:47:29	AGENCIA EL VALLE	200.00
85	01-04-2015	12:19:53	AGENCIA HIPERVALLE	283.65
86	01-04-2015	10:13:36	AGENCIA HIPERVALLE	228.39
87	01-04-2015	17:27:44	AGENCIA HIPERVALLE	430.00
88	01-04-2015	17:30:07	AGENCIA HIPERVALLE	369.40
89	01-04-2015	13:39:33	AGENCIA HIPERVALLE	280.89
90	01-04-2015	15:57:33	AGENCIA 1	356.00
91	01-04-2015	09:17:42	AG. CAJAS MATRIZ	203.75
94	01-04-2015	12:54:23	AGENCIA HIPERVALLE	500.00
95	07-04-2015	17:38:47	AG. CAJAS MATRIZ	200.00
96	08-04-2015	10:02:28	AGENCIA HIPERVALLE	1,000.00
97	09-04-2015	14:22:42	OFICINA CENTRO CO	650.00

Efectivo:	10,176.49
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	11,200.00
Promedio:	11,259.89

PAPÁ Y MAMÁ
merecen un regalo diario cada día

VISA BANCO DE LOJA
 Promoción válida del 24 de abril al 30 de junio 2015.
 Promoción válida del 24 de abril al 30 de junio 2015.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01052901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Abril de 2015
Moneda: DOLAR
 10,407.00
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
98	09-04-2015	09:21:49	AGENCIA EL VALLE	275.00
99	11-04-2015	09:14:36	AGENCIA EL VALLE	1,100.00
100	13-04-2015	12:05:06	AGENCIA EL VALLE	900.00
101	14-04-2015	14:20:23	AGENCIA SUR	200.00
102	14-04-2015	12:34:55	AGENCIA HIPERVALLE	100.00
103	17-04-2015	09:31:43	AGENCIA EL VALLE	400.00
104	17-04-2015	09:59:58	AG. CAJAS MATRIZ	1,700.00
107	30-04-2015	22:41:12	OFICINA MATRIZ	480.00
108	22-04-2015	14:10:13	AGENCIA EL VALLE	100.00
110	30-04-2015	15:01:16	AGENCIA HIPERVALLE	282.14
113	30-04-2015	15:29:53	AGENCIA HIPERVALLE	436.00
114	30-04-2015	15:02:25	AGENCIA HIPERVALLE	216.00
115	30-04-2015	15:26:08	AGENCIA HIPERVALLE	431.05
119	30-04-2015	22:41:12	OFICINA MATRIZ	1,440.00
121	30-04-2015	17:24:46	AGENCIA EL VALLE	1,269.00
Total-->				14,406.27

Efectivo:	10,176.49
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	11,200.00
Promedio:	11,259.89



PAPÁ Y MAMÁ
merecen un regalo distinto cada día

VISA BANCO DE LOJA
rewards tus consumos, desde tu tarjeta
Promoción válida del 04 de abril al 30 de junio 2015.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587853 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef.: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Abril de 2015
Moneda: DOLAR
 10,407.00
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

05EE01052901813722

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
01-04-2015	10:05:18	7525	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
02-04-2015	09:02:25	5063	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
03-04-2015	12:54:57	6459	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
03-04-2015	14:45:02	3735039	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	300.00
03-04-2015	15:50:11	4973	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
04-04-2015	09:21:01	3735407	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	100.00
04-04-2015	11:07:43	7589	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	60.00
05-04-2015	09:20:23	9694	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	60.00
08-04-2015	19:53:45	1557	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	20.00
09-04-2015	19:20:48	2730	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
10-04-2015	06:47:57	1738	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
10-04-2015	09:01:31	1049	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
12-04-2015	19:57:13	129	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
14-04-2015	10:24:19	4167	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
14-04-2015	17:46:01	3766879	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	35.00
14-04-2015	17:51:55	20150401	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	162.00
14-04-2015	17:53:10	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D RECAUDACIÓN CNT WEB	43.98
14-04-2015	17:53:10	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D COSTO RECAUDACIÓN CNT WE	.31
14-04-2015	17:53:10	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
15-04-2015	11:35:07	6117	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
15-04-2015	16:34:19	4712	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	40.00
16-04-2015	17:28:44	3776814	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	400.00
17-04-2015	13:18:02	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
17-04-2015	13:18:02	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
20-04-2015	10:06:30	5411	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	120.00
21-04-2015	10:54:16	2406	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
22-04-2015	11:31:05	3313	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
23-04-2015	08:25:30	4253	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	80.00
24-04-2015	11:26:20	9554	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	60.00
24-04-2015	17:34:47	358	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
24-04-2015	17:34:47	358	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03

Efectivo:	10,176.49
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	11,200.00
Promedio:	11,259.89

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI/RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Abril de 2015
Moneda: DOLAR
10,407.00
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

05EE01052901813722

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
27-04-2015	09:12:07	3800475	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	280.41
27-04-2015	09:34:00	909	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
29-04-2015	12:32:58	1325	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	140.00
29-04-2015	19:11:35	3810947	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	85.00
29-04-2015	19:11:35	3810947	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVE TRAN INTER WEB	.45
29-04-2015	19:11:35	3810947	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
29-04-2015	19:14:16	3810951	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	800.00
29-04-2015	19:14:16	3810951	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVE TRAN INTER WEB	.45
29-04-2015	19:14:16	3810951	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
30-04-2015	19:23:18	3819015	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	344.50
Total-->					4,582.84

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-04-2015	7,279.92		7,279.92
02-04-2015	7,179.92	2,950	10,129.92
03-04-2015	6,579.92	2,950	9,529.92
04-04-2015	6,219.92	2,950	9,169.92
05-04-2015	6,159.92	2,950	9,109.92
07-04-2015	8,909.92		8,909.92
08-04-2015	7,889.92		7,889.92
09-04-2015	6,914.92		6,914.92
10-04-2015	6,714.92		6,714.92
11-04-2015	5,614.92		5,614.92
12-04-2015	5,514.92		5,514.92
13-04-2015	7,154.92	4,500	11,654.92
14-04-2015	11,013.59		11,013.59
15-04-2015	10,873.59		10,873.59
16-04-2015	10,473.59	1,360.93	11,834.52
17-04-2015	11,563.02		11,563.02

Efectivo:	10,176.49
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	11,200.00
Promedio:	11,259.89

PAPÁ Y MAMÁ
 merecen un regalo distribido cada día
VISA BANCO DE LOJA
 avanza tus compras, vive la emoción
 Promoción válida del 24 de abril al 30 de junio 2015.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587853 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 0SEE01052901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Abril de 2015
Moneda: DOLAR
 10,407.00
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
20-04-2015	11,443.02		11,443.02
21-04-2015	11,343.02		11,343.02
22-04-2015	11,093.02		11,093.02
23-04-2015	11,213.02	2,313.6	13,526.62
24-04-2015	15,896.32		15,896.32
27-04-2015	15,465.91		15,465.91
29-04-2015	14,439.91		14,439.91
30-04-2015	10,176.49	11,200	21,376.49

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2015/04/01	10,407.00
Depósitos		25,064.53
Notas de Crédito		4,894.07
Cheques Pagados		14,406.27
Notas de Débito		4,582.84
Saldo actual al	2015/04/30	21,376.49
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

Fecha	Nro Cheque	Valor	Multa	Multa Pendiente	Causa Protesto
-------	------------	-------	-------	-----------------	----------------

Efectivo:	10,176.49
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	11,200.00
Promedio:	11,259.89

ESTADO DE CUENTA MAYO

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01062901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Mayo de 2015
Moneda: DOLAR
 21,376.49
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019
Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 31.93

DEPOSITOS							
Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
05-05-2015	12:25:39	27037859	AGENCIA HIPERVALLE			2,700.00	2,700.00
07-05-2015	09:47:24	26464938	AGENCIA EL VALLE			1,522.40	1,522.40
09-05-2015	11:58:02	26461861	AGENCIA EL VALLE			10,000.00	10,000.00
19-05-2015	10:54:53	26461840	AG. CAJAS MATRIZ			2,540.00	2,540.00
20-05-2015	15:56:33	26461842	AGENCIA HIPERVALLE			660.40	660.40
27-05-2015	16:02:38	26461843	AGENCIA HIPERVALLE			4,604.52	4,604.52
28-05-2015	10:32:18	26083651	AGENCIA QUITO			137.16	137.16
28-05-2015	17:25:22	26461844	AGENCIA HIPERVALLE			2,825.48	2,825.48
31-05-2015	10:43:24	26499226	AGENCIA SUR			4,744.00	4,744.00
Total-->							29,733.96

NOTAS DE CREDITO						
Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor	
01-05-2015	09:25:05	3819748	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	2,845.00	
04-05-2015	10:27:18	3824735	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	80.00	
06-05-2015	10:24:23	9920150	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIÁ ""COMSA SA SOCIEDAD UNIPERSONA ""*	1,653.03	
08-05-2015	17:40:12	7	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR OTROS PAGOS SECTOR PUBLICO. ENVIÁ "GAD MUN FUYANGO-LEY MAT. GRAT "ANALISIS DE SUELOS Y CANTERAS"	2,610.00	
20-05-2015	19:21:47	3882050	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	85.00	
21-05-2015	16:41:27	3884552	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	455.00	
Total-->						7,728.03

CHEQUES PAGADOS					
#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor	
106	04-05-2015	14:54:20	AGENCIA SUR	480.00	
112	11-05-2015	22:30:26	OFICINA MATRIZ	293.80	
116	02-05-2015	10:02:57	AGENCIA HIPERVALLE	361.90	
120	04-05-2015	14:54:05	AGENCIA SUR	960.00	
122	02-05-2015	13:44:03	AGENCIA HIPERVALLE	280.00	
123	05-05-2015	15:09:23	AGENCIA EL VALLE	100.00	
124	07-05-2015	14:02:54	AGENCIA SUR	2,467.00	
126	05-05-2015	17:56:44	AGENCIA EL VALLE	266.90	

Efectivo:	18,330.22
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	4,869.48
Promedio:	22,811.43



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
Disfrute ahora y diferida todas sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01062901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Mayo de 2015
Moneda: DOLAR
 21,376.49
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
01-05-2015	09:39:07	5967	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	70.00
01-05-2015	11:41:52	758	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
04-05-2015	09:57:15	3824390	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	150.00
04-05-2015	10:00:02	3824425	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	2,000.00
04-05-2015	10:00:02	3824425	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
04-05-2015	10:00:02	3824425	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
04-05-2015	10:07:10	3824494	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	35.00
04-05-2015	10:09:30	20150501	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	162.00
04-05-2015	10:28:52	3824757	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	500.00
04-05-2015	15:57:59	9239	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	180.00
05-05-2015	09:31:32	5732	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	220.00
06-05-2015	10:24:23	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
06-05-2015	10:24:23	9920150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
06-05-2015	12:33:07	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D RECAUDACIÓN CNT WEB	48.81
06-05-2015	12:33:07	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO N/D COSTO RECAUDACIÓN CNT WE	.31
06-05-2015	12:33:07	07254090	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
06-05-2015	19:18:50	6270	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	120.00
07-05-2015	09:18:39	3840550	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	2,430.00
07-05-2015	09:18:39	3840550	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
07-05-2015	09:18:39	3840550	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
07-05-2015	09:48:52	131	AGENCIA EL VALLE	SOLICITUD DE CHEQUERA COSTO CHEQUERA	27.00
07-05-2015	09:48:52	131	AGENCIA EL VALLE	NOTA DE DEBITO IVA	3.24
08-05-2015	17:40:12	7	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.27
08-05-2015	17:40:12	7	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
10-05-2015	10:46:27	5971	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
11-05-2015	05:12:01	2790	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
11-05-2015	09:14:57	3850713	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	120.00
12-05-2015	11:12:55	7304	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	220.00
14-05-2015	09:30:46	1672	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
14-05-2015	16:53:42	3865062	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	1,903.00
14-05-2015	16:53:42	3865062	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45

Efectivo:	18,330.22
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	4,869.48
Promedio:	22,811.43



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfrute ahora y difiera todas sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587853 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01062901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Mayo de 2015
Moneda: DOLAR
 21,376.49
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
14-05-2015	16:53:42	3865062	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
15-05-2015	21:21:23	2976	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
16-05-2015	16:43:23	4960	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
17-05-2015	05:07:51	5072	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
19-05-2015	10:58:52	6185	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
19-05-2015	16:48:20	3878322	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	4,800.00
19-05-2015	16:48:20	3878322	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
19-05-2015	16:48:20	3878322	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
19-05-2015	17:49:46	3878613	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	62.00
19-05-2015	17:49:46	3878613	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
19-05-2015	17:49:46	3878613	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
21-05-2015	09:53:51	6376	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
23-05-2015	19:28:52	652	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	80.00
23-05-2015	19:28:52	652	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO POR IMPRESION DE SALDO	.31
23-05-2015	19:28:52	652	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
23-05-2015	20:20:48	6126	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	40.00
24-05-2015	15:47:18	3207	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	120.00
24-05-2015	15:47:18	3207	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO POR IMPRESION DE SALDO	.31
24-05-2015	15:47:18	3207	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
25-05-2015	09:08:17	45	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	80.00
25-05-2015	18:17:01	3892636	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	138.00
25-05-2015	18:17:01	3892636	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
25-05-2015	18:17:01	3892636	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
26-05-2015	11:20:23	3514	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	180.00
27-05-2015	10:27:58	3896959	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	300.00
27-05-2015	10:27:58	3896959	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
27-05-2015	10:27:58	3896959	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
27-05-2015	10:30:25	3896972	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	277.10
28-05-2015	05:29:04	6546	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
28-05-2015	16:13:08	3901249	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	300.00
29-05-2015	20:06:56	8121	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
29-05-2015	20:06:58	8121	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO POR IMPRESION DE SALDO	.31

Efectivo:	18,330.22
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	4,869.48
Promedio:	22,811.43



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
Disfrute ahora y difiera todas sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
 CI / RUC: 1103587653 NRO: 2901813722
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
 DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINI OS ESTANCIA DEL RIO
 TELÉF: 072711243 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: N OFICINA RET:
 05EE01062901813722

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Mayo de 2015
 Moneda: DOLAR
 21,376.49
 Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
29-05-2015	20:06:58	8121	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
30-05-2015	10:03:23	8641	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	50.00
30-05-2015	17:19:20	3912368	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	300.00
Total-->					17,521.65

SALDOS DIARIOS			
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-05-2015	12,851.49	11,200	24,051.49
02-05-2015	12,209.59	11,200	23,409.59
04-05-2015	19,022.09		19,022.09
05-05-2015	18,435.19	2,700	21,135.19
06-05-2015	22,618.76		22,618.76
07-05-2015	17,691.02	1,522.4	19,213.42
08-05-2015	21,423.12		21,423.12
09-05-2015	21,423.12	10,000	31,423.12
10-05-2015	21,123.12	10,000	31,123.12
11-05-2015	20,559.32	10,000	30,559.32
12-05-2015	30,339.32		30,339.32
13-05-2015	29,389.32		29,389.32
14-05-2015	26,935.82		26,935.82
15-05-2015	25,135.82		25,135.82
16-05-2015	24,835.82		24,835.82
17-05-2015	24,535.82		24,535.82
18-05-2015	20,855.82		20,855.82
19-05-2015	18,232.82		18,232.82
20-05-2015	18,317.82	660.4	18,978.22
21-05-2015	18,933.22		18,933.22
23-05-2015	18,812.87		18,812.87
24-05-2015	18,692.52		18,692.52
25-05-2015	18,474.02		18,474.02

Efectivo:	18,330.22
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	4,869.48
Promedio:	22,811.43



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfrute ahora y disfruta todas sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01062901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Mayo de 2015
Moneda: DOLAR
 21,376.49
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
26-05-2015	17,344.02		17,344.02
27-05-2015	17,370.94	4,000	21,370.94
28-05-2015	20,570.94	2,962.64	23,533.58
29-05-2015	21,450.85	125.48	21,576.33
30-05-2015	19,530.22	125.48	19,655.70
31-05-2015	18,330.22	125.48	18,455.70

RESUMEN DE MOVIMIENTOS		
Saldo anterior al	2015/05/01	21,376.49
Depósitos		29,733.96
Notas de Crédito		7,728.03
Cheques Pagados		18,117.13
Notas de Débito		17,521.65
Saldo actual al	2015/05/31	23,199.70
Liq. Pend. por Sobregiro		0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

Fecha	Nro Cheque	Valor	Multa	Multa Pendiente	Causa Protesto

Efectivo:	18,330.22
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	4,869.48
Promedio:	22,811.43



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
Disfrute ahora y difiera todas sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo.

ESTADO DE CUENTA JUNIO

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103687653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01072901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Junio de 2015
Moneda: DOLAR
 23,199.70
Ejecutivo: Jumbo Cuena Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A. **RUC:** 1190002213001
 Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL:** RESOLUCION No. 3997
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 3.42

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total
05-06-2015	11:51:26	26876810	AG. CAJAS MATRIZ			2,700.00	2,700.00
09-06-2015	11:40:09	27173403	AGENCIA HIPERVALLE			4,540.00	4,540.00
10-06-2015	16:19:56	26893813	AG. CAJAS MATRIZ B, GLENDA YULI		750.00		750.00
16-06-2015	15:29:51	3658212	BANCO DEL PICHINCHA			784.00	784.00
17-06-2015	12:22:49	27179146	AGENCIA HIPERVALLE			3,015.00	3,015.00
19-06-2015	10:13:37	27173406	AGENCIA EL VALLE			4,500.00	4,500.00
23-06-2015	09:40:26	27173404	AGENCIA EL VALLE			12,000.00	12,000.00
25-06-2015	16:21:14	26876811	AGENCIA HIPERVALLE			700.00	700.00
26-06-2015	10:01:23	3667037	BANCO DEL PICHINCHA			450.00	450.00
26-06-2015	15:57:53	28483362	AGENCIA 1	0	175.00		175.00
29-06-2015	14:53:45	27176975	AGENCIA HIPERVALLE	RAMIRO HERNAN	5,000.00		5,000.00
Total-->							34,614.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
08-06-2015	12:00:01	3943595	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,400.00
17-06-2015	17:30:19	4674	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR OTROS PAGOS SECTOR PUBLICO. ENVIA 'CAD MUN LOJA' 'MEMO ML-JRPT-2015-0404-M LIQUIDACION CONT. 009/15 CONSULTORIA PARA EL ESTUDIO DE'	1,579.50
Total-->					2,979.50

CHEQUES PAGADOS

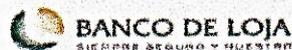
#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
139	01-06-2015	13:52:16	AGENCIA HIPERVALLE	346.30
144	10-06-2015	22:08:31	OFICINA MATRIZ	215.05
148	02-06-2015	13:13:25	AG. CAJAS MATRIZ	100.00
149	02-06-2015	10:59:12	AGENCIA EL VALLE	320.00
150	02-06-2015	09:28:59	AGENCIA EL VALLE	325.00
151	03-06-2015	14:36:46	AGENCIA HIPERVALLE	400.00
152	23-06-2015	09:40:23	OFICINA UNL	100.00
153	12-06-2015	08:58:03	AGENCIA EL VALLE	1,000.00
154	19-06-2015	10:12:24	AGENCIA EL VALLE	760.00
155	20-06-2015	14:57:30	AGENCIA SUR	500.00

Efectivo:	31,250.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	23,551.77



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfrute ahora y diferre todos sus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
C / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01072901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Junio de 2016
Moneda: DOLAR
 23,199.70
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
156	23-06-2015	09:40:06	OFICINA UML	150.00
157	22-06-2015	12:40:02	AG. CAJAS MATRIZ	3,500.00
158	24-06-2015	11:24:22	AGENCIA HIPERVALLE	400.00
159	30-06-2015	12:35:58	AGENCIA HIPERVALLE	220.64
160	30-06-2015	16:45:04	AGENCIA HIPERVALLE	497.39
161	30-06-2015	16:46:22	AGENCIA HIPERVALLE	486.65
164	30-06-2015	16:44:38	AGENCIA HIPERVALLE	515.00
166	30-06-2015	16:46:02	AGENCIA HIPERVALLE	331.65
167	30-06-2015	23:32:52	OFICINA MATRIZ	6,800.30
Total-->				16,967.98

Efectivo:	31,250.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	23,551.77



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfrute ahora y disfrute todas sus vacaciones y consumos a su regreso hasta 24 meses más.

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01072901813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Junio de 2015
Moneda: DOLAR
 23,199.70
Ejecutivo: Jumbo Cuenta Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-06-2015	12:12:08	3922850	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	4,800.00
02-06-2015	12:12:08	3922850	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
02-06-2015	12:12:08	3922850	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
03-06-2015	09:57:07	3926919	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	1,000.00
03-06-2015	09:57:07	3926919	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
03-06-2015	09:57:07	3926919	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
03-06-2015	10:05:23	20150601	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	162.00
03-06-2015	10:08:27	3927019	OPICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	35.00
03-06-2015	11:05:34	5308	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
03-06-2015	14:39:32	2095	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
03-06-2015	17:36:11	3930445	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	2,300.00
03-06-2015	17:36:11	3930445	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
03-06-2015	17:36:11	3930445	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
04-06-2015	17:56:50	3934890	OPICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	150.00
05-06-2015	09:52:02	4631	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
06-06-2015	16:37:20	4325	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
06-06-2015	19:08:28	8010	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	150.00
07-06-2015	13:43:58	541	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
08-06-2015	08:31:21	1553	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	300.00
09-06-2015	17:00:27	3948723	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	450.00
09-06-2015	17:00:27	3948723	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
09-06-2015	17:00:27	3948723	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
10-06-2015	10:51:58	3950634	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	900.00
10-06-2015	10:51:58	3950634	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45
10-06-2015	10:51:58	3950634	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
10-06-2015	17:09:26	7421	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
11-06-2015	09:31:55	9246	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
11-06-2015	11:44:30	7793	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	20.00
12-06-2015	18:45:30	8141	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
14-06-2015	11:35:40	1063	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	100.00
15-06-2015	11:52:12	3963221	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	150.00
15-06-2015	11:52:12	3963221	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.45

Efectivo:	31,250.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	23,551.77



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfruta ahora y añade todos tus compras y consumos a su regreso hasta 24 meses plazo

Estado de Cuenta



CLIENTE: JIMENEZ VEGA, RAMIRO HERNAN
CI / RUC: 1103587653 **NRO:** 2901813722
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT
DIR.: SALBADOR BUSTAMANTE CONDOMINIOS ESTANCIA DEL RIO

TELÉF: 072711243 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: N **OFICINA RET:**

 05EE01072801813722

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 30 de Junio de 2015
Moneda: DOLAR
 23,199.70
Ejecutivo: Jumbo Cuenca Byron Vicente

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
15-06-2015	11:52:12	3963221	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
15-06-2015	13:26:09	5352	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	120.00
17-06-2015	17:21:03	8578	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PACO DIRKCTO	394.00
17-06-2015	17:21:03	8578	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.45
17-06-2015	17:21:03	8578	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.05
17-06-2015	17:24:10	3973461	OPICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	150.00
17-06-2015	17:30:19	4674	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCR	.27
17-06-2015	17:30:19	4674	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03
18-06-2015	11:14:05	3918	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	120.00
20-06-2015	14:37:59	4574	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	200.00
21-06-2015	17:28:00	1305	OPICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	20.00
Total-->					12,574.80

SALDOS DIARIOS

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-06-2015	18,109.40	4,744	22,853.40
02-06-2015	17,307.90		17,307.90
03-06-2015	13,159.90		13,159.90
04-06-2015	13,009.90		13,009.90
05-06-2015	12,709.90	2,700	15,409.90
06-06-2015	12,459.90	2,700	15,159.90
07-06-2015	12,359.90	2,700	15,059.90
08-06-2015	16,159.90		16,159.90
09-06-2015	18,249.40	2,000	20,249.40
10-06-2015	19,783.85		19,783.85
11-06-2015	19,663.85		19,663.85
12-06-2015	18,563.85		18,563.85
14-06-2015	18,463.85		18,463.85
15-06-2015	18,193.35		18,193.35
16-06-2015	18,193.35	784	18,977.35

Efectivo:	31,250.42
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	23,551.77



VACACIONES CON VISA
 BANCO DE LOJA
 Disfrute ahora y diferre todas sus compras y
 continuos a su regreso hasta 24 meses plazo

FACTURA DE VENTA

GEOCONS <small>INGENIERIA, CONSULTORIA & CONSTRUCTORA</small>	JIMÉNEZ VEGA RAMIRO HERNÁN <small>SERVICIO DE CONSULTORÍA - SUELOS Y PAVIMENTOS - ACTIVIDADES DE INGENIERÍA CIVIL</small>	<small>R.U.C. 1103587653001</small> <small>CÓD. AUT. 1116598678</small>	
	FACTURA 001-001 <small>Nº 0000000094</small>		
<small>Dir.: Plaza Grande Dos - La Banda - Jimbilla s/n y Santiago</small> <small>• Of.: 2540907 • Cel.: 0994974048 • E-mail: raherjive@yahoo.es • LOJA - ECUADOR</small>			
Fecha de Emisión: <u>05-05-2015</u>		G. Remisión: _____	
Cliente: <u>Simar Constructores</u>			
Dirección: <u>Av. Pio Jaramillo Alvarado y Galileo y Galiley</u>			
h. JCI: <u>1190078406001</u>		Telf.: <u>2545807</u>	
CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
1	Control de Calidad del 15 de Marzo al 15 Abril del 2015	3000,00	3000,00
	- 2 Asesorios de Honorarios		
	- 1 Certificación de Pagamento		
	- 1 Proceso		
	- 232 Documentos		
	- 19 Viajes de Personal y Equipo		
Son \$ <u>1190078406001</u> dólares		DESCUENTO \$ _____	SUBTOTAL \$ <u>3000,00</u>
 FIRMA AUTORIZADA		IVA 12% \$ <u>360,00</u>	IVA 0% \$ _____
		TOTAL \$ 3360,00	
<small>Filiación: Cevalco Reyes Véliz - Editor: Ceafco Reyes Andrade - Tel: 2542011 - ALTA: 301 6211 - RUC: 110352256001 - Emisión: 000931-001110 - 19-03-2015 - Válido hasta el 15 de Marzo de 2016 - Documento Catálogo: N0</small>		Original: ADQUIRIENTE - Copia: EMISOR	

	RUC: 1190078406001 COMPROBANTE DE RETENCIÓN Nro: 001003000000695						
SIMAR CONSTRUCTORES Dir. Matriz: AV. PIO JARAMILLO ALVARADO Y GALILEO GALILEY Dir. Sucursal: Contribuyente Especial Nro: 221 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI	NÚMERO DE AUTORIZACIÓN: 0605201510434711900784060015134727063 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 2015-05-06T10:43:47.819-05:00 AMBIENTE: PRODUCCIÓN EMISIÓN: NORMAL CLAVE DE ACCESO: 0505201507119007840600120010030000006956188458419						
RAZÓN SOCIAL CLIENTE: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN FECHA EMISIÓN: 05/05/2015	C/RUC: 1103587653001						
DETALLES							
Comprobante	Número	Fecha Emisión	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	IMPUESTO	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001001000000994	05/05/2015	05/2015	3000.00	RENTA	10.00	300.00
FACTURA	001001000000994	05/05/2015	05/2015	360.00	IVA	100.00	360.00
Información Adicional: DIRECCIÓN PROVEEDOR: SALVADOR BUSTAMANTE CELI							



GEOCONS
 GEOTECNIA, CONSULTORA & CONSTRUCTORA

JIMÉNEZ VEGA RAMIRO HERNÁN
 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS - SERVICIO DE
 CONSULTORÍA - SUELOS Y PAVIMENTOS
 - LABORATORIO DE MATERIALES
 - ACTIVIDADES DE INGENIERÍA CIVIL

R.U.C. 1103587653001
 CÓD. AUT. 1115967550

FACTURA 001-001-

Nº 000899

Dir.: Salvador Bustamante Cell s/n y s/n (Conjunto Residencial Estancia del Río)
 • Of.: 2540907 • Cel.: 0994974048 • E-mail: rahejive@yahoo.es • LOJA - ECUADOR

Fecha de Emisión: 03-02-2015 G. Remisión: _____
 Cliente: CONSTRUCCION BECERRA CUESTA CA. 1748
 Dirección: Los Cominos OES-61 Y CARIBBO
 C.C.I.: 0190086003001 Telf.: 3103617

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
03	KILOMETROS DE FERRIS DE LA VÍA (QUANA - CARIANIMBA - GOSWAMITA)	267.86	15268.02

Son: \$ DISOCHETE MIL CEN CON 18/100 dólares

(Firma Autorizada)
 FIRMA AUTORIZADA

(Firma Cliente)
 FIRMA CLIENTE

DESCUENTO \$	
SUBTOTAL \$	15268.02
IVA 12% \$	1832.16
IVA 0% \$	
TOTAL \$	17100.18

Fabián Oswaldo Reyes Villota • Editores Gráficos Reyes Andrade • Telf: 2563021 • AUT. SRI 6214 • RUC: 1102502356001
 • Emisión 000851-000950, 26-11-2014 • Válido hasta 26 de Noviembre del 2015 • Documento Categorizado: NO

Original: ADQUIRIENTE - Copia: EMISOR



CONSTRUCTORA BECERRA CUESTA CIA. LTDA.

Dir. Matriz: SAN MARCOS VIA ALPAMALAG
Dir Sucursal: SAN MARCOS VIA ALPAMALAG
CLAVE DE ACCESO

0302201507019008600300120010040000002550000025518



R.U.C.: 0190086003001

COMPROBANTE DE RETENCION

No. 001-004-000000255

Fecha Emisión: **3/Feb/2015**

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
1202201511302201900860030012857856945

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN
12/Feb/2015 11H30

AMBIENTE **PRODUCCION**
EMISION **NORMAL**

Contribuyente Especial No.: 1477
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI

Razón Social/Nombre: **JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN**

Identificación: 1103587653001

Dirección: **SALVADOR BUSTAMANTE CELI S/N**

Teléfono: 2540907

Email: raherjive@yahoo.es

Comprobante	Número	Fecha	Ejercicio	Base	Impuesto	Porcentaje Retención	Valor Retenido
FACTURA	001-001-000000899	3/Feb/2015	2015	\$15,268.02	Renta	303 10%	\$1,526.80
FACTURA	001-001-000000899	3/Feb/2015	2015	\$1,832.16	IVA	725 100%	\$1,832.16

Información Adicional:

No. Interno: **011052**

CO-006512

Total Retenido: \$3,358.96

Humberto Amadeo León León

VENTA AL POR MENOR DE ARTICULOS DE FERRETERIA

Matriz: Av. Ocho de Diciembre s/n y Landangui Telf.: 2542003 Cel.: 0993532696 / 0997158035
Establecimiento: Av. 8 de Diciembre s/n y Landangui
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1102568027001
Nº. Aut. S.R.L. 1115368252

CALIFICACION ARTESANAL No. 48992
Documento Categorizado: NO

FACTURA 002-001- Nº 0015333

Fecha: 19-Ene-2015

Clientes: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN

RUC/CI.: 1103587653001 Tlf:

Dirección: AV SALVADOR BUSTAMANTE CELI

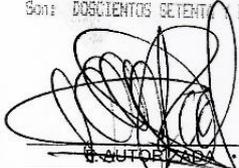
Ref.: 15333 18:16:37

CODIGO	DESCRIPCION	Cantidad	P_Unitario	TOTAL
0671	QUAYPE COLOR	1.00	2.232	2.23
7861159300792	CEMENTO ASFALTICO 1/4 GALON	1.00	4.464	4.46
3035	TORNILLO P/BROCA 1 UNIDAD	25.00	0.045	1.12
790920048939	SILICON TUBO ABOO TRANSPARENTE	3.00	3.214	16.07
04671	DISCO DIAMANTE SAMFLEX 4 1/2	1.00	2.455	2.46
1634	UNIVERSAL 1/2	1.00	1.027	1.03
0637	GANCHO "J" 4	20.00	0.089	1.79
7861157903216	KALIFECA 125CC	1.00	2.500	2.50
0365	CODO DES. PLASTIGAMA 3 # 90°	1.00	2.321	2.32
7861159300136	CHOVA 20 # 10	20.00	2.009	40.18
1609	TURO DESAGUE PLASTIGAMA 3"	1.00	8.482	8.48
0439	EMPASTE INTERIOR BLANCO SIRA	8.00	8.482	67.86
2405	CEMENTO ROCAFUERTE 50AL	12.00	7.098	85.18
7861167908946	FOCO NORMAL LAPTAN 100W	2.00	0.893	1.77
1200	PLASTICO NEGRO DOBLE	3.00	1.116	3.35
0756	LLOJA P/HIERRO # 3	5.00	0.536	2.68

SUBTOTAL: 243.50
Descuentos: 0.00
(+) I.V.A.: 29.22
(+) Transportes: 0.00
TOTAL FACTURA: 272.72

CONTADO

SON: DOSCIENTOS SETENTA DOS, 72/100 DOLARES


H. AUTORIZADO


F. CLIENTE

MULTIGRAFICA Kieffer Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 N° de Aut. 2175
Teléfono: 2576624 - Emis. 012901 al 016900 - Fecha: 09/Agosto/2014 CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015

Original: ADQUIRENTE
Copia: EMISOR



TECNO CASA

DIRECCION: DE ALVARADO ARIAS LUCA EIZABETH
101A - ECUADOR

ORLECIDO ALFAR CONFIABILIDAD

TODO EN ACABADOS PARA SU CONSTRUCCION
SANTANOS, TINA, GRIFERIAS, FREGADEROS,
ESPEJOS, PORCELANATO, CERAMICOS INCOGNIBLES E
MUCHOS MAS ETC.

R.U.C. 1101881371001
FACTURA
Nº 000024820

Nº AUT/SRL 115981966

Fecha : Miercoles, 28 de ENERO de 2015 No. Ref. 24820

RUC: 1103987633001
F.I.E. 2615893-0394974049

Cliente: JIMENEZ VEGA RAYRO HERRAN

DIRECCION: AV. SALVADOR BUSTAMANTE S/N-S/N

P UNICITARIO TOTAL

CANTIDAD	DESCRIPCION	P UNICITARIO	TOTAL
50.00	TARRETO ORO 42.5 X42.5 C/A2 11P%	9.2000	460.00
10.00	ONCE CREMA 42.5X42.5 C/A2 11P%	9.3700	93.70
5.00	PORCELA.GRDFTEX CREMA S/A 2KG	3.1300	15.65
			1569.00101
			93.70 ONCECREMA
			15.65 CREMA

500 con diezque

Anticipo: 677.67
Saldo : 0.00
Som: SESENTOS TREINTA Y SIETE, 677/100 D

Rodrigo Ariza
RODRIGO ARIZA
RUC: 1103987633001

[Signature]
FIRMA CLIENTE

GENERAL ADMINISTR. CORP. ECUADOR
3 COM. EN CENSO A CENTRO TRIBUTARIO
Jesús Sánchez - José Rodrigo Alvarado Alarcón S.U.C. 11031534001 AUT. No. 148
Teléfono: 2577496 Email: 25800 Fecsa. 28-11-2011 Valido hasta 28 de Noviembre de 2015

FACTURA DE COMPRA



Venta de equipos de computación Suministros partes y piezas,
instalación de redes - Mantenimiento y Reparación de PC.

Obligado a llevar contabilidad

Dirección: Calle Bernardo Valdivieso 11-32 entre Mercadillo y Azuay Telf. 2573511 Telefax: 2576103 Cel.: 0999281693
0995405015 Dom. 2564023 E-mail: ho_electrocompu@hotmail.com Loja - Ecuador

Diego Fabricio Hidalgo Moreno
R.U.C. 1103345425001
AUT.SRI. 1115751418
FACTURA 001-003
Nº 000005785

Original Adquirente / Copia Emisor amarilla

Cliente : JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN Fecha : 10/02/2015
Ruc. C/I: 1103587653001 Teléf.: 2540907
Direcc. : Av. Salvador Bustamante Celi Vendedor: 3

Codigo	Detalle	Cant.	V.Unit.	V.Total
022265888810	Com Portatil Toshiba L55t-b5330 Touch Core I7 4ta S/N.: S9E135297C - Procesador Intel Core I7 4ta Generacion - Memoria De 12 Gb Ddr3 1600mhz - Pantalla 15.6" Led, Touch - Windows 8.1 - Disco Duro De 750 Gb - 10/100/1000 Ethernet Lan - Wirelles, Bluetooth - Teclado En Ingles - Teclado Numerico - Unidad De Dvd+r/w Supermulti Lightscribe Dual	1	986.6071	986.6071
ENSAMBLAJE	Servicio De Ensamblaje De Equipos	1	13.3929	13.3929
002190VARI	Licencia Antivirus Eset Nod 32 6.0 Home Edition	1	15.1786	15.1786
0029MOUS	Mouse Pad Para Notebook Varios Diseños	1	0.8929	0.8929
091163239932	Mouse Genius Wireless Dx-7000 Black S/N.: 34F88208000731	1	12.5000	12.5000
092636212636	Maletin Targus Notebook Classic Clamshell Cn31us	1	22.3214	22.3214
2440004461489	Ventilador Ins Is-088 Usb 2.0	1	10.7143	10.7143
002358VARI	Cordon Para Pen Drive / Celular Smile Colores	1	0.8929	0.8929

FACTURA 001-003
Nº 000005785
Diego Fabricio Hidalgo Moreno
ELECTROCOMPU

Lima Chechay Overlaid Jorge Gonzalez Jimenez, S.R.L. - 140378840001
AUT.SRI. 1155 Emision: 16/Octubre/2014 - del 002001-002000 Valido hasta 16/Octubre/2015

CHEQUE 1190.00 [48]

SON: MIL CIENTO NOVENTA CON 0./100 DOLARES

SUBTOTAL	1062.5001
DESCTO.	0.00
SUB. IVA 0%	0.0000
IVA 12.00%	127.50
TOTAL US\$	1190.00


 DIANA HIDALGO
 FIRMA AUTORIZADA


 FIRMA CLIENTE



OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD emitir cheque y retención a nombre de Diego Fabricio Hidalgo Moreno máximo 5 días de haber emitido la factura como estipula la Ley de Impuesto Tributario Art. 49

ELECTROCOMPU

TECNOLOGÍA A SU SERVICIO
Venta de equipos de computación Suministros partes
y piezas, instalación de redes - Mantenimiento
y Reparación de PC

Diego Fabricio Hidalgo Moreno
R.U.C. 1103345425001
AUT.SRI. 1116171775
FACTURA
001-002-Nº 000019149

Dirección: Calle Bernardo Valdivieso 11-32 entre Mercadillo y Azuay Telf.: 2573511 Telefax: 2576103 Cel.: 099281693
095405015 Dom. 2564023 E-mail: ho_electrocompu@hotmail.com Loja - Ecuador

Obligado a llevar contabilidad

Cliente : JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN
Ruc. C/I: 1103587653001
Direcc : Av. Salvador Bustamante Celi

Fecha : 11/02/2015
Teléf.: 2540907
Vendedor: 3

Codigo	Detalle	Cant.	V.Unit.	V.Total
0103439046	Impresora Epson L355 Multif+ Sis. Tinta S/N: 53YK459082	1	250.0000	250.0000

EFFECTIVO

SON: DOSCIENTOS OCHENTA CON
0/100 DOLARES

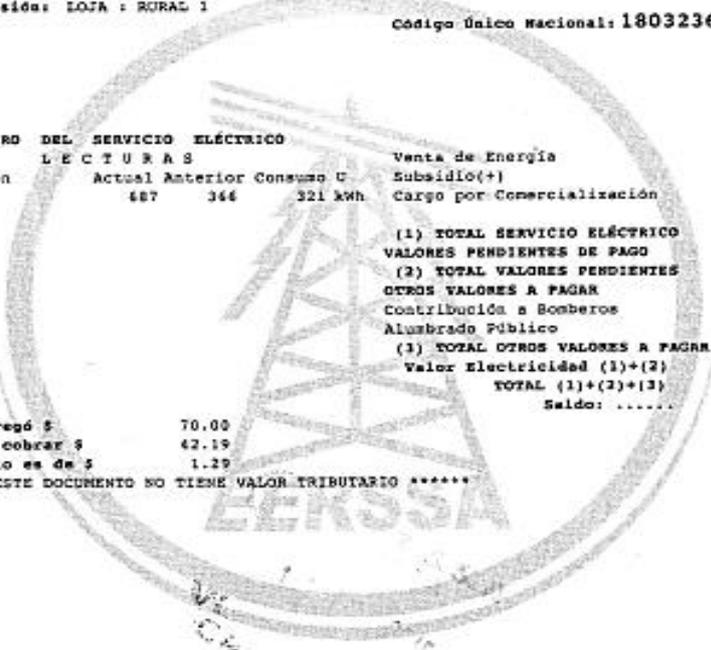
SUBTOTAL	250.0000
DESCTO.	0.00
SUB. IVA 0%	0.0000
IVA 12.00%	30.00
TOTAL US\$	280.00


DIANA HIDALGO
FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

DEBO Y PAGARÉ a favor de DIEGO FABRICIO HIDALGO MORENO la cantidad que consta en la presente FACTURA en dólares americanos, en condiciones y plazos de la misma. Y acepto pagar intereses de mora autorizados por la Ley en caso de retraso en los pagos respectivos. Me someto a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de ley.
Lima Chinchay Oswaldo Jorge GRAFIMUNDO 2580570 Loja. R.U.C.:1102792981001 Aut.1155 Emisión 06/Enero/2015 - 018501-020500 VÁLIDO HASTA 06/ENERO/2016
Original Adquirente Copia verde Emisor

SERVICIOS BÁSICOS

		EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A. Ruc: 1190003446001 Dirección: Olazco 08-34 y Rocafuerte Telef. 0737002100		 3236924	
Comprobante de Pago N° 01-021-0182476 Usuario Recaudador: MP1EDSA RECAUDACION EN LINEA					
Nombre: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERRAN CI/Ruc: 1103597653 Medidor: 223031 Dirección del Servicio: JIMBILLA 0 y SIN NOMBRE Tarifa: RD RESIDENCIAL Grup. Emisión: LOJA : RURAL 1		Código: 3236924 Fecha de Pago: Mie-11-Feb-2015 12:10:41 Período/Consumo: Enero/2015 Bata: 11-01-10-8 LAS PITAS Código Único Nacional: 1803236924			
					
SUMINISTRO DEL SERVICIO ELÉCTRICO					
Descripción L E C T U R A S Venta de Energía 30.96					
Actual Anterior Consumo U Subsidio(+) 3.24					
Activa 687 346 321 kWh Cargo por Comercialización 1.41					
(1) TOTAL SERVICIO ELÉCTRICO 35.61					
VALORES PENDIENTES DE PAGO					
(2) TOTAL VALORES PENDIENTES 0.00					
OTROS VALORES A PAGAR					
Contribución a Bomberos 1.77					
Alumbrado Público 4.81					
(3) TOTAL OTROS VALORES A PAGAR 6.58					
Valor Electricidad (1)+(2) 35.61					
TOTAL (1)+(2)+(3) 42.19					
Saldo: 0.00					
Ud. entregó \$ 70.00					
Valor a cobrar \$ 42.19					
Su cambio es de \$ 1.29					
***** ESTE DOCUMENTO NO TIENE VALOR TRIBUTARIO *****					
		 EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A. Ruc: 1190003446001			
Para las Provincias de Loja y Zamora Chinchipe PBR: 130 | Guayaquil: 370 0000 | Siguenos en: f | Twitter | Facebook | YouTube					
CELULARES - CNT 099 837 7608 | CLARO: 099 402 0002			Trámites y consultas: www.eerssa.com		



Municipio de Loja

MUNICIPIO DE LOJA

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y DEFENSA

R.U.C.: 116000240001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: Resolución: 8179194 PCGR-0590 del 08-nov-2004
Métric: José Antonio Egálgara: SN y Bolívar, Teléfono: 2570407 - Fax: 2570407

FACTURA

001-013-000057975

Documento Electrónico sin Efectos
Tributarios

Contribuyente: JIMENEZ VEGA RAMIRO HERNAN

Identificación: 1103587653

Domicilio:

Fecha: 27/01/2015

Liquidación: 27/01/2015 09:49:32

Vencimiento: 06/02/2015

Obligación No: 1849066

Corresponde a: 2015-enero

Código: 00076

CxC Emitida: 22/01/2015

Cuenta por cobrar: SERVICIO DE AGUA POTABLE

Motivación: Art. 568 al 568 COOTAD

Servicio: 747471

Consumo del Servicio: 61.00

Valor emitido: 31.68

Explicación: 1307010879 - RESIDENCIAL - Funcionando

Referencia:

Dirección: JIMBILLA 0000

Estado medidor: Funcionando

Número medidor: 1307010679

Ruta: 25 - 1434

Categoría: RESIDENCIAL

Lectura anterior: 0

Lectura actual: 61

Consumo (m3): 61.00

Tipo exención: NINGUNO

Valor exención: 0.00

Detalle de liquidación

Cantidad	Código	Cuenta por cobrar	Valor
1	00076	SERVICIO DE AGUA POTABLE	16.73
1	00459	ALCANTARILLADO	4.18
1	00460	APORTES PLANES MAESTROS	3.35
1	00464	SEGURIDAD CIUDADANA	1.22
1	00450	PROTECCIÓN MICROCUENCAS	2.44
1	00448	COSTO BASICO DE FACTURACION	0.41
1	00043	RECOLECCIÓN DE BASURA	3.35
SUBTOTAL			31.68
BASE IMPONIBLE (0.00 %)			16.73
IVA (0.00 %)			0.00
INTERESES			0.00
RECARGOS			0.00
TOTAL PAGO			\$1.68

Firma autorizada

Firma cliente

[Firma]
Dr. José Antonio Egálgara
ALCALDE DE LOJA

[Firma]
Ego. Solís Cortés C.
DIRECTOR FINANCIERO
CAG MUNICIPAL DE LOJA



00

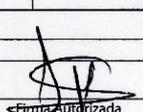
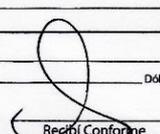


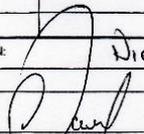
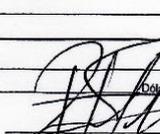
TEL: (593-7) 2570492
www.loja.gob.ec

info@loja.gob.ec
Loja - Ecuador



FACTURA DE COMBUSTIBLE

 EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR		PETROCOMERCIAL EL PANGUI R.U.C. 1768153530001 AUT. S.R.L. 115045409			
CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGÚN RESOLUCIÓN No. 2872 DEL 6 DE ABRIL DE 2010 MATRIZ: Alpañana E8-86 y Av. 6 de Diciembre - QUITO Telefonos: 3904-300 / 2563-060 DIRECCIÓN: Jorge Mosquera Telefonos: 380 3000 Ext.: 48800 El Pangui - Zamora Chinchipe		FACTURA S. 108-002-00 0012562			
		CIUDAD	DÍA	MES	AÑO
		EL PANGUI	28	04	2015
CLIENTE: Ramiro Heron J Jimenez Vega DIRECCIÓN: Loja R.U.C.: 1103587653001					
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL		
20,27	Extra LBA - 3198	1,32	26,79		
SON:		SUBTOTAL	26,79		
 Firma Autorizada		Dólares	I.V.A. 0 %		
			I.V.A. 12 %		
			TOTAL A PAGAR		
 Recibi Conforme		3,21			
		30,00			
GRAFICAS AYERVE C.A. RUC. 1790043479001 - AUT. 1603 - Tel. 6008242 - No. del 108-002-000000001 al 108-002-000028500 Fecha de Autorización: 11/Junio/2014 - Válido para su emisión hasta: 11/Junio/2015 ORIGINAL: CLIENTE / COPIA: EMISOR					

 EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR		PETROCOMERCIAL ZUMBI R.U.C. 1768153530001 AUT. S.R.L. 115045392			
CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGÚN RESOLUCIÓN No. 2871 DEL 6 DE ABRIL DE 2010 MATRIZ: Alpañana E8-86 y Av. 6 de Diciembre - QUITO Telefonos: 3904-300 / 2563-060 DIRECCIÓN: Jorge Mosquera Telefonos: 380 3000 Ext.: 46980 Centinela del Cóndor / Zamora Chinchipe		FACTURA S. 110-002-00 0007645			
		CIUDAD	DÍA	MES	AÑO
		Centinela del Cóndor	10	04	15
CLIENTE: Ramiro Jimenez Vega DIRECCIÓN: Av Jimbilla Y Saquisilí R.U.C.: 1103587653001					
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL		
6,76	EXTRA LBA - 3198	1,3214	8,93		
SON:		SUBTOTAL	8,93		
 Firma Autorizada		Dólares	I.V.A. 0 %		
			I.V.A. 12 %		
			TOTAL A PAGAR		
 Recibi Conforme		1,07			
		10,00			
GRAFICAS AYERVE C.A. RUC. 1790043479001 - AUT. 1603 - Tel. 6008242 - No. del 110-002-000000001 al 110-002-000048500 Fecha de Autorización: 11/Junio/2014 - Válido para su emisión hasta: 11/Junio/2015 ORIGINAL: CLIENTE / COPIA: EMISOR					



UNIVERSISDA NACIONAL DE LOJA
ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

“Diseño de un Sistema Contable para la Empresa Jiménez Vega de la Ciudad de Loja, periodo Enero–Junio del 2015.”

Proyecto de Tesis previo a optar el Grado y Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

AUTORA

Olga María Uchuari Pullaguari

LOJA-ECUADOR
2015

a. Tema

“Diseño de un Sistema Contable Para la Empresa Jiménez Vega de la Ciudad de Loja, Periodo Enero–Junio del 2015.”

b. Problemática

Gracias a los avances tecnológicos en la actualidad se ha dado el fenómeno de la globalización llevando a las empresas a manejar un mercado más amplio y a la vez más exigente, debido a la competencia dada por la relación calidad-precio convirtiendo al sistema de información contable como una de las principales herramientas para la toma de decisiones.

La contabilidad ha tomado una nueva faceta, la tarea informativa ya no es el único objetivo que la enmarca, la nueva realidad económica ha hecho que la profesión contable tome una gran importancia dentro del marco empresarial actual.

Las pequeñas y medianas empresas son cada vez más comunes, convirtiéndose en una excelente alternativa de negocio. Pero no importa que tan pequeña sea la organización, mantener el control de la contabilidad será siempre un aspecto importante para garantizar el

correcto funcionamiento de la empresa y evitar también los problemas legales o fiscales.

Diseñar un proceso contable en una empresa es importante para mantener el control de los ingresos, los egresos, los pagos a proveedores, la facturación y en general todos los aspectos vinculados a los gastos y beneficios que estas generan.

En este contexto la empresa Jiménez Vega, RUC N° 1103587653001 inició sus actividades el 16 de agosto del 2009. Se encuentra ubicada en las calles Jimbilla intersección Santiago una cuadra tras de la clínica NATHALY, desde su creación hasta la actualidad no ha realizado un diseño contable ocasionando deficiencias en el manejo de los recursos económicos y financieros.

Luego de haber realizado la visita previa a las instalaciones de la empresa y la entrevista al gerente propietario se pudo evidenciar las siguientes falencias:

- ❖ No realiza un proceso contable, lo cual le impide conocer con exactitud los ingresos y egresos que percibe en el periodo contable.

- ❖ No lleva registros de inventarios de los bienes y equipos que posee la empresa.

- ❖ No cuenta un manual y plan de cuentas lo cual impide identificar, clasificar y registrar de forma correcta y ordenada las operaciones que realizan.

- ❖ No existe un orden cronológico en archivo de las facturas de compra - venta ocasionando así un mal manejo de las transacciones que se realiza.

- ❖ No existe un archivo adecuado y ordenado de la documentación de la empresa, ocasionando muchas de las veces la pérdida de dichos documentos y esto a su vez dificulta tener una mejor organización dentro de la misma.

- ❖ No se realizan conciliaciones bancarias, originando que el saldo de la cuenta bancos no sea real y correcto al momento de girar los cheques.

- ❖ No realiza depreciaciones originando el desconocimiento del valor actual de los bienes de larga duración que posee.

- ❖ No realiza el rol de pagos, por lo tanto no cuenta con una constancia de estos egresos, lo cual puede provocar problemas laborales con sus empleados.
- ❖ No se aplica indicadores financieros que le permita conocer la situación económica-financiera de la misma.
- ❖ Desconocen las disposiciones legales, normas y principios de la contabilidad generalmente aceptados, ocasionando el incumplimiento de sus obligaciones con las entidades de control.

Por lo anterior indicado se plantea el siguiente problema ¿Cómo incide un Diseño contable para la empresa Jiménez Vega en la toma de decisiones económicas y financieras?

c. Justificación

Académica

Como estudiante de la Universidad Nacional de Loja de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, y de conformidad a lo establecido en el Reglamento de Régimen Académico, el presente trabajo de investigación está encaminado al cumplimiento de un requisito previo al Grado de

Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor, mediante su elaboración se pretende poner en práctica los conocimientos adquiridos en las aulas universitarias durante mi formación profesional relacionando la parte teórica con la aplicación práctica.

Económica

Este trabajo de investigación tiene como finalidad diseñar un sistema contable a la empresa Jiménez Vega de la ciudad de Loja, periodo Enero-Junio del 2015 con el propósito de mejorar la situación financiera de la misma para lograr las metas y objetivos, al mismo tiempo se pretende concientizar al propietario sobre la importancia de llevar los registros contables de forma ordenada y adecuada.

Social

La ejecución del presente trabajo servirá como una herramienta de apoyo a estudiantes de esta carrera y al propietario, la misma que al ser aplicada ayudará en la toma de decisiones acertadas y oportunas con la finalidad de mejorar la situación económica y financiera de la empresa.

d. Objetivos

General

- ❖ Diseñar un Sistema Contable para la empresa Jiménez Vega de la ciudad de Loja, Periodo Enero- Junio del 2015, que permita conocer la situación económica y financiera de la empresa.

Específicos

- ❖ Elaborar un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades de la empresa que le permita identificar las cuentas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.
- ❖ Registrar las transacciones diarias que realiza la empresa y demás documentos auxiliares hasta obtener Estados Financieros.
- ❖ Aplicar indicadores financieros que permitan conocer la liquidez y rentabilidad con la que cuenta la empresa la empresa.

e. Marco Teórico

Empresa

Las actividades económicas de los pueblos se canalizan a través de organizaciones humanas llamadas empresas en los más diversos campos productivos y de servicios.

Definición

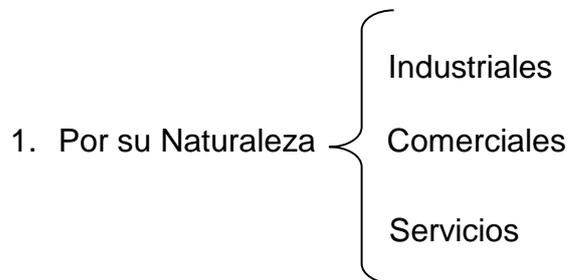
Empresa es toda actividad económica que se dedica a producir bienes y servicios para venderlos y satisfacer las necesidades del mercado a través de establecimientos comerciales, con el propósito principal de obtener ganancias por la inversión realizada.²¹

Es la persona natural o jurídica, pública o privada, lucrativa o no lucrativa que asume la iniciativa, decisión, innovación y riesgo para coordinar los factores de la producción en la forma más ventajosa para producir y/o distribuir bienes y/o servicios que satisfagan las necesidades humanas y por ende a la sociedad en general.²²

²¹ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición, EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013, pág. 5

²² ESTUPIÑAN Gaitán, Rodrigo, Análisis Financiero y de Gestión, primera edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, 2006, pág. 3

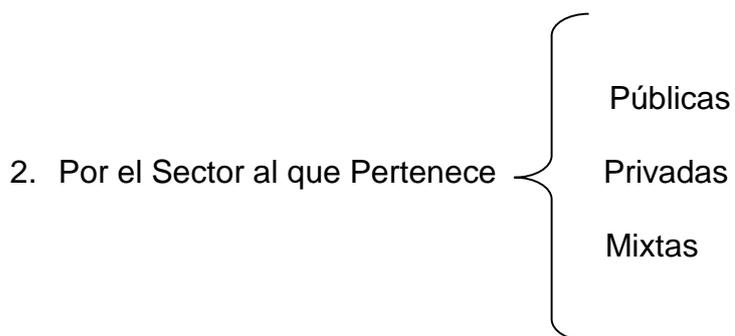
Clasificación de las Empresas



❖ **Empresas Industriales:** Son aquellas que se dedican a la transformación de materias primas en nuevos productos.

❖ **Empresas Comerciales:** Son aquellos que se dedican a la compra-venta de productos, convirtiéndose en intermediarias entre productores y consumidores.

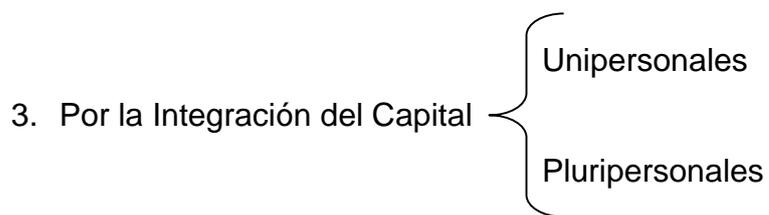
❖ **Empresas de Servicios:** Son aquellos que se dedican a la venta de servicios a la colectividad.



❖ **Empresas Públicas:** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector público (Estado).

❖ **Empresas Privadas:** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector privado (personas naturales o jurídicas).

❖ **Empresas mixtas:** Son aquellas cuyo capital pertenece tanto al sector público como al sector privado (personas jurídicas).



❖ **Unipersonales:** Son aquellas cuyo capital a una sola persona.

❖ **Pluripersonales:** Son aquellas cuyo capital pertenecen a dos o más personas naturales o jurídicas.

El artículo 1a de la Ley de Compañías define a las compañías como “contrato de compañía es aquel dos o más personas unen sus capitales o industrias, para emprender en operaciones mercantiles y participar de sus utilidades.

Las compañías deben organizarse bajo una de las formas o especies determinadas en la Ley de Compañía, la misma que reconoce cinco clases.

1. Compañía en nombre colectivo
2. Compañía en comandita simple y dividida por acciones
3. Compañía de responsabilidad limitada
4. Compañía anónima y
5. Compañía de economía mixta.²³

La Contabilidad

Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el registro, clasificación, análisis e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.²⁴

La contabilidad es una ciencia que a través de su estudio y de los principios de contabilidad generalmente aceptados permite analizar, registrar y presentar en forma resumida la situación económica y financiera de la empresa.²⁵

²³ BRAVO Valdivieso, Mercedes, Contabilidad de Costos, segunda edición, Editora NUEVODIA, Quito, 2009, pág. 2

²⁴ BRAVO, Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, Editora NUEVODIA, cuarta edición, Quito- Ecuador, 2001, pág. 1

²⁵ ZAPATA, Pedro, Contabilidad General, Editorial McGraw- Hill. Séptima edición, Colombia, 2011 pág. 5

Importancia

Permite conocer con exactitud la real situación económica-financiera de una empresa, en cambio cuando no llevamos contabilidad, no se conoce con exactitud: cuanto se tiene, cuanto nos deben o debemos, cual es el volumen de compras, ventas, gastos; en definitiva solo se tiene una idea aproximada de la situación económica de la empresa, o sea en forma empírica.

Objetivos

El principal objetivo es conocer la situación económica-financiera de una empresa en un periodo determinado, el que generalmente es un año; así como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos, para poder tomar decisiones adecuadas a los intereses de la empresa.²⁶

Los objetivos de la contabilidad se resumen en los siguientes puntos:

- a) Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer la obligación que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar

²⁶ SARMIENTO, Rubén, Contabilidad General, sexta edición, Grafica PUBLINGRAF, Quito, 2001, pág. 7

los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.

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

- ❖ Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.

- ❖ Tomar decisiones de crecimiento, inversión, capitalización y crédito.

Características

Comprensible: La información contable debe ser clara y fácil de entender.

Útil y Oportuna: Debemos partir que la información financiera está destinada a diferentes usuarios, por tanto la contabilidad es útil cuando llega a tiempo a manos de los interesados y les permite tomar decisiones.

Confiable: Los resultados contables deben ser razonables ya que se basan en acontecimientos reales y verificables, y los usuarios aceptan y utilizan esa información para tomar decisiones.

Comparable: La contabilidad debe elaborarse con bases uniformes y consistentes a lo largo de varios periodos contables, de tal manera que permita realizar comparaciones y análisis.²⁷

Clasificación

La contabilidad permite obtener información útil sobre las operaciones de las empresas dedicadas a diferentes actividades, se puede determinar que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:

- ❖ **Contabilidad de Servicios:** Registra las actividades que realizan las empresas dedicadas a la prestación de servicios tales como: transporte, servicio médico, telefonía, etc.

- ❖ **Contabilidad Comercial:** Se aplica a las empresas que se dedican a la compra o venta de bienes, con el fin de obtener una ganancia, agregándole al costo del bien el margen de utilidad.

- ❖ **Contabilidad Industrial o de Costos:** La actividad de las empresas es la de transformar la materia prima en producto final, se caracteriza

²⁷ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición , EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013, pág. 9,10

por un proceso productivo; la contabilidad registra todos los movimientos referentes a dicha transformación.

- ❖ **Contabilidad Agropecuaria:** Es una rama de la contabilidad de costos, pues es importante conocer el costo de producción.

- ❖ **Contabilidad Bancaria:** Registra las actividades que realizan las entidades del Sistema Financiero, en función del plan de cuentas y del catálogo de cuentas que emite la Superintendencia de Bancos.

- ❖ **Contabilidad Gubernamental:** Registra, controla, analiza e interpreta las operaciones de las entidades de Derecho Público, Ministerios, Municipios, etc. Gracias a este registro el Gobierno puede disponer de control y planeamiento en materia tributaria, financiera y económica.

- ❖ **Contabilidad Financiera:** Es un sistema de información que expresa en términos cuantitativos y monetarios las transacciones que realiza una entidad económica, así como ciertos acontecimientos económicos que la afectan, con el fin de proporcionar información útil y segura a usuarios externos a la organización.

- ❖ **Contabilidad de Cooperativas:** Es aquella que busca satisfacer las necesidades de sus asociados sin fines de lucro, en las diferentes

actividades como: Producción, Ahorro y crédito, Vivienda, Transporte, salud y la educación.

- ❖ **Contabilidad Hotelera:** Se relaciona con el campo turístico por lo que registra y controla todas las operaciones de estos establecimientos.

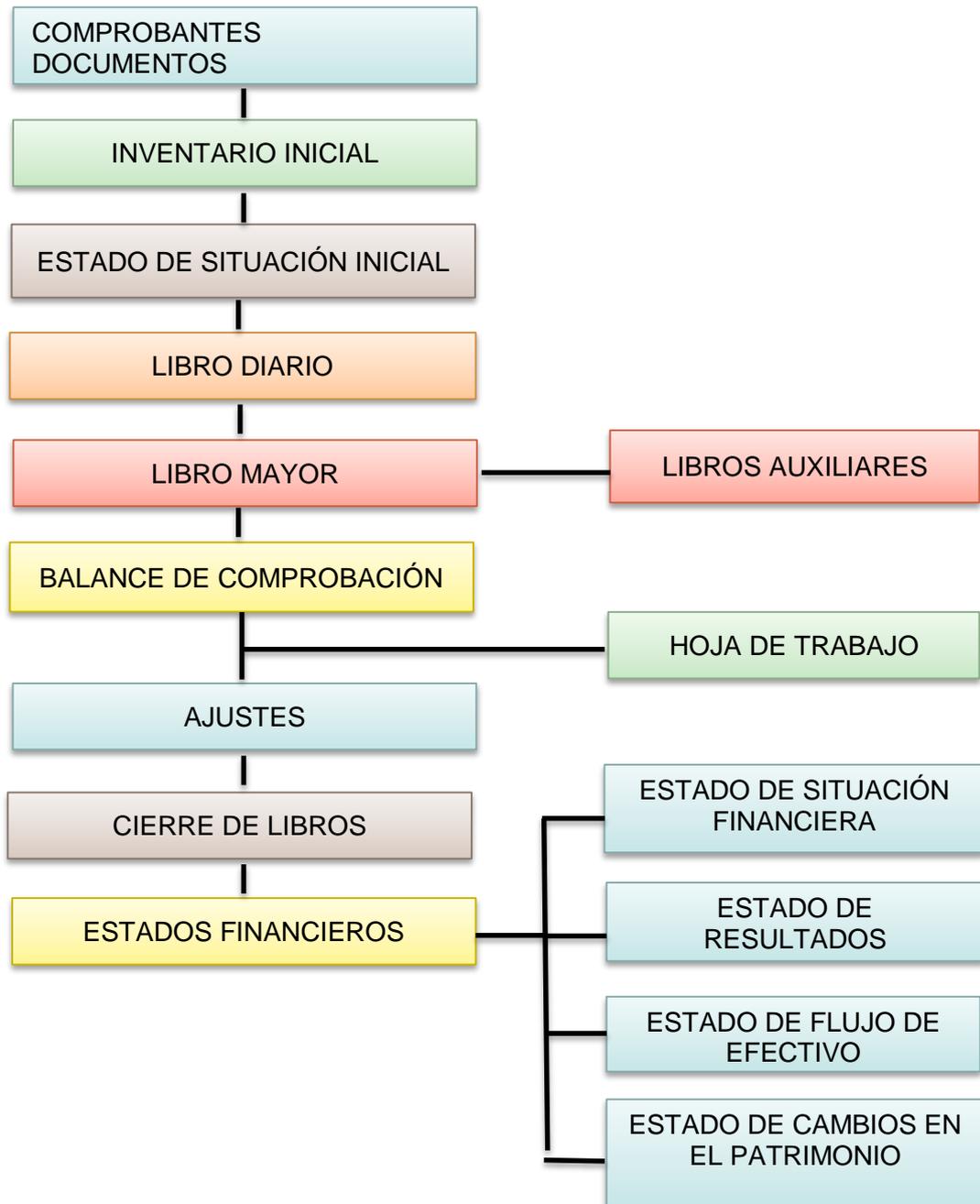
Proceso Contable

Se refiere a todas las operaciones y transacciones que registra la contabilidad en un determinado proceso, regularmente un año calendario o ejercicio económico, desde la apertura de libros hasta la preparación y elaboración de Estados Financieros.

Denominado también ciclo contable constituye una serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuentes) hasta la presentación de los Estados financieros.²⁸

²⁸ BRAVO, Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, Editora NUEVODIA, cuarta edición, Quito-Ecuador, 2001, pág. 2, 25

Estructura del Proceso Contable



Fuente: Mercedes Bravo (Contabilidad General)

Elaborado por: La Autora

Plan de Cuentas

El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.²⁹

Manual de Cuentas

Es un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los movimientos de sus débitos y de sus créditos, que representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de información contable del ente.

Inventario inicial

Los inventarios representan uno de los principales recursos de que dispone una entidad comercial o industrial. Es importante tener un adecuado abastecimiento de inventarios, pues de ellos dependen las actividades primarias para las que se constituyó la organización, es decir,

²⁹ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición, EDILOJA Cía. Ltda., Loja, 2013, pág. 57

las operaciones de compraventa que concluirán en utilidades y proporcionarán flujos de efectivo, con lo que se reiniciará el ciclo financiero a corto plazo tanto de empresas industriales como de empresas comerciales.³⁰

Estado de Situación Inicial

Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el activo, el pasivo y el patrimonio de la misma. Con esta información se procede a la apertura de libros.³¹

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; que consiste en registrar cada transacción en cuentas deudoras que reciben valores y en cuentas acreedoras que entregan valores, aplicando el principio de partida doble “No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”.

Los asientos del diario se clasifican en:

³⁰ ROMERO López, Álvaro Javier, Contabilidad Intermedia, Tercera Edición, Mc GRAW-HILL, México, 2012, pág. 224

³¹ BRAVO, Valdivieso, Mercedes, Contabilidad General, séptima edición, Editorial Nuevo día, Quito, Pág. 47

Simples: son aquellos que constan de una sola cuenta deudora y una sola cuenta acreedora.

Compuestos: Son aquellos que constan de dos o más cuentas deudoras y de dos o más cuentas acreedoras.

Mixtos: Son aquellos que constan de una cuenta deudora y de dos a más cuentas acreedoras o viceversa.

Libro Mayor

En este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos journalizados previamente en el diario.

Los valores registrados en el debe del diario pasan al debe de una cuenta de mayor y los valores registrados en el haber del diario pasan al haber de una cuenta de mayor, este paso se denomina mayorización.

Libros Auxiliares

Para efectos de control es conveniente que el libro mayor (general) se subdivida en los mayores auxiliares necesarios para cada una de las cuentas. Este registro se realiza utilizando las subcuentas e

individualizando la información contable especialmente la que se refiere a cuentas y documentos por cobrar y por pagar.

Balance de Comprobación

Permite resumir la información contenida en los registros realizados en el libro diario y en el libro mayor, a la vez que permite comprobar la exactitud de los mencionados registros. Verifica y demuestra la igualdad numérica entre el debe y el haber.

Ajustes

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

Tipos de Asientos de Ajuste

Ajustes Acumulados: Se caracterizan por cuanto a la cuenta caja se registra con posterioridad a la realización del gasto o la renta.

Ajustes Diferidos: Se caracterizan por cuanto a la cuenta caja se registran con anterioridad a la realización del gasto o de la renta.

Depreciaciones: Los activos fijos (Edificios, Maquinaria, Muebles, Equipos, etc.) pierden su valor por el uso o por la obsolescencia disminuyendo su potencial de servicio.

Amortizaciones: Toda empresa para constituirse legalmente realiza una serie de egresos o gastos denominados de organización y constitución, los mismos que por su elevada cuantía pueden ser amortizados en cinco años al 20% anual, de acuerdo a lo dispuesto en el Reglamento de Régimen Tributario Interno.

Consumos: La cuenta Útiles de Oficina, Materiales de Oficina o Suministros es un activo que representa el stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades. Al finalizar el periodo se requiere del ajuste correspondiente para sacar del saldo de esta cuenta los útiles o materiales consumidos que son los únicos que pasan como gastos.

Provisiones: Las empresas venden sus mercaderías al contado y a crédito, algunos de estos créditos pueden ser incobrables, razón por la

que la ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación.

Regulaciones: Estos ajustes se refieren específicamente a la regulación de la cuenta Mercaderías.

Otros Ajustes: Se relacionan con los asientos que se deben realizar por corrección de errores por registro de transacciones omitidas.

Hoja de Trabajo

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable.

Cierre de Libros

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

- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gasto o egreso.
- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso.
- ❖ Determinar el resultado final.

Estados Financieros

La contabilidad tiene como uno de sus principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable o ejercicio económico, el mismo que se logra a través de la preparación de los siguientes Estados Financieros y sirven para:

1. Tomar decisiones de inversión y crédito.
2. Evaluar la gestión gerencial, la solvencia, liquidez de la empresa y la capacidad de generar fondos.
3. Conocer el origen y las características de los recursos, para estimar la capacidad financiera de crecimiento.
4. Formularse un juicio sobre los resultados financieros de la administración, en cuanto a la rentabilidad, solvencia, generación de fondos y capacidad de desarrollo empresarial.

Importancia

El propósito primordial de los Estados Financieros es el de proveer información sobre la posición financiera que resulta de operaciones y

flujos de efectivo de una entidad que será de utilidad para un amplio rango de usuarios en la toma de decisiones³²

Clases de Estados Financieros

- ❖ Estado de Situación económica
- ❖ Estado de Situación Financiera
- ❖ Estado de Flujo de Efectivo
- ❖ Estado de Cambios en el Patrimonio³³

Estado de Resultados

El estado de resultados presenta un resumen de los ingresos y gastos de una entidad durante cierto periodo, como un mes, un trimestre o un año. El estado de resultados, también denominado estado de ganancias o estado de operaciones, muestra el movimiento acerca de las operaciones realizadas durante ese periodo. El estado de resultados mantiene uno de los elementos de información más importantes acerca de una empresa:

- ❖ La utilidad neta (ingresos totales mayores que gastos totales) o
- ❖ La pérdida neta (gastos totales mayores que ingresos totales).

³² SÁNCHEZ Zapata Pedro, Contabilidad General, séptimas edición, Editorial McGraw-Hill-Interamericana, México 2011 Pág. 192

³³ BRAVO Valdivieso, Mercedes, Contabilidad General, décima edición, Editora ESCOBAR, Quito-Ecuador, 2011, págs. 49-59.

Estado de Situación Financiera o Balance General

El balance general presenta los activos, los pasivos y el capital contable de la entidad en una fecha específica, generalmente el final de un mes, un trimestre o un año.

Estado de Flujo de Efectivo

El estado del flujo de efectivo presenta el efectivo que ingresa a la empresa (entradas de efectivo) y el efectivo que sale de la misma (pagos de efectivo) durante un periodo. Las actividades de negocios dan como resultado un flujo de entrada neto de efectivo o un flujo de salida neto de efectivo. El estado del flujo de efectivo informa el incremento o el decremento netos en efectivo durante un periodo y el saldo de efectivo final.

El estado de flujos de efectivos debe clasificar los ingresos y egresos de efectivo siguiendo 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.

Actividades de Inversión: Incluyen el otorgamiento y cobro de préstamos, así como la adquisición y venta instrumentos de deuda o accionarios, propiedades, planta y equipo y otros activos productivos.

Actividades de Financiamiento: Incluye la obtención de recursos de los accionistas, facilitar un rendimiento sobre la inversión y el retorno de la misma, tomar dinero a préstamo y su pago o liquidar otra forma de obligación, la obtención y pago de otros recursos a largo plazo.³⁴

Estado de Cambios en el Patrimonio

El estado de variaciones en el capital contable muestra los cambios en la inversión de los propietarios durante el periodo”. Este estado es de mucha utilidad para los propietarios de la entidad, ya que muestra los movimientos que se efectuaron en las cuentas que registran precisamente sus aportaciones, es decir, que registran el importe de los recursos de que podrán disponer en un momento dado, así como el comportamiento de la administración en el logro de sus objetivos, ya que también se presentan las cuentas de utilidades o pérdidas tanto del ejercicio como de ejercicios anteriores, así como los movimientos efectuados en esas cuentas de capital³⁵.

³⁴ HORNGREN, Charles T, Contabilidad, Octava edición, PEARSON EDUCACIÓN, México, 2010, pág. 20,21

³⁵ ROMERO López, Álvaro Javier, Principios de Contabilidad, cuarta edición, Mc GRAW-HILL, México, 2010, pág. 267

Notas a los estados financieros

Las notas a los estados financieros comprenden descripciones narrativas y análisis de las partidas que se encuentran en el balance, en la cuenta de resultados, en el estado de flujos de efectivo y en el estado de cambios en el patrimonio. En las notas se incluye información que en las Normas Internacionales de Contabilidad exigen o aconsejan presentar a las empresas, así como otro tipo de datos necesarios para conseguir una presentación de la imagen fiel.³⁶

RUC

El RUC corresponde a un número de identificación para todas las personas naturales y sociedades que realicen alguna actividad económica en el Ecuador, en forma permanente u ocasional o que sean titulares de bienes o derechos por los cuales deban pagar impuestos.

Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean

³⁶ ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, EDILOJA Cía. Ltda., primera edición, Loja 2013, pág. 424, 425

nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

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 servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

Personas Naturales

Son todas las personas, nacionales o extranjeras, que realizan actividades económicas lícitas.

Las personas naturales que realizan alguna actividad económica están obligadas a inscribirse en el RUC; emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el SRI por todas sus transacciones y presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica.

Las personas naturales se clasifican en:

- ✓ Obligadas a llevar contabilidad y
- ✓ No obligadas a llevar contabilidad.

Se encuentran obligadas a llevar contabilidad todas las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas y que cumplen con las siguientes condiciones: que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1o. de enero de cada ejercicio impositivo hayan superado 9 fracciones básicas desgravadas del impuesto a la renta o cuyos ingresos brutos anuales de esas actividades, del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a 15 fracciones básicas desgravadas o cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad empresarial, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a 12 fracciones básicas desgravadas.

Personas Naturales no Obligadas a Llevar Contabilidad

Personas que no cumplan con lo anterior, así como los profesionales, comisionistas, artesanos, y demás trabajadores autónomos (sin título profesional y no empresarios), no están obligadas a llevar contabilidad, sin embargo deberán llevar un registro de sus ingresos y egresos.³⁷

³⁷ Servicio de Rentas Internas, disponible en: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/31>

Obligaciones Tributarias

La imposición y el pago de tributos en el Ecuador es una obligación determinada por la Ley. La obligación tributaria tiene varios elementos que la conforman, en este capítulo abordaremos cada uno de ellos: la Ley en sí misma, los actores que en ella intervienen y el hecho que la genera.

La Ley: Para establecer, modificar o extinguir un tributo, el Estado tiene la potestad exclusiva de emitir leyes.

El hecho generador: Es el momento o la actividad que la Ley establece para que se configure cada tributo.

El sujeto pasivo: es toda persona natural o jurídica a quien la Ley exige tributos, es en quien reside la obligación tributaria. El sujeto pasivo puede ser contribuyente.

Las obligaciones tributarias de los contribuyentes que establece la Ley son las siguientes:

- 1. Obtener su Registro Único de Contribuyente (RUC):** Este registro acredita a la persona oficialmente para que pueda realizar una actividad económica.

2. Impresión y emisión de comprobantes de venta: Por todo pago obtenido al realizar una transacción comercial, es obligación de los contribuyentes emitir un comprobante de venta.

3. Registro de ingresos y egresos: Las personas naturales que no están obligadas a llevar contabilidad deben tener un registro de ingresos y gastos.

4. Presentar sus declaraciones. Las declaraciones que deben presentar son las siguientes:

IVA: El Impuesto al Valor Agregado, grava al valor de la transferencia de bienes y servicios entre las personas que están bajo el régimen tributario ecuatoriano, es decir, se impone sobre todas las etapas de comercialización.

La base imponible del IVA es el valor total de los bienes que se transfieren o de los servicios que se prestan, calculándolos en base a los precios de venta o de prestación, que incluyen los impuestos, tasas por servicios y cualquier otro gasto legalmente imputable al precio.

Este impuesto se declara en forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de

manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o servicios gravados con tarifa 0%.

Liquidación del Impuesto al Valor Agregado: Para conocer los valores que se incluirán en la declaración del IVA, debemos calcular la diferencia entre el IVA cobrado y el IVA pagado. Si el IVA cobrado es mayor que el IVA pagado esa diferencia es el monto del impuesto que se debe pagar.

No siempre el IVA en ventas es mayor que el IVA en compras. Cuando esto sucede, la diferencia que queda a favor puede constituirse en crédito tributario o puede ser imputada al costo o gasto.

Retenciones en la fuente del IVA: Los agentes de retención deben retener el IVA en una proporción del 30 % del impuesto causado, cuando se origine en la transferencia de bienes muebles y del 70 % del impuesto, cuando se origine en la prestación de servicios gravados. La retención en la fuente en los pagos a profesionales y en el arrendamiento de inmuebles de personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, debe realizarse por el 100 % del IVA facturado.

Impuesto a la Renta: Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, en general, actividades económicas y aún sobre

ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.

El impuesto a la renta es directo porque afecta el ingreso económico de las personas, grava la ganancia obtenida por las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales o extranjeras.

Al ser el impuesto a la renta relativo a los ingresos, lo pagan los contribuyentes según su capacidad económica. Se considera renta a:

- ❖ Los ingresos de fuente ecuatoriana obtenidos consistentes en dinero, especies o servicios, a título gratuito u oneroso, que provengan del trabajo, del capital o de ambas fuentes.
- ❖ Los ingresos obtenidos en el exterior por personas naturales domiciliadas en el país o por sociedades nacionales.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta: La retención es la obligación que tiene el comprador de bienes y servicios, de no entregar el valor total de la compra al proveedor, sino de guardar o retener un porcentaje en concepto de impuestos. Este valor debe ser entregado al Estado a nombre del contribuyente, para quien esta retención le significa un prepago o anticipo de impuestos.

Los porcentajes de Retención de Impuesto a la Renta varían de acuerdo a la transacción realizada, por compra de bienes o adquisición de servicios. Los porcentajes de retención conforme a la normativa vigente son: 1%, 2%, 8%, 10%, 22%, según el caso.³⁸

Análisis Financiero

Concepto

El análisis financiero es un proceso que comprende la recopilación, interpretación, comparación y estudio de los estados financieros y datos operacionales de un negocio. Esto implica el cálculo e interpretación de porcentajes, tasas, tendencias e indicadores, los cuales sirven para evaluar el desempeño financiero y operacional de la empresa y de manera especial para facilitar la toma de decisiones³⁹

Indicadores Financieros

Las razones o indicadores financieros constituyen la forma más común del análisis financiero. Se conoce con el nombre de “razón” financiera el resultado de establecer la relación numérica entre dos cantidades estas

³⁸ GUIA TRIBUTARIA SRI, Equidad y Desarrollo, Quinta Edición, Quito- Ecuador, 2012

³⁹ORTIZ Anaya, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, 14va Edición, Universidad Externado de Colombia 2011, Pág.34

dos cantidades son cuentas diferentes del balance general y/o estado de pérdidas y ganancias. El análisis por razones o indicadores señala los puntos fuertes y débiles de un negocio e indica las probabilidades y tendencias.

Clasificación de las Razones o Indicadores

Los tipos de razones que se puedan extraer de los estados financieros son muy variados sin embargo la experiencia ha enseñado que no se necesita un gran número de indicadores, sino más bien una cantidad relativamente reducida, pero aplicados en forma conveniente según la clase de negocio y el objetivo para el cual se elabora el análisis.

❖ Indicadores de Liquidez

Estos indicadores surgen de la necesidad de medir la capacidad que tienen las empresas para cancelar sus obligaciones de corto plazo.

Sirven para establecer la facilidad o dificultad que presenta una compañía para pagar sus pasivos corrientes con el producto de convertir a efectivo sus activos corrientes. Los indicadores más comunes utilizados para este tipo de análisis son los siguientes:

Razón Corriente: se denomina también relación corriente, y trata de verificar las disponibilidades de la empresa, a corto plazo para afrontar sus compromisos.

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

Capital Neto de Trabajo: Este no es propiamente un indicador sino más bien una forma de apreciar de manera cuantitativa los resultados de la razón corriente, este cálculo expresa en términos de valor lo que la razón corriente presenta como una relación.

$$\text{Capital Neto de Trabajo (CNT)} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

Prueba Ácida: Se conoce también con el nombre de prueba del ácido o liquidez seca. Es un test más riguroso, el cual pretende verificar la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes pero sin depender de la venta de sus existencias.

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

❖ Indicadores de Actividad

Estos indicadores, llamados también indicadores de rotación, tratan de medir la eficiencia con la cual una empresa utiliza sus activos, según la velocidad de recuperación de los valores aplicados en ellos

Rotación de Cartera: Este indicador establece el número de veces que giran las cuentas por cobrar, en promedio, en un periodo determinado de tiempo, generalmente de un año.

$$\text{Rotación de Cartera} = \frac{\text{Ventas a crédito en el periodo}}{\text{Cuentas por cobrar promedio}}$$

a. Periodo Promedio de Cobro: Otra forma de analizar la rotación de las cuentas por cobrar es a través del cálculo período promedio de cobro, mediante una de las siguientes formulas.

$$\text{Periodo Promedio de Cobro} = \frac{\text{Cuentas por copbrar promedio} \times 365 \text{ días}}{\text{Ventas a crédito}}$$

$$\text{Periodo Promedio de Cobro} = \frac{365 \text{ días}}{\text{Nº de veces que rotan las ctas por cobrar}}$$

Rotación de Inventarios: Representa el costo de las mercaderías vendidas en el periodo sobre el inventario promedio de mercaderías para determinar las veces que rota en el año su inventario. Para la empresa industrial representa el valor de las materias primas y costos asociados de manufactura en cada una de sus etapas del ciclo productivo

a. Rotación de Inventarios para Empresas Comerciales

$$\text{Rotación de invent de mercan.} = \frac{\text{Costo de las merc. vendidas en el peri.}}{\text{Inventario promedio de mercancías}}$$

$$\text{Días de inventario a mano} = \frac{365 \text{ días}}{\text{Rotación del inventario de mercancías}}$$

El inventario promedio del cual se habla en la fórmula se obtiene de la siguiente manera:

$$\frac{\text{Inventario inicial del periodo} + \text{Inventario final del periodo}}{2}$$

Ciclo de Efectivo: Con base a los indicadores anteriores se puede obtener un análisis adicional muy importante en el manejo de la liquidez de una empresa y es el referente al ciclo de efectivo.

Ciclo de Efectivo (días)

= Rotación de Cartera (días)

+ Rotación de Inventarios (días)

– Rotación de Proveedores (días)

Rotación de los Activos Fijos: Indica la cantidad de unidades monetarias vendidas por cada unidad monetaria invertida en activos inmovilizados. Señala también una eventual insuficiencia en ventas; por ello, las ventas deben estar en proporción de lo invertido en la planta y en el equipo. De lo contrario, las utilidades se reducirán pues se verían afectadas por la depreciación de un equipo excedente o demasiado caro; los intereses de préstamos contraídos y los gastos de mantenimiento.

$$\text{Rotación de activos fijos} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo fijo bruto}}$$

Rotación de los Activos Operacionales: Es el valor de las ventas realizadas, frente a cada valor invertido en los activos operacionales, entendiendo como tales los que tienen una vinculación directa con el desarrollo del objeto social y se incluyen, las cuentas por cobrar, los inventarios y los activos fijos sin descontar la depreciación y las provisiones para cuentas por cobrar e inventarios. Esta relación nos

demuestra la eficiencia con la cual la Empresa utiliza sus activos operacionales para generar ventas. Entre mayor sea este resultado, mayor es la [productividad](#) de la compañía.

$$\text{Rotaci3n de activos operacionales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos operacionales brutos}}$$

Rotaci3n de los Activos Totales: Se obtiene dividiendo las ventas netas, sobre el total de activos brutos, o sea sin descontar las provisiones de deudores e inventarios y la depreciaci3n.

$$\text{Rotaci3n de activos totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activos totales brutos}}$$

Rotaci3n de Proveedores: Expresa el n3mero de veces que las cuentas por pagar a proveedores rotan durante un per3odo de tiempo determinado o, en otras palabras, el n3mero de veces en que tales cuentas por pagar se cancelan usando recursos l3quidos de la empresa.

$$\text{Rotaci3n de proveedores} = \frac{\text{Cuentas por pagar promedio} \times 365 \text{ d3as}}{\text{Compras a cr3dito del periodo}}$$

❖ Indicadores de Endeudamiento

Los indicadores de endeudamiento tienen por objeto medir en qué grado y en qué forma participan los acreedores dentro del financiamiento de la empresa, de la misma manera se trata de establecer el riesgo que corren tales acreedores. Los indicadores utilizados con mayor frecuencia en el análisis del endeudamiento son los siguientes:

Nivel de Endeudamiento: Este indicador establece el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la empresa.

$$\text{Nivel de Endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivos con Terceros}}{\text{Total Activo}}$$

Endeudamiento Financiero: Este indicador establece el porcentaje que representan las obligaciones financieras de corto y largo plazo con respecto a las ventas del periodo. En el caso de que las ventas correspondan a un periodo menor de un año deben anularse antes de proceder al cálculo del indicador.

$$\text{Endeudamiento Financiero} = \frac{\text{Obligaciones Financieras}}{\text{Ventas Netas}}$$

Impacto de la Carga Financiera: Su resultado indica el porcentaje que representan los gastos financieros con respecto a las ventas o ingresos de operación del mismo periodo.

$$\text{Impacto de la Carga Financiera} = \frac{\text{Gastos Financieros}}{\text{Ventas}}$$

Cobertura de Intereses: Este indicador establece una relación entre las utilidades operacionales de la empresa y sus gastos financieros, los cuales están a su vez en relación directa con su nivel de endeudamiento.

$$\text{Cobertura de Intereses} = \frac{\text{Utilidad de Operacion}}{\text{Intereses Pgados}}$$

Concentración del Endeudamiento a Corto Plazo: Este indicador establece que porcentaje del total de pasivos con terceros tiene vencimiento corriente, es decir

menos de un año.

$$\text{Concentraci3n del Endeudamiento en el corto plazo} \\ = \frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total Pasivos con Terceros}}$$

❖ Indicadores de Rentabilidad

Los indicadores de rentabilidad, denominados también de rendimiento o lucratividad sirven para medir la efectividad de la administración de la empresa para controlar los costos y gastos y de esta manera convertir las ventas en utilidades.

Margen Bruto (de Utilidad): El margen de utilidad bruta mide el porcentaje de cada dólar de ventas que queda después de que la empresa pago sus bienes, cuanto más alto es el margen de utilidad bruta mejor (es decir es menor el costo relativo de la mercancía).

$$\text{Margen Bruto (de Utilidad)} = \frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ventas Netas}}$$

Margen Operacional (de Utilidad): Mide el porcentaje de cada dólar de ventas que queda después de que se dedujeron todos los costos y gastos, excluyendo los impuestos e intereses. La utilidad operativa es pura porque mide solo la utilidad ganada en las operaciones e ignora los intereses e impuestos.

$$\text{Margen Operacional (de Utilidad)} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ventas Netas}}$$

Margen Neto (de Utilidad): Mide el porcentaje de cada dólar de ventas después de que se dedujeron todos los costos y gastos incluyendo impuestos e intereses.

$$\text{Margen Neto (de Utilidad)} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas Netas}}$$

Rendimiento del Patrimonio (ROE): Mide el retorno sobre la inversión de los accionistas de la empresa, cuanto más alto es este rendimiento más ganan los propietarios.

$$\text{Rendimiento del Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}}$$

Rendimiento del Activo Total (ROA): es el ratio que resulta de dividir los resultados antes de impuestos para el activo total bruto, en definitiva expresa la rentabilidad económica o del negocio. Puede oscilar notablemente en función de la orientación de las actividades de la entidad.

$$\text{Rendimiento del Activo Total} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total Bruto}}$$

EBITDA: Es uno de los indicadores financieros más conocidos, e imprescindible en cualquier análisis fundamental de una empresa. Sus siglas representan, en inglés, las ganancias antes de intereses, impuestos, depreciación y amortización (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, and Amortization), o lo que es lo mismo, representa el beneficio bruto de explotación calculado antes de la deducibilidad de los gastos financieros.

$$\text{EBITDA} = \text{Utilidad de Operaciones} + \text{Gasto por Depreciación} + \text{Gastos por Amortizaciones}$$

El Sistema DUPONT

Este sistema correlaciona los indicadores de actividad con los indicadores de rendimiento, para tratar de establecer si el rendimiento de la inversión (utilidad neta / activo total) proviene primordialmente de la eficiencia en el uso de los recursos para producir ventas o del margen neto de utilidad que tales ventas generan.⁴⁰

$$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total}} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} \times \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo Total}}$$

⁴⁰ ORTIZ Anaya, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, 14va Edición, Universidad Externado de Colombia 2011, Pág. 177-224

f. Metodología

La realización del presente trabajo se sustentará a base de los métodos y técnicas que serán la base fundamental del mismo y que permitirán cumplir con los objetivos planteados.

Métodos

Científico

Se lo utilizará para descubrir las propiedades del objeto de estudio para ello se efectuará una investigación de campo en la empresa Jiménez Vega, con el fin de determinar los principales problemas existentes por la falta de un sistema contable para el control de sus operaciones, a fin de poder plantear alternativas de solución a los problemas encontrados.

Deductivo

Permitirá obtener un conocimiento amplio y general de las teorías relacionadas con el tema, para llegar a descubrir aspectos específicos en relación a la aplicación del proceso contable así como también establecer conclusiones y recomendaciones.

Inductivo

Permitirá conocer situaciones particulares en las ventas de la empresa, actividades específicas que generan registros contables, hasta llegar a la elaboración de los estados financieros.

Analítico

Se utilizará para seleccionar, ordenar y clasificar toda la información contable que surjan del desarrollo de la investigación y sus relaciones entre ellos, para determinar la situación económica financiera a través de un proceso contable.

Sintético

Con éste método se elaborará el informe final del presente trabajo donde se presentarán las conclusiones y recomendaciones que contribuirán en la toma de decisiones gerenciales acertadas.

Matemático

Permitirá cuantificar los valores de cada uno de los documentos, registros de ingresos y egresos de la mercadería, cálculo real, ya que el tratamiento de la información en el sistema contable será de término cuantitativo.

Descriptivo

Se lo utilizará para describir los hechos y novedades encontrados en la empresa Jiménez Vega objeto de estudio y permitirá formular el diagnóstico de la misma.

Técnica

Durante la realización del trabajo investigativo, fue necesario recurrir a la utilización de las técnicas de información de las cuales podemos identificar las siguientes:

Observación

Esta técnica permitirá tener una relación directa con el objeto de estudio mediante la visualización de la empresa investigada, y contribuirá en la obtención de resultados confiables.

Entrevista

Ayudará en la recolección de información contable de las transacciones diarias que realiza la empresa, a través del dialogo con el Gerente-propietario de la empresa con la finalidad de obtener la información confiable y necesaria para realizar con éxito el presente trabajo.

Revisión Bibliográfica

Permitirá indagar en los diferentes libros, publicaciones e internet, haciendo posible el desarrollo de contenidos teóricos y prácticos relacionados con el diseño del sistema contable a la empresa Jiménez Vega.

h. Presupuesto y Financiamiento

Talento Humano.

- ❖ Un director de tesis.
- ❖ Aspirante al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.
- ❖ Personal que labora en la empresa

Materiales.

Bibliográficos:

- ❖ Libros
- ❖ Leyes
- ❖ Artículos científicos

Suministros de oficina:

- ❖ Lápiz
- ❖ Papel
- ❖ Borrador

Equipo computación:

- ❖ Computadora

Financieros:

Para desarrollo del presente trabajo de tesis los gastos serán incurridos en un 100% por la autora.

Ingresos	
Aporte Personal	\$1000
Total Ingresos	\$1000
Gastos	
Copias de material bibliográfico	\$50
Suministros de oficina	\$50
Reproducciones e Impresiones	\$500
Imprevistos	\$300
Transporte	\$100
Total Gastos	\$1000
Son mil dólares americanos	

i. Bibliografía

Libros:

1. BRAVO Valdivieso, Mercedes, Contabilidad de Costos, segunda edición, Editora NUEVODIA, Quito, 2009
2. BRAVO, Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, cuarta edición, Editora NUEVODIA, Quito- Ecuador, 2001
3. BRAVO, Valdivieso, Mercedes, Contabilidad General, séptima edición Editorial Nuevo Día
4. BRAVO Valdivieso, Mercedes, Contabilidad general, Editora ESCOBAR, décima edición, Quito-Ecuador, 2011
5. ESPEJO Jaramillo, Lupe Beatriz, Contabilidad General, primera edición, EDILOJA Cía. Ltda., Loja 2013
6. ESTUPIÑAN Gaitán, Rodrigo, Análisis Financiero y de Gestión, primera edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, 2006
7. GUIA TRIBUTARIA SRI, Equidad y Desarrollo, Quinta Edición, Quito- Ecuador, 2012

8. HORNGREN, Charles T, Contabilidad, Octava edición, PEARSON EDUCACIÓN, México, 2010
9. ORTIZ Anaya, Héctor, Análisis Financiero Aplicado y Principios de Administración Financiera, 14va Edición, Universidad Externado de Colombia 2011
10. ROMERO López, Álvaro Javier, Contabilidad Intermedia, Tercera Edición, Mc GRAW-HILL, México, 2012
11. ROMERO López, Álvaro Javier, Principios de Contabilidad, cuarta edición, Mc GRAW-HILL, México, 2010
12. SARMIENTO, Rubén, Contabilidad General, sexta edición Grafica PUBLINGRAF, Quito, 2001
13. ZAPATA, Pedro, Contabilidad General, séptima edición Editorial McGraw- Hill, Colombia, 2011

Páginas de Internet:

1. Servicio de Rentas Internas, disponible en:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/31>

INDICE

PORTADA	i
CERTIFICACIÓN.....	ii
AUTORÍA.....	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN.....	iv
DEDICATORIA.....	v
AGREDECIMIENTO.....	vi
a. TÍTULO.....	1
b. RESUMEN.....	2
ABSTRACT.....	4
c. INTRODUCCIÓN.....	6
d. REVISIÓN DE LITERATURA.....	8
e. MATERIALES Y MÉTODOS.....	60
f. RESULTADOS.....	63
g. DISCUSIÓN.....	280
h. CONCLUSIONES.....	282
i. RECOMENDACIONES.....	283
j. BIBLIOGRAFÍA.....	284
k. ANEXOS.....	286
INDICE.....	433