



1859

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

MODALIDAD ESTUDIOS A DISTANCIA

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013”.

TESIS, PREVIO A OPTAR
EL TÍTULO DE INGENIERA
EN CONTABILIDAD Y
AUDITORÍA. CPA.

AUTORA:

Geidy Cumandád Calderón Cocios

DIRECTORA:

Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero

LOJA – ECUADOR

2014

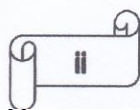
MGTR. MARÍA DEL ROCÍO DELGADO GUERRERO, DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE LA MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICO:

Que, el presente trabajo de investigación intitulado "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013", presentado por la aspirante Geidy Cumandád Calderón Cocios, previo a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, ha sido asesorada, dirigida y revisada durante el proceso de investigación y desarrollo de esta tesis, por lo que cumple con los requerimientos establecidos, por ello autorizo su presentación ante el Tribunal correspondiente.

Loja, diciembre del 2014


.....
Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero
DIRECTORA DE TESIS



AUTORÍA

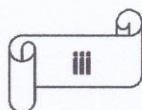
Yo, Geidy Cumandád Calderón Cocios, declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicas de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

Firma: 

CÉDULA: 1900590033

FECHA: Loja, diciembre del 2014



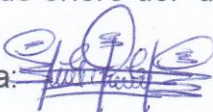
CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DE LA AUTORA, PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL Y PUBLICACIÓN ELECTRÓNICA DEL TEXTO COMPLETO.

Geidy Cumandád Calderón Cocios, soy autora de la tesis intitulado: "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013", como requisito para optar el grado de: Ingeniera en contabilidad y auditoría, CPA; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 16 días del mes de enero del dos mil quince, firma la autora.

Firma: 

Autora: Geidy Cumandád Calderón Cocios

Celular: 0989354418

Dirección: Paquisha

Correo Electrónico: geidy1987@hotmail.com

Teléfono Convencional:

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora de Tesis: Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero

Tribunal de Grado: Mgtr. Natalia Largo Sánchez

Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

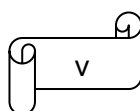
Mgtr. Galo Salcedo López

DEDICATORIA

La presente investigación va dirigida con expresión de gratitud a quienes hicieron posible la realización de este trabajo, principalmente a Dios por darme la oportunidad de día a día a superarme, un reconocimiento especial a mi esposo, padres, hermanos e hijos que siempre fueron el motivo de mi superación, quienes con su amor, compañía, apoyo y paciencia han logrado ser el pilar fundamental para el desarrollo de la presente investigación.

A mi familia que de una o de otra manera tuvieron la paciencia para guiarme e impulsarme y para yo poder alcanzar mi objetivo en el transcurso de mi carrera y a la vez me han ayudado a cumplir una de mis más grandes aspiraciones.

GEIDY CUMANDÁD



AGRADECIMIENTO

Mi agradecimiento al personal administrativo y docentes de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Modalidad de Estudios a Distancia (MED) de la Universidad Nacional de Loja, quienes con sus sabias sabidurías y paciencia me impartieron conocimientos para culminar con éxito mi formación académica superior.

Lcda. Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero, Director del presente trabajo, porque gracias a su valiosa colaboración he logrado alcanzar con una de mis más grandes metas.

A mis padres, familiares, amigos que de una o de otra manera tuvieron la paciencia para guiarme e impulsarme y fueron mis motivos para poder alcanzar el objetivo en el transcurso de la carrera; a la vez me han ayudado a cumplir una de mis más grandiosos anhelos.

Al señor Darwin Enrique Vega Jiménez, a todo su equipo de colaboradores, que integran la “Ferretería Vega Hnos”, porque me supieron brindar la información necesaria para el desarrollo del presente trabajo.

GEIDY CUMANDÁD

a. TÍTULO

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGAHNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013”.

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS

El desarrollo de la tesis se la realizó por dos razones fundamentales: primeramente porque es un requisito fundamental para obtener el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA, su tratamiento se sujetó al Reglamento Académico actual de la Universidad Nacional de Loja; y, segunda razón para aplicar y fortalecer los conocimientos obtenidos durante la formación Universitaria en la Modalidad de Estudios a Distancia.

Con la **“Implantación de la Contabilidad Comercial por el Sistema de Cuenta Permanente para la Ferretería Vega Hnos del cantón Paquisha Provincia de Zamora Chinchipe, durante el periodo septiembre y octubre del 2013”**, se logró cumplir con los objetivos planteados mediante la elaboración del Inventario Inicial a través de una constatación física de sus activos y pasivos; diseño de un Plan y Manual de Cuentas que permitió organizar y registrar la información diaria de la ferretería; y, finalmente se aplicó el proceso contable para elaborar los Estados Financieros donde se refleja la situación actual del negocio.

Una vez culminado el Proceso Contable y con los resultados obtenidos, se pudo constatar que la ferretería Vega Hnos., presenta una pérdida aunque mínima es considerable, la misma que refleja el manejo inadecuado de su administración y recursos financieros, por lo tanto se recomienda a su propietario seguir manteniendo la Contabilidad Comercial con la finalidad de obtener información económica y financiera que le permita tomar las decisiones, correctivos necesarios y oportunos para seguir manteniéndose competitivamente en el mercado local.

SUMMARY

The development of the thesis was made for two reasons: first because is it fundamental to obtain the degree in Accounting and Auditing Accountant, Public Accountant, the treatment was subjected to the current Academic Regulations of the National University of Loja requirement; and second reason to implement and strengthen the knowledge acquired during the university education in Distance Learning mode.

With the "Implementation of the Commercial Accounting for System Permanent Account for Hardware Vega Hnos Canton Paquisha Zamora Chinchipe, during the period September-October 2013," it was possible to meet the objectives through the development of Initial Inventory through a physical realization of its assets and liabilities; Plan and design Accounting Manual which integrates and record daily information of the hardware; and finally the accounting process was applied to prepare Financial Statements where the current business situation is reflected.

Upon completion of the accounting process and the results obtained, it was possible to note that the Vega Hnos, hardware presents a loss although minimal is considerable, it reflects the inadequate management of its management and financial resources, therefore it is recommended that your Owners continue to maintain the Commercial Accounting in order to obtain economic and financial information to help you make decisions and necessary and timely corrective to continue staying competitive in the local market.

c. INTRODUCCIÓN

Ferretería Vega Hnos., propiedad de la señor Darwin Enrique Vega Jiménez, se encuentra ubicado en la provincia de Zamora Chinchipe, Cantón Paquisha, Parroquia Paquisha, calles: Jaime Roldós Aguilera S/N y Avenida Mayaicu, frente al Redondel, inicia sus actividades de venta al por menor de artículos de ferretería, el veintidós de enero del dos mil diez y se encuentra inscrita en el Servicio de Rentas Internas en la misma fecha con el N° de RUC. 1900356401001, actualiza su actividad comercial el ocho de marzo del dos mil doce; adquiriendo la siguiente obligación tributaria como es la declaración mensual del IVA, cabe mencionar que no está obligado a llevar contabilidad porque no cumple con las condiciones establecidas en el Reglamento para la Aplicación de Régimen Tributario Interno (R.A.O.R.T.).

La aplicación de la contabilidad en la FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN Paquisha provincia de Zamora Chinchipe, EN EL PERIODO SEPTIEMBRE – OCTUBRE DEL 2013, es de gran importancia ya que permitió registrar los movimientos de conformidad a los principios, normas y leyes que rigen la contabilidad en el Ecuador, el proceso contable que se lo realizó fue metódico ya que permitió lograr llegar a los Estados financieros–económicos eficaces, con el propósito de que se tomen decisiones oportunas y adecuadas para mejorar la renta del negocio y que requiera conocer la importancia de la contabilidad.

La presente investigación se encuentra estructurado de acuerdo al Reglamento del Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, que inicia con el **Título** de la tesis, **Resumen en castellano y traducido al inglés**, donde se describe la justificación del tema, el cumplimiento de los objetivos, las principales conclusiones y recomendaciones obtenidas durante el proceso investigativo; **Introducción** resalta la importancia de su contenido, el aporte a la entidad investigada y la estructura de la investigación; **Revisión de Literatura** comprende la fundamentación teórica que respalda el trabajo con sus conceptos e ideas de la contabilidad

comercial y su proceso contable. **Materiales y Métodos**, estableciendo los materiales, métodos y técnicas aplicadas; **Resultados**, sujeta por la parte práctica iniciando con la elaboración del plan de cuentas hasta la presentación de los estados financieros; **Discusión** en donde se narra la entorno encontrado en relación a la situación actual; **Conclusiones** hacen referencia a los resultados obtenidos; **Recomendaciones** se forjan las condiciones relevantes encontradas durante el proceso investigativo; **Bibliografía** describe el nombre de los autores y páginas de internet que sirvieron de consulta para la revisión de literatura; un índice con su respectiva lista de elementos que conforma la tesis y finalmente los **anexos**, en el que constan los principales como son: anexos de compras y ventas, escaneados de facturas que sirvieron como respaldo del registro, finalmente se adjuntó el proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

“La contabilidad es un sistema que suministra información fundamental para la toma de decisiones empresariales. Es un conjunto de documentos que reflejan la información relevante, expresada en unidades monetarias, sobre la situación y la evolución económica y financiera de una empresa o unidad económica, con el objeto de que tanto terceras personas interesadas como los dirigentes de dicha empresa puedan tomar decisiones. Podríamos decir que la contabilidad para la empresa es como una brújula para un explorador, sin ella no sabría hacia dónde dirigirse.

Sin contabilidad no hay información y sin información no sabremos en donde nos encontramos. La información, hoy día, supone el pilar indiscutible de un buen negocio”.¹

Importancia

Pone en marcha todos los lineamientos establecidos durante la planeación y la organización de un negocio; permitiéndole de esta manera conocer la realidad económica y financiera del mismo.

Objetivo

Su principal objetivo Contable es determinar la situación financiera del negocio y establecer el resultado en cuanto a ganancias o pérdidas obtenidas al final de un determinado período contable, esto es con el fin que los administradores tomen las decisiones más acertadas que les permitan tener éxito en su trabajo financiero.

Clasificación de la contabilidad

La Contabilidad se clasifica en:

¹<http://www.sisman.utm.edu.ec/libros/>

Contabilidad de Servicios.- Son organizaciones que producen un servicio más que un bien tangible como las firmas de contadores públicos, firmas de abogados, consultores administrativos, firmas de propiedad raíz, compañía de transporte, bancos y hoteles. Casi todas las organizaciones no lucrativas o no para utilidad son industrias de servicios. Son ejemplos hospitales, escuelas y un departamento de reforestación.

Contabilidad Comercial.- La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados.

Contabilidad de Costos o Industrial.- Es una parte especializada de la contabilidad general de una empresa industrial. La manipulación de los costos de producción para la determinación del costo unitario de los productos fabricados es lo suficientemente extensa como para justificar un subsistema dentro del sistema contable general encargado de todos los detalles referentes a los costos de producción.

Contabilidad Agropecuaria.- Es un sistema ya que abarca un proceso y todo un contenido relacionado con las transacciones del cultivo del campo.

Contabilidad Bancaria.- hace referencia a que la misma es quien se ocupa de la capacitación, la medición y la valoración de todos aquellos elementos financieros que circulen internamente en un banco.

Contabilidad Gubernamental.- Es aquella que registra, clasifica, resume e interpreta las operaciones de los Organismos o Instituciones Públicas partiendo del Presupuesto Nacional.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

“Son Elementos, significaciones elementales que establece la delimitación e Identificación del sujeto económico, la manera de cuantificar y sus diferentes técnicas de presentar los resultados financieros

de una empresa o negocio”².

- **Empresa en marcha.-** Se presume que no existe un límite de tiempo en la continuidad operacional de la entidad económica y por consiguiente, las cifras presentadas no están reflejadas a sus valores estimados de realización. En los casos en que existan evidencias fundadas que prueben lo contrario, deberá dejarse constancia de este hecho y su efecto sobre la situación financiera.
- **Devengado.-** La determinación de los resultados de operación y la posición financiera deben tomar en consideración todos los recursos y obligaciones del período aunque éstos hayan sido o no percibidos o pagados, con el objeto que de esta manera los costos y gastos puedan ser debidamente relacionados con los respectivos ingresos que generan.
- **Esencia sobre la forma.-** Para la valoración de un hecho y la correspondiente afectación se debe prestar especial atención al fondo y a la realidad económica que se incorporan en los mismos y no en su forma legal solamente.
- **Revelación suficiente.-** La revelación financiera expuesta en los estados financieros contendrá, en forma clara y comprensible, lo necesario para juzgar los resultados de operación y la situación financiera de la entidad.
- **Ente contable.-** Los estados financieros se refieren a entidades económicas específicas, que son distintas al dueño o dueños de la misma.
- **Uniformidad.-** Los procedimientos de cuantificación utilizados deben ser uniformemente aplicados de un periodo a otro. Cuando existan razones fundadas para cambiar de procedimientos, deberá informarse

²http://www.google.com.ec/webhp?source=search_app&gws_rd=cr#fp=61db09a690040d6a&q=principios+de+contabilidad+generalmente+aceptados+ecuador.

este hecho y su efecto.

- **Conservatismo.-** La operación del sistema de información contable no es automática ni sus principios proporcionan guías que resuelvan sin duda cualquier dilema que puede plantear su aplicación. Por esta relativa incertidumbre, es necesario utilizar un juicio profesional para operar el sistema y obtener información que los posibles, se apegue a los requisitos mencionados. Por ello es necesario:
 - ✓ No sobreestimar activos ni subestimar pasivos
 - ✓ No anticipar ingresos ni eliminar gastos
 - ✓ Registrar y presentar hechos objetivos
 - ✓ Entre dos alternativas se debe escoger la más moderada
- **Unidad de medida.-** En Ecuador efectúa las funciones de unidad de cambio, unidad monetaria y de medida de reserva de valores, la unidad de medida de ley para la contabilidad financiera Ecuatoriana, es el dólar de los Estados Unidos de Norte América.
- **Capital de Trabajo.-** Es igual al activo menos el pasivo.
- **La partida doble.** - Constituye el concepto de contabilidad generalmente aceptado más práctico, útil y conveniente para procesar las transacciones y producir los estados financieros. Consisten en que cada hecho u operación que se realice afectará por lo menos, a dos partidas o cuentas contables; por tanto, el uso de la partida doble propicia esta regla: no habrá deudor sin acreedor y viceversa. Esta regla se desarrolló a través de dos enunciados.
 - ✓ Toda cuenta sin excepción debe ser personificada: a una cuenta se le considerará un persona, pero en forma abstracta.
 - ✓ En toda transacción mercantil no hay deudor sin acreedor. Toda transacción que se realice en la empresa será registrada en cuentas

débito, cuando éste aumente o disminuya; o crédito según corresponda.”³

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

Las normas contables NIC/NIIF se refieren al proceso de reforma contable iniciado hace unos años en la Unión Europea para conseguir que la información elaborada por las sociedades comunitarias se rija por un único cuerpo normativo.

En el año 1973 se creó el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad, organismo de carácter profesional, de ámbito mundial, independiente y sin fines de lucro, siendo uno de sus objetivos “formular y publicar buscando el interés público, normas contables que sean observadas en la presentación de los estados financieros, así como promover su aceptación y observancia en todo el mundo.

Este organismo fue el encargado de expresar las siguientes Normas Internacionales de Contabilidad las mismas que han jugado un papel importante, cada vez son admitidas por las empresas.

OPERACIONES COMERCIALES

Denominadas también transacciones mercantiles, destinadas a empresas o negocios que se dedican a la adquisición o comercialización de bienes y servicios.

En este tipo de negocios es indispensable implantar un control permanente en el inventario de mercaderías, de manera que cuando desee conocer la existencia real de los productos estén todos los ítems en el registro inventariado. Contablemente permite información útil sobre las diferentes operaciones de empresas dedicadas a diferentes actividades, determinando

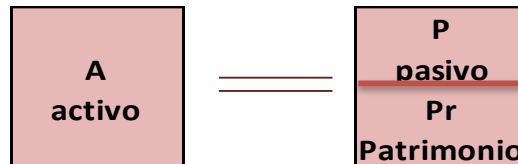
³ ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, Con base a las Normas Internacionales de Información Financiera. 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, págs. 22-23.

su especialización con relación a la rama de cada una de ellas.

NIC 1	Presentación de estados financieros.	Son directrices para la estructura y el contenido de preparación de estados financieros.
NIC 2	Inventarios (existencias).	Prescribe al tratamiento contable de las existencias valoradas al costo o valor neto realizable.
NIC 7	Estado de Flujo de efectivo.	Exigen a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo.
NIC 8	Políticas contables, cambios en estimaciones contables y errores.	Prescriben criterios sobre políticas contables
NIC 10	Hechos posteriores a la fecha del balance.	Procede cuando una empresa debe ajustar estados financieros
NIC 11	Contratos de construcción.	Prescribe el trato contable de ingresos y costos con contratos construcción
NIC 12	Impuesto sobre las ganancias.	Establece principios sobre las directrices contables por consecuencias actuales y futuras.
NIC 16	Propiedad planta y equipo.	Instauración de principios para reconocimiento inicial y su contabilización posterior
NIC 17	Arrendamientos.	Instituye, para arrendamientos y arrendadores, políticas contables apropiadas e información que debe revelarse
NIC 18	Ingresos.	Tratamiento sobre los ingresos en ciertos tipos de transacciones
NIC 19	Retribuciones a los empleados.	Trato sobre todos los beneficios a los empleados, el tratamiento de esta cuenta contable.
NIC 20	Contabilización de las subvenciones del Gobierno e información a revelar sobre las ayudas gubernamentales.	Reconocimiento de las subvenciones oficiales solo cuando existan garantías razonables de que la entidad cumplirá.
NIC 21	Efectos de las valoraciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera.	Trato contable para transacciones en moneda extranjera y actividades en el extranjero de una entidad.
NIC 23	Costos por intereses.	Incluye intereses, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos.
NIC 24	Información a revelar sobre partes vinculadas.	Incidencia en los Estados financieros por partes vinculadas.
NIC 26	Contabilización de información financiera sobre planes de prestaciones por retiro.	Trata sobre desglose de información financiera, requisitos que se han de suministrar en planes de aportaciones sociales.
NIC 27	Estados financieros consolidados y contabilizados de inversión en subsidiarias.	Prescribe requisitos sobre preparación y prestación de estados financieros consolidados de un grupo de empresas.
NIC 28	Contabilización de inversiones en empresas asociadas.	Tratamiento contable y aplicación a todas las inversiones en la que el inversor tenga influencia significativa.
NIC 29	Información financiera en economías hiperinflacionarias.	Instaura principios específicos para elaboración y presentación financiera acorde a la moneda y economía.
NIC 31	Información financiera de los intereses en negocios conjuntos.	Regula el tratamiento contable de las inversiones en negocios conjuntos.
NIC 32	Instrumentos financieros: Información a revelar.	Facilidad de estados financieros a los usuarios para su comprensión
NIC 33	Beneficios por acción.	Principios para determinar y presentar beneficios por acción con el fin de mejorar la comparación de la rentabilidad entre diversas sociedades.
NIC 34	Información financiera de fecha intermedia.	Aplica sólo cuando la entidad tiene la obligación o toma de decisión de emitir información financiera.
NIC 36	Deterioro del valor de los activos.	Define como se calcula éstos.
NIC 37	Provisiones, activos y pasivos contingentes.	Es asegurarse que sólo las obligaciones reales son que se registran en los estados financieros.
NIC 38	Activos intangibles (Material movilizad).	Precisa criterios de clasificación de un activo inmaterial.
NIC 39	Instrumentos financieros: Reconocimiento y Valorización.	Todos los activos y pasivos financieros incluyendo sus derivados debe ser reconocidos en el balance de situación.
NIC 40	Propiedades de inversión.	Como terrenos y edificios, destinados al alquiler o la obtención de plusvalía o ambos.
NIC 41	Agricultura.	Criterios contables para la gestión de transformación de los activos biológicos en productos agrícolas.

ECUACIÓN CONTABLE

“Es la fórmula fundamental en la cuales se basa la contabilidad para desarrollar técnicamente su sistema. A través de ésta se da a conocer el valor del activo, pasivo y patrimonio”⁴.



Activo.- Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

$$A = P + Pt$$

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.

$$P = A - Pt$$

Patrimonio.- Es el derecho del propietario sobre el Activo de propiedad de la empresa.

$$Pt = A - P$$
⁵

CUENTA CONTABLE

Se denomina cuenta contable al nombre común que se da al grupo de bienes, derechos y obligaciones de la misma especie.

⁴ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.10-11.

⁵ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Séptima Edición. Quito-Ecuador, Pág.4-5

Tenemos: billetes, monedas, cheques = **Caja**

Partes de una Cuenta Contable.- Está compuesta de las siguientes partes:

Débito o Debe.- Se registran todos los ingresos de bienes, valores o servicios recibidos por la empresa, ejemplo: la compra de un escritorio, el efectivo por la venta e un vehículo, el pago del servicio eléctrico del mes, etc.

Crédito o Haber.- Aquí se registran los egresos de bienes, valores y servicios entregados por la empresa; así por ejemplo: la venta de una computadora, etc.

Saldo.- Es la diferencia existente entre el debido y el crédito. Si la suma del débito es mayor a la del crédito, el saldo es Deudor, y si la suma del crédito es mayor a la del débito, el saldo será Acreedor.

CONTABILIDAD COMERCIAL O GENERAL

“Se aplica a las empresas que se dedican a la compra-venta, sin transformar o cambiar las características iniciales de los productos. Ejemplos: empresas distribuidoras de artículos de primera necesidad, almacenes de calzado, de ropas, librerías, entre otras.”⁶

LA CUENTA MERCADERÍAS

“Se consideran mercaderías aquellos artículos de comercio adquiridos que se disponen para la venta y que no sufren ningún proceso de transformación o adición significativo. El reenvase es uno de estos procesos”⁷.

SISTEMAS DE CONTROL DE LA CUENTA MERCADERÍAS

“Los sistemas de control del inventario para la venta de (mercaderías) reconocidos por la Ley de régimen Tributario interno, y avalados por las normas contables, son:

⁶ ESPEJO, Lupe. CONTABILIDAD GENERAL. Editorial U.T.P.L. Primera Edición, año 2007. Loja-Ecuador. Pág. 10

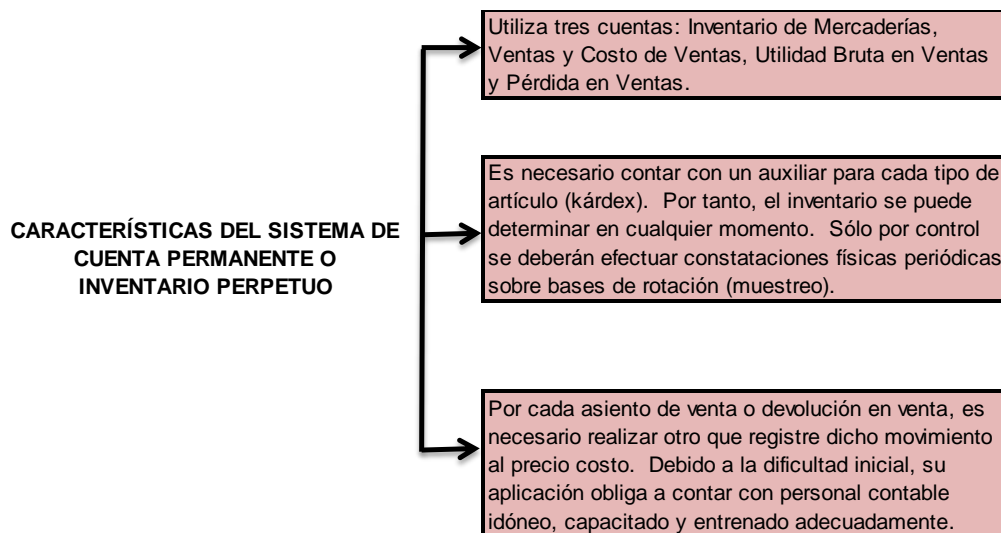
⁷ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.90.

1. Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico
2. Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo

El sistema que se va a utilizar en el desarrollo de la presente investigación es el:

SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE O PERPETUO

Este es el sistema apropiado a las necesidades de control e información, que por sus ventajas se ha posicionado en empresas comerciales, industriales y de servicios.



Este sistema involucra las cuentas de Inventario de mercaderías y ventas.

“Inventario de Mercaderías.- Llamado también almacén o Inventario. Esta cuenta estará en constante actividad, ya que cada instante mostrará las cantidades y el valor del inventario final.

INVENTARIO DE MERCADERÍAS	
* Inventario inicial.	* Venta de mercadería y devoluciones de parte de los clientes, al costo.
* Compras.	* Devolución parcial o total de compras
* Fletes, seguros, embalajes y todo cuanto sea necesario para llevar los bienes a su condición de venta	* Errores en la facturación

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	- 1-		
20XX	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	2.450,00	
	BANCOS		2.450,00
	P/r compras y transporte, según factura		
	Total	2.450,00	2.450,00

Saldo

Su saldo es deudor y representa el valor del inventario final en un momento determinado, el mismo que debe coincidir con los valores de la constatación física de los artículos; y, con los saldos de las tarjetas kárdex.

Ventas.- registra a precio de venta la enajenación de mercadería, las correcciones de facturación y devoluciones que se efectúen.

Esta cuenta es de resultados (Renta). Toda empresa o negocio su objetivo primordial es obtener ganancia, por tanto las ventas se realizan al precio venta.

$$\text{PRECIO DE VENTA} = \text{PRECIO DE COSTO} + \text{GANANCIA}$$

VENTAS	
<ul style="list-style-type: none"> * Error en facturación. * Devoluciones en ventas al precio actual. * Cierre del ejercicio económico 	<ul style="list-style-type: none"> * Venta de artículo bajo cualquier forma de cobro acordada, a precio actual

Saldo

El saldo es acreedor y representa las ventas netas realizadas en el ejercicio económico.

Costo de ventas

Esta cuenta permite controlar las mercaderías que ha vendido la empresa al precio de costo. "Cuentas de resultados que anotarás las ventas a precio

costo”⁸.

COSTO DE VENTAS

* Por valor de la venta al costo, según lo determina el kárdex.	* Devoluciones en ventas a precio e costo * Cierre del ejercicio
---	---

Saldo

Su saldo es deudor y representa el costo de venta neto.

“En el sistema de inventario permanente para registrar una venta o devoluciones de las mercaderías vendidas, se realiza dos asientos contables:

- ✓ Por el precio venta, según información de la factura o nota de venta.
- ✓ Por el precio de costo, según datos de las tarjetas kárdex.”⁹

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER
	- 1-		
20XX	CAJA	3.840,00	
	VENTAS		3.840,00
sep-01	P/r la venta al precio de venta, según factura		
	- 2-		
	COSTO DE VENTAS	1.960,00	
	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		1.960,00
	P/r la venta al precio de costo, según kárdex		
	Total	5.800,00	5.800,00

Utilidad Bruta en Ventas.- Es una cuenta contable en la cual se registra el valor de la utilidad bruta en ventas, obtenida durante un período económico.

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

* Por el asiento de cierre de libros con crédito a la Cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas o Gastos.	* Por el valor de la utilidad bruta en ventas obtenida en un período contable.
---	--

⁸ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.90, 97 -98.

⁹ ESPEJO, Lupe. (2007) Contabilidad Generak. Pásgs. 177-179.

Pérdida en Ventas.- Es una cuenta contable en la cual se registra el valor de la pérdida en ventas, obtenida durante un período económico. Esto sucede cuando el Costo de Ventas es mayor que las Ventas Netas.

Se Debita

Por el valor de la pérdida en ventas del período

Se Acredita

Por el asiento de cierre de libros

MÉTODOS DE VALORACIÓN DEL INVENTARIO DE MERCADERÍAS

“El sistema de inventario perpetuo funciona adecuadamente mediante un minucioso control contable del movimiento que se produce en la bodega; el citado movimiento se registra en tarjetas de control abiertas por cada grupo de ítems o artículos similares. El movimiento de cada ítem debe ser valorado al costo.

Los métodos de valuación reconocidos los las NIIF es: el Método Promedio Ponderado (P.P).

Método Promedio Ponderado.- Forma de valoración utilizado por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir unas veces suben los precios y otras bajan, es conveniente que las mercaderías que estén en vaivén sean valoradas al P.P.

En conclusión el método seleccionado debe responder por igual a las necesidades de control e información empresarial y a las tendencias nacionales de precios de los bienes y servicios”¹⁰.

¹⁰ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.98-99.

TARJETA KÁRDEX

La tarjeta Kárdex, es un documento de control, el cual incluye datos generales del bien o producto, es una herramienta que le permite tener reportes con información resumida acerca de las transacciones de inventario del negocio o empresa. En estas se realizan un seguimiento de los movimientos de los inventarios y de los costos de mercancías en los almacenes.

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KÁRDEX DE MERCADERÍAS
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013

ARTÍCULO:
UNIDAD DE MEDIDA:
REFERENCIA:

EXISTENCIA MÁXIMA:
EXISTENCIA MÍNIMA:
EXISTENCIA CRÍTICA

FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT	P/TOTAL

PLAN DE CUENTAS

“Toda empresa para iniciar su contabilidad debe estructurar un Plan o Catálogo de Cuentas, con la finalidad de facilitar el manejo de las cuentas, mediante códigos de identificación, especialmente en la actualidad se utiliza sistemas computarizado para poder ingresar los datos, éstas no son uniformes para todos los negocios, su estructura dependerá del tamaño, de las necesidades del mismo y de quien lo elabore, se recomienda utilizar el uso de cuentas auxiliares, con el propósito de tener información más clara y concreta, tal es el caso de la cuenta Bancos, Cuentas por Cobrar y por Pagar, Documentos por Pagar.”¹¹

¹¹ SARMIENTO R. Rubén, Contabilidad General, Editorial Voluntad. Décima Ed. Quito-Ecuador, 2007, pág. 22.

Para definir el plan de cuentas se debe considerar las siguientes condiciones importantes:

- Conocer el mínimo detalle del negocio, técnico, político, administrativo, económico y financiero.
- La precisión de la entidad de brindar información patrimonial, económica, financiera y de servicio.
- La clasificación legal y/o la naturaleza societaria de la entidad
- La naturaleza del negocio (objetivo, tamaño), y la actividad que desenvolverá (mercado, tipo de bienes, etc.).

MANUAL DE CUENTAS

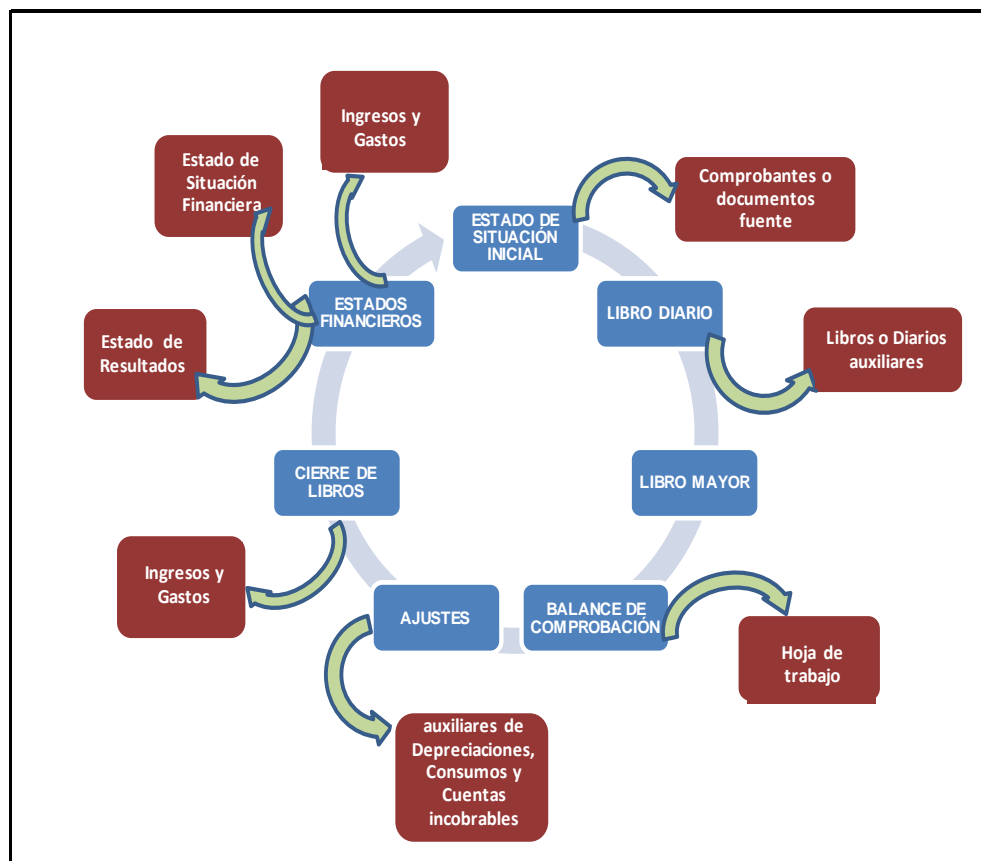
Es una descripción que nos indica el manejo y movimientos de cada una de las cuentas a aplicarse en el proceso contable; además es un documento técnico a través del cual se manifiesta el por qué se carga y se abona una cuenta, así como se explica la naturaleza de su saldo; también se explica en forma detallada y lógica el uso de las cuentas en el proceso contable, determinando su estructura de cargo, abono y saldo.

Concepto de una Cuenta Contable

1. Cuándo y por qué se debita.
2. Cuándo y por qué se acredita.
3. El saldo de la cuenta.

CICLO CONTABLE

Un ciclo contable es el periodo de tiempo en el que un negocio o empresa realiza de forma sistemática y cronológica el registro de sus transacciones de una forma confiable y reflejando la imagen real de sus actividades. Normalmente un ciclo contable es de un año.



COMPROBANTES O DOCUMENTOS FUENTE (SOPORTE)

“Son documentos comerciales en sí comprobantes extendidos por escrito en los que se deja constancia de las operaciones comerciales que se realizan en la actividad mercantil, de acuerdo con los usos y costumbres generalizados y las disposiciones de la ley. Estos son de vital importancia para mantener un apropiado control de todas las acciones que se realizan en un negocio o empresas.

Su misión es importante ya que en ellos queda precisada la relación jurídica entre las partes que intervienen y permiten controlar las operaciones practicadas por la empresa o el comerciante y la comprobación de los asientos de contabilidad”.¹²

a. Factura.- Demuestra la compra y venta de bienes y servicios, generalmente entre productores y comerciantes, además entre

¹² <http://www.monografias.com/trabajos11/docucom/docucom.shtml#ixzz2dDZotcqa>

**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE NUEVO QUITO**

*Dirección Matriz:
Central, Vía a Chinapintza S/N
Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador*

RUC: 1960142330001
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001
Nº 000001804
AUTORIZACION S.R.I.
1112635846

Sr.(es) Darwin Enrique Vega Jimenez R.U.C.I.: 1900356401001

Dirección: Jaime Roldos s/n y Av. Mayacó Tipo de Comprobante de Venta: Factura

Lugar y fecha de emisión Nuevo Quito, 01-10-2013 Nº de Comprobante de Venta: 001-001-302

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	COD. DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	846,21	Renta		1%	8,46
	101,54	Iva		30%	30,46

*RODRIGUEZ FLORES EDIN OSWALDO - IMPRENTA OFSSET COPYCOM
*RUC:1900193010001 - AUT. NO 2364 *Fecha Autorización: 23-04-2013
*Del 000001701 al 000001900 * Válido : 23-ABRIL-2014

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

TOTAL \$ 38,92


 Firma del Agente de Retención


 Firma del Sujeto Pasivo Retenido

ORIGINAL : SUJETO PASIVO RETENIDO
 PRIMERA COPIA : AGENTE DE RETENCIÓN
 SEGUNDA COPIA : Sin derecho a crédito tributario

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

Los comprobantes de venta y sus documentos complementarios tienen un período de vigencia de 12 meses, siempre y cuando el contribuyente hubiere efectuado el pago de los impuestos administrados por el Servicio de Rentas Internas y haya cumplido sigilosamente con la obligación de presentar sus respectivas declaraciones”.¹⁴

Archivo de los Comprobantes de Venta, Guías de Remisión y Comprobantes de Retención

“Art. 41.- Los archivos de comprobantes de venta, documentos complementarios y comprobantes de retención, deberán conservarse durante el plazo mínimo de 7 años, de acuerdo a lo establecido en el Código Tributario respecto de los plazos de prescripción.

Los sujetos pasivos que fueron autorizados a emitir e imprimir sus comprobantes de venta, documentos complementarios o comprobantes de

¹⁴ <http://www.icontable.com/node/1345>

retención, por medios electrónicos, deberán mantener obligatoriamente el archivo magnético de todos esos documentos en la forma que determine el Servicio de Rentas Internas.

Dicha información estará disponible ante cualquier requerimiento de la Administración Tributaria”¹⁵.

INVENTARIO INICIAL

Se llama a una relación detallada, minuciosa, analítica de todos los bienes, obligaciones y derechos que constituye el patrimonio del negocio o la empresa, es muy importante porque la base de toda empresa comercial es la compra y venta de bienes o servicios y por eso el manejo del inventario forma parte de la misma ya que contablemente permitiría negocio tener un control oportuno de sus mercaderías.

FERRETERIA VEGA HNOS
 Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	DESCRIPCION	CANT.	VALOR PARCIAL	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	OBSERVACIONES
Paquisha, 01 de septiembre del 2013						
f)..... GERENTE			f)..... CONTADORA			

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un documento de control de suma importancia, a más de ser obligatorio para el empresario, refleja la situación patrimonial del negocio en el momento preciso de iniciar las operaciones contables, y en el que enumera una síntesis del inventario inicial.

¹⁵<http://www.sri.gob.ec/REGLAMENTO+DE+COMPROBANTES+DE+VENTA+RETENCI%D3N+Y+DOCUMENTOS+COMPLEMENTARIOS.pdf>

FERRETERÍA VEGA HNOS <i>Darwin Enrique Vega Jiménez</i> RUC: 1900356401001 ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$						
1. ACTIVOS						
1.1. ACTIVOS CORRIENTES						
1.1.01	Caja		xxx			
1.1.02	Cooperativa		xxx			
1.1.03	Cuentas por cobrar		xxx			
1.1.05	Inventario de mercadería		xxx			
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			xxxx		
1.2. ACTIVOS NO CORRIENTES						
1.2.06	Muebles y enseres		xxx			
1.2.10	Equipos de computación		xxx			
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			xxxx		
	TOTAL ACTIVOS				xxxx	
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES						
2.1.02	IESS por pagar		xxx			
2.1.03	IVA en ventas		xxx			
2.1.07	Cuentas por pagar proveedores		xxx			
2.1.10	Beneficios Sociales Por Pagar		xxx			
2.1.11	Impuesto a la Renta por Pagar		xxx			
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES			xxxx		
2.2. PASIVOS NO CORRIENTES						
2.2.01	Préstamo Hipotecario por Pagar		xxx			
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES			xxxx		
	TOTAL DE PASIVOS				xxxx	
3. PATRIMONIO						
3.1 Capital						
3.1.01	Capital Social		xxx			
	TOTAL DE PATRIMONIO			xxxx		
	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO				xxxx	
Paquisha, 01 de septiembre del 2013						
.....					
GERENTE			CONTADORA			

LIBRO DIARIO

“Es la journalización de las transacciones que ocurren en la empresa, se efectúan en el registro contable principal denominado Libro Diario, en orden cronológico de fecha y de manera ordenada. El respaldo para estas anotaciones son los diferentes documentos fuente.

FERRETERIA VEGA HNOS
 Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
LIBRO DIARIO
 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN:				
Paquisha, 31 de octubre del 2013						
f).....			f).....			
GERENTE			CONTADORA			

Libros o Diarios Auxiliares

Su Función es registrar todas las operaciones que le son propias y centralizarlas en el Libro Diario mediante un solo asiento contable.

Son libros complementarios a los principales libros de contabilidad. Existen, entre varios, los principales libros auxiliares¹⁶:

Cuentas Por Cobrar.- Es un registro de mucho beneficio contable y de organización, se anotan los aumentos y las disminuciones derivados de las ventas por conceptos distintos a mercaderías o prestación de servicios y de cada uno de los deudores, esto es única y exclusivamente a crédito documentado (facturas de venta) a favor de la empresa. Por lo tanto este auxiliar presenta los saldos reales que deben los clientes que han contraído una deuda que a futuro será cancelado en su totalidad.

VEGA HNOS
CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DEL OCTUBRE 2013

FECHA	NUMERO FACTURA	CLIENTES	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	BANCOS	
	TOTAL				

Cuentas Por Pagar.- Es un registro auxiliar contable y de organización, se anotan los aumentos y las disminuciones derivados de las compras a proveedores por conceptos distintos a mercaderías o prestación de servicios, esto es única y exclusivamente a crédito documentado (facturas de compra) a favor de la empresa proveedora. Por lo tanto este auxiliar presenta los saldos reales que debemos a las casas comerciales de bienes o servicios que hemos contraído una deuda que a futuro tenemos que cancelarlo en su totalidad.

¹⁶ http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares

VEGA HNOS
 CUENTAS POR PAGAR
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DEL OCTUBRE 2013

FECHA	NUMERO FACTURA	PROVEEDOR	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	BANCOS	
	TOTAL				

Diario de Ventas.- “Las facturas de ventas, emitidas por nuestra empresa, relacionadas con la cuenta de deudores, son las que originan la registración en este libro.

VEGA HNOS
 DIARIO DE VENTAS
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013

No.....

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO
	INFORME DEL DÍA						

Rol de pagos.- Es un registro que realiza toda empresa para llevar el control de los pagos y descuentos que debe realizar a los empleados cada mes, de manera general.

Este es un documento legal que exige el Ministerio de Relaciones Laborales y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, documento sustentable y sirve de constancia tanto para el empleado como para el empleador, por el servicio prestado y por el pago-cobro de sus remuneraciones por el servicio prestado respectivamente.

FERRETERIA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
ROL DE PAGOS
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

MES:.....

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES			TOTAL A PAGAR	FIRMAS
		SUELDO/SALARIO	HORAS EXTRAS	OTROS INGRESOS	APORTE PERSONAL	PRESTAMOS IESS	OTRAS DEDUCCION		
TOTAL									
..... GERENTE					Fecha:..... CONTADORA				

Todos estos libros auxiliares contables, son de suma importancia para resumir diariamente los movimientos económicos financieros y poder realizar los asientos contables.

LIBRO MAYOR

“Luego de registrar las operaciones en el libro diario, el siguiente paso es la mayorización, es decir trasladar sistemáticamente la información de cada una de las cuentas contables que constan en el diario general a los mayores, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en particular. Así mismo, se deben agrupar las subcuentas o cuentas auxiliares”¹⁷.

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
LIBRO MAYOR
 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

FOLIO No.....

FECHA	DESCRIPCIÓN	REFE.	DEBE	HABER	SALDO
..... GERENTE		 CONTADORA		

¹⁷ Universidad Nacional de Loja. Carrera de Contabilidad y Auditoría. Módulo III. Loja-Ecuador, 2007. Pág. 49-50

BALANCE DE COMPROBACIÓN

El balance sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el traslado al mayor general, igualando el débito y el crédito. Este balance es de uso exclusivo del contador, sirve como elemento de prueba así como de base para los balances posteriores.

FERRETERÍA VEGA HNOS
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
Paquisha, 31 de octubre del 2013					
f)..... GERENTE		f)..... CONTADORA			

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y pormenorizada gran parte del proceso contable. Se parte de los saldos del balance de comprobación con los respectivos asientos de ajuste.

FERRETERÍA VEGA HNOS
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
HOJA DE TRABAJO
 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

Nro.	Cuentas	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado Situación económica		E. Superávit Ganancias Retenidas		E Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Ingresos	Gastos	Debe	Haber	Activo	Pasivo
Paquisha, 31 de octubre del 2013													
..... GERENTE					 CONTADORA							

AJUSTES

“Los ajustes consienten en presentar saldos reales mediante la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que puedan ser comprobados y por ende, no revelan la real situación económica y financiera de un negocio o empresa.”¹⁸

En el trabajo de investigación se aplicará los ajustes por provisiones y el método legal para activos Fijos depreciables, establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Ajustes por provisiones.- Se los aplica a créditos comerciales pendientes de recuperación y constituye el 1% anual de provisión de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Ajustes por depreciaciones de Activos Fijos.- Es la pérdida del valor de los bienes del activo que ocasionan en virtud de diferentes motivos. Las más importantes son:

Método Legal.- “La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes.”¹⁹

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece los porcentajes reglamentarios para el cálculo de la depreciación de los activos fijos por el método legal según la siguiente tabla:

Depreciación de Activo Fijo = Valor del bien X porcentaje de depreciación		
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	VIDA ÚTIL	PORCENTAJE LEY R.T.I.
Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares.	20 AÑOS	5% anual
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles.	10 AÑOS	10% anual
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil.	5 AÑOS	20% anual
Equipo de cómputo y software	3 AÑOS	33% anual

¹⁸ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 51

¹⁹ Reglamento para la aplicación de régimen tributario interno. pág. 14

FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	DEBE	HABER
XXXXX	XXXXX	DEP. DE EDIFICIO		XXXXX	
	XXXXX	DEP. DE MUEBLES Y ENSERES		XXXXX	
	XXXXX	DEP. DE VEHÍCULO		XXXXX	
	XXXXX	DEP. DE HERRAMIENTAS		XXXXX	
	XXXXX	DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN		XXXXX	
	XXXXX	DEP. ACUM. DE EDIFICIO			XXXXX
	XXXXX	DEP. ACUM. DE MUEBLES Y ENSERES			XXXXX
	XXXXX	DEP. ACUM. DE VEHÍCULO			XXXXX
	XXXXX	DEP. ACUM. DE HERRAMIENTAS			XXXXX
	XXXXX	DEP. ACUM. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			XXXXX

ESTADOS FINANCIEROS

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

La información que se presenta en los estados financieros sirve para:

- Tomar decisiones de inversión y de crédito.
- Evaluar la gestión gerencial, la solvencia, liquidez de la empresa.
- Conocer el origen y las características de los recursos, para estimar la capacidad financiera de crecimiento.
- Formularse un juicio sobre los resultados financieros y económicos del negocio.

Los atributos que hacen útil la información suministrada por los estados financieros son:

- La comprensibilidad; han de ser fácilmente suministrada por los usuarios.
- La relevancia; ejerce influencia sobre las decisiones de los usuarios.
- Importancia relativa; se tomará en cuenta toda información que pueda influir en las decisiones de los usuarios.
- Comparabilidad: “la información de una empresa debe ser comparable en el tiempo y comparable con otras empresas. Por tanto, el usuario

debe ser informado de las políticas contables empleadas, de todo cambio que se produzca y del efecto del cambio”²⁰.

Clases de Estados Financieros: Los más importantes tenemos:

- Estado de Resultados o Estado de Situación Económica
- Balance General o Estado de Situación Financiera:
- Estado de Flujo de Efectivo.

Estado de Resultados o Estado de Situación Económica.- Es un informe que se presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos, los costos y gastos incurridos por la empresa en un período determinado.

FERRETERÍA VEGA HNOS <i>Darwin Enrique Vega Jiménez</i> RUC: 1900356401001 ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$			
4.	RENTAS		
4.1.	RENTAS OPERATIVAS		
4.1.01	VENTAS	xxx	
5.1.01	(-) COSTO DE VENTAS	xxx	
4.01.02	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u> </u>	xxxx
5.	GASTOS OPERACIONALES		
5.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.1.01	Sueldos	xxx	
5.1.02	Aporte patronal IESS	xxx	
5.1.03	Provisiones sociales	xxx	
5.1.06	Arriendos	xxx	
5.1.07	Servicios básicos	xxx	
5.1.09	Depreciación de edificio	xxx	
5.1.10	Depreciación de vehículo	xxx	
5.1.11	Depreciación de muebles y enseres	xxx	
5.1.12	Depreciación de equipos de oficina	xxx	
5.1.13	Depreciación de equipos de computación	xxx	
5.5.04	Servicios cooperativos	xxx	
	TOTAL DE GASTOS	<u> </u>	xxxx
3.2.01	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	xxx	
2.1.12	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx	
3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	<u>xxx</u>	<u>xxxx</u>
Paquisha, 31 de octubre del 2013			
	f).....		f).....
	GERENTE		CONTADORA

²⁰ ESPEJO Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 403

- **Balance General o Estado de Situación Financiera.**- “Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas del activo, pasivo y patrimonio, y determina la posición financiera de la empresa en un monto determinado.”²¹

FERRETERÍA VEGA HNOS. <i>Darwin Enrique Vega Jiménez</i> RUC: 1900356401001 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$			
1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01	Caja	xxx	
1.1.02	Cooperativas	xxx	
1.1.03	Cuentas por cobrar	xxx	
1.1.04	(-) Provisión cuentas incobrables	xxx	
1.1.05	Inventario de mercadería	xxx	
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		xxxx
	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.01	Terreno	xxx	
1.2.02	Edificio	xxx	
1.2.03	(-) Depreciación acumulada de edificio	xxx	
1.2.04	vehículo	xxx	
1.2.05	(-) Depreciación acumulada de vehículo	xxx	
1.2.06	muebles y enseres	xxx	
1.2.07	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres	xxx	
1.2.08	equipo de oficina	xxx	
1.2.09	(-) Depreciación acumulada equipo de oficina	xxx	
1.2.10	equipos de computación	xxx	
1.2.11	(-) Depreciación acumulada equipo de computación	xxx	
	TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx
	TOTAL DE ACTIVOS		xxxx
2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.02	Cuentas por pagar	xxx	
2.1.07	Participación trabajadores por pagar	xxx	
2.1.10	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		xxxx
	TOTAL DE PASIVOS		xxxx
2.2.	PASIVOS NO CORRIENTES		
2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO	xxx	
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		xxx
	TOTAL PASIVOS		xxxx
3.	PATRIMONIO		
3.1.01	CAPITAL	xxx	
3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	xxx	
	TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx
	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		xxxx
Paquisha, 31 de octubre del 2013			
	f).....		f).....
	GERENTE		CONTADORA

²¹ ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 63

- **Estado de Flujo de Efectivo.-** Es el que entrega información fundamental, condensada y comprensible, sobre el manejo de los ingresos y egresos en efectivo de una empresa en un período determinado.

Los propósitos de este estado son:

- “Proveer información sobre ingresos y desembolsos del efectivo del negocio o empresa para ayudar a evaluar la posición del efectivo empresarial.
- Evalúa la habilidad de para generar dinero mediante sus operaciones normales.
- Evalúa el potencial de pago de obligaciones, y las necesidades de financiamiento externo.
- Evalúa los efectos de la posición financiera de la empresa en cuanto a transacciones de financiamiento y de inversiones.
- Determina las razones de las diferencias entre utilidad y el flujo neto por actividades de operación.”²²

Aplicando las la NIC 7, esta norma señala dos métodos mediante los cuales se pueden presentar el Estado del efectivo y equivalentes: método directo y método indirecto.

Método directo.- Este es un procedimiento más explícito al estimar el flujo de caja que se ha obtenido de las actividades de operación y presenta su información en cuatro partes o sectores como son:

Sector A: Habla del Flujo de Operación

Sector B: Expresa del Flujo del efectivo por inversiones

Sector C: Revela el efectivo por financiamiento

²²ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 390.

Sector D: Aplica sobre la Conciliación de la utilidad neta y del flujo neto de operaciones.

FERRETERÍA VEGA HNOS			
<i>Darwin Enrique Vega Jiménez</i>			
RUC: 1900356401001			
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO			
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013			
EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$			
A. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:			
Ingresos efectivo de los clientes		xxx	
Efectivo pagado a proveedores y empleados		<u>(xxx)</u>	
Efectivo generado por las operaciones		xxx	
Efectivo neto por actividades operativas			xxxx
B. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisiciones de propiedad planta y equipo		<u>(xxx)</u>	
Procedente de venta de equipos		xxx	
Intereses recibidos		xxx	
Dividendos recibidos		xxx	
Efectivo neto usado en actividades de inversión			xxxx
C. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Emisión y venta de equipo		xxx	
Préstamos a largo plazo		xxx	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		<u>xxx</u>	
D. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes			xxxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo			<u>xxxx</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo			<u>xxxx</u>
Paquisha 31 de octubre del 2013			
f).....		f).....	
GERENTE		CONTADORA	

OBLIGACIÓN A LLEVAR CONTABILIDAD

Las personas naturales – contribuyentes se clasifican en obligadas y no a llevar contabilidad. Para las obligas a llevar contabilidad son todas las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas y que cumplen con las siguientes condiciones:

1. Tener ingresos mayores a \$ 100.000,00
2. Su capital supere los \$ 60.000,00
3. Sus costos o gastos superen los \$ 80.000,00

Al momento que superen montos antes mencionados, están obligados a llevar contabilidad y por ende les surge una serie de obligaciones tributarias, bajo la responsabilidad y firma de un contador público legalmente autorizado e inscrito en el Registro Único de Contribuyentes (R.U.C.), por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América. Los contribuyentes que no cumplan con lo anterior, así como los profesionales, comisionistas, artesanos, y demás trabajadores autónomos (sin título profesional y no empresarios), no están obligados a llevar contabilidad, sin embargo deberán llevar un registro de sus ingresos y egresos.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El Art.15 del Código Tributario expresa que: “obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la Ley”.²³

Las personas naturales o jurídicas que realicen las actividades económicas tienen las siguientes obligaciones tributarias.

Impuesto al Valor Agregado.- El IVA graba al valor de transferencias de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal en todas sus etapas de comercialización, y al valor de los servicios prestados.

La tarifa de este impuesto es del 12% del valor del bien transferido o servicio

²³http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=42.&Itemid=12. Principios y Obligación Tributaria, Robert Blacio Aguirre, Abogado y Doctor en Jurisprudencia, Docente de la Universidad Técnica Particular de Loja.

prestado.

Los sujetos pasivos del IVA presentan una declaración mensual de las operaciones gravadas con el impuesto, realizadas dentro del mes calendario inmediato anterior, causado en la forma y dentro de los plazos establecidos y que exclusivamente transfieren o prestan servicios gravados con tarifa cero o no gravadas, presentan una declaración semestral de dichas transferencias.

Plazos para Presentar Declaraciones IVA

Los plazos para presentar las declaraciones y pagar los impuestos se establecen conforme el noveno dígito del Registro Único de Contribuyente (RUC).

NOVENO DÍGITO DEL RUC	IVA		
	MENSUAL	SEMESTRAL	
		PRIMER SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

Impuesto a la Renta (IR)

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

“Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.”²⁴

Plazos para declaración y pagar IR

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

Base Imponible Impuesto a la Renta

Están constituidos por la totalidad de los ingresos ordinarios y extraordinarios gravados con el impuesto (renta global), menos las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos (gastos deducibles).

Gastos Deducibles.- En general, son gastos deducibles para la declaración del Impuesto a la Renta todos los gastos personales de salud, vivienda y educación imputables al ingreso, es decir, todos los consumos que se efectúen para obtener, mantener y mejorar los ingresos.

Gastos no Deducibles.- Son aquellos gastos que no cumplen con los requisitos establecidos en la ley, normas y reglamentos de la administración tributaria, pero si son reconocidos en el ámbito contable.

²⁴<http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

Gastos personales.- Son los efectuados por el propio contribuyente, su esposa o cónyuge e hijos menores de edad o discapacitados, siempre y cuando que no posean ingresos gravados con el impuesto a la renta. Serán deducibles hasta un máximo del 50% del ingreso gravado tenemos los siguientes:

1. **Vivienda.-** Estos gastos son los destinados a la adquisición, construcción, remodelación, ampliación, mejora y mantenimiento de un único bien inmueble destinado a vivienda, pago de arrendamiento de vivienda, así como los pagos por conceptos de servicios básicos que incluyen agua, gas, electricidad, teléfono convencional y alícuotas de condominio de un único inmueble.
2. **Alimentación.-** Gastos relacionados con la adquisición de productos naturales o artificiales que el ser humano ingiere para subsistir o para su nutrición, así como compra de alimentos en centros de expendio de alimentos preparados y pensiones alimenticias.
3. **Educación.-** Gastos relacionados con la enseñanza que se recibe de una persona o instrucción por medio de la acción docente, tales como matrícula, pensión, derechos de grado, útiles y textos escolares, cuidado infantil, uniformes, transporte escolar, equipos de computación y materiales didácticos para el estudio, así como el pago de intereses de créditos educativos otorgados por instituciones debidamente autorizadas.
4. **Salud.-** Gastos relacionados para el bienestar físico y mental, tales como pagos por honorarios médicos y profesionales de la salud, servicios de salud prestados por hospitales, clínicas y laboratorios debidamente autorizados, medicina prepagada, prima de seguro médico, deducibles de seguros médicos, medicamentos e insumos médicos.
5. **Vestimenta.-** Gastos relacionados por cualquier tipo de prenda de vestir. No incluye accesorios.

TIPO DE GASTO	PROPORCION (RESPECTO A LA FRACCION BASICA GRABADA)	VALOR MAXIMO DEDUCIBLE
VIVIENDA	Hasta 0.325 veces	\$ 3,308.50
EDUCACION	Hasta 0.325 veces	\$ 3,308.50
ALIMENTACION	Hasta 0.325 veces	\$ 3,308.50
VESTIMENTA	Hasta 0.325 veces	\$ 3,308.50
TOTAL		\$ 13,234.00

El plazo para presentar las declaraciones del Impuesto a la Renta depende del noveno dígito del RUC.

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Año siguiente
1	10 de febrero
2	12 de febrero
3	14 de febrero
4	16 de febrero
5	18 de febrero
6	20 de febrero
7	22 de febrero
8	24 de febrero
9	26 de febrero
0	28 de febrero
Internet	último día del mes

e. MATERIALES Y MÉTODOS

MATERIALES

Los materiales que se utilizó fueron útiles de oficina, transporte, impresión, fotocopias, empastados, anillados, internet y equipos de computación.

MÉTODOS

Científico

Se aplicó al momento de observar la realidad del problema investigado a través del conocimiento de hechos contables y tributarios de la Ferretería Vega Hnos.

Deductivo

Ayudó a conocer los procedimientos para la aplicación de los recursos y así llegar a determinar los que se adapten en los registros de operaciones de la empresa.

Inductivo

Se consideró los valores, bienes y obligaciones que tenía la empresa al inicio del ejercicio económico para proceder a elaborar el Estado de Situación Inicial y jornalizar las transacciones comerciales en el Diario General, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Ajustes y Cierre de Cuentas que son la base de la Hoja de Trabajo, que al final del ejercicio contable permitió elaborar los Estados Financieros: de Situación Financiera, Resultados y Flujo de Efectivo.

Analítico-Sintético

Permitió el registro de las operaciones tanto económicas como financieras que se dieron en la FERRETERÍA VEGA HNOS para llegar a la presentación de Estados Financieros.

TÉCNICAS

Observación

Sirvió para conocer en forma directa los hechos económicos, y acontecimientos de la actividad comercial, con la que logré visualizar una mayor comprensión del problema.

Entrevista

Se aplicó al propietario mediante visitas a la ferretería, con el propósito de obtener información soporte para el desarrollo de la práctica contable.

f) RESULTADOS

PLAN DE CUENTAS DE LA FERRETERIA VEGA HNOS

1. ACTIVOS

1.1. ACTIVOS CORRIENTES

- 1.1.01 CAJA
- 1.1.02 COOPERATIVAS
- 1.1.02.01 CACPE ZAMORA
- 1.1.03 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
- 1.1.04 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES
- 1.1.05 INVENTARIO DE MERCADERÍAS
- 1.1.06 INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA
- 1.1.07 INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
- 1.1.08 IVA EN COMPRAS
- 1.1.09 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE
- 1.1.09.01 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%
- 1.1.10 ANTICIPO IVA RETENIDO
- 1.1.10.01 ANTICIPO IVA RETENIDO 30%
- 1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA
- 1.1.12 CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012

1.2. ACTIVOS NO CORRIENTES

- 1.2.01 TERRENOS
- 1.2.02 EDIFICIOS
- 1.2.03 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS
- 1.2.04 VEHÍCULO
- 1.2.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO
- 1.2.06 MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.07 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.08 EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.09 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.10 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

1.2.11. DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

1.3 OTROS ACTIVOS

1.3.01 LÍNEA TELEFÓNICA

2 PASIVOS

2.1. PASIVOS CORRIENTES

2.1.01 SUELDOS POR PAGAR

2.1.02 IESS POR PAGAR

2.1.02.01 APOORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12.15%

2.1.02.02 APOORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9.35%

2.1.03 IVA EN VENTAS

2.1.04 IVA POR PAGAR

2.1.05 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

2.1.06 ARRIENDOS POR PAGAR

2.1.07 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

2.1.07.01 DÉCIMO TERCER SUELDO

2.1.07.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO

2.1.07.03 FONDOS DE RESERVA

2.1.07.04 VACACIONES

2.2. PASIVOS NO CORRIENTES

2.2.01 PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO

3. PATRIMONIO

3.1 CAPITAL

3.1.01 APOORTE DE CAPITAL

3.2 RESULTADOS

3.2.01 UTILIDADES DEL EJERCICIO

3.2.02 PÉRDIDA DEL EJERCICIO

4. RENTAS

4.1. RENTAS OPERACIONALES

4.1.01 VENTAS

4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

5. COSTOS

5.1. COSTOS OPERACIONALES

5.1.01 COSTO DE VENTA

6. GASTOS

6.1. GASTOS ADMINISTRATIVOS

6.1.01 GASTOS DE SUELDOS

6.1.02 APOORTE PATRONAL IESS 12.15%

6.1.03 BENEFICIOS SOCIALES

6.1.03.01 DECIMO TERCER SUELDO

6.1.03.02 DECIMO CUARTO SUELDO

6.1.03.03 FONDOS DE RESERVA

6.1.03.04 VACACIONES

6.1.04 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA

6.1.05 CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

6.1.06 GASTO ARRIENDO

6.1.07 SERVICIOS BÁSICOS

6.1.07.01 LUZ ELÉCTRICA

6.1.07.02 TELÉFONO

6.1.07.03 AGUA POTABLE

6.1.08 SERVICIOS PROFESIONALES

6.1.09 DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO

6.1.10 DEPRECIACIÓN VEHÍCULO

6.1.11 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

6.1.12 DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA

6.1.13 DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN

6.2 GASTOS DE VENTA

6.2.01 CUENTAS INCOBRABLES

- 6.2.02 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
- 6.2.03 IVA QUE SE CARGA AL GASTO
- 6.2.04 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

6.3 GASTOS FINANCIEROS

- 6.3.01 INTERESES PAGADOS
- 6.3.02 SEGURO DE DESGRAVAMEN
- 6.3.03 SERVICIOS COOPERATIVOS
- 6.3.04 GASTOS PERSONALES

7. CUENTAS TRANSITORIA

7.1. RESUMEN PÉRDIDAS Y GANANCIAS

- 7.1.01 RESUMEN PÉRDIDAS Y GANANCIAS

1. ACTIVO

Los bienes y derechos que posee una empresa o negocio forman parte del Activo, ya que los bienes son todos los elementos que son posibles de medición y control.

1.1. ACTIVO CORRIENTE

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

1.1.01 CAJA: Expresa el valor de la existencia de efectivo o cheque.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ingresos de dinero en efectivo y cheques recibidos. ➤ Por sobrantes de caja, cuando se ejecutan los arqueos 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por depósitos realizados en las cuentas bancarias o en cooperativas de ahorros y crédito. ➤ Por pagos en efectivo ➤ Por faltantes de caja.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.02 COOPERATIVAS: Dice el valor de la existencia depositada en las cooperativas.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por depósitos en la cuenta de ahorros. ➤ Por las Notas de Créditos emitidas por la cooperativa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por retiro de las cuentas de ahorro. ➤ Por las Notas de Débito emitidas por las cooperativas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.03 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: Se registran los créditos concedidos por el negocio o empresa sin la circunscripción de ningún documento, por conceptos diferentes a la venta de mercaderías.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de los créditos concedidos. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por los cobros parciales o totales de los créditos.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.04 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES: Reconoce valores que se provisionan para cubrir el peligro de cuentas de dudosa recuperación.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por los valores que se ha decidido dar de baja ➤ Por ajustes cuando hay error en el registro contable. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por los valores proyectados como incobrables de la cartera de clientes. ➤ Por ajustes para incrementar el saldo estimado como perdido.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.1.05 INVENTARIO DE MERCADERÍAS: Se registra las operaciones concernientes a la misma, se trate de la existencia inicial, de las compras, de las devoluciones, de las ventas etcétera. En este método en una cuenta de resultado positivo o negativo de acuerdo al saldo deudor o acreedor respectivamente que presente.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la existencia inicial ➤ Las compras o adquisición de mercaderías. ➤ Devoluciones de los clientes ➤ Devolución de mercaderías por parte de los clientes al precio costo. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las ventas o salida de mercaderías al precio de costo, ➤ Devoluciones a proveedores ➤ Deterioros.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.06 INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA: Constituye la compra de bienes fungibles para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por el consumo y por devoluciones efectuadas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.07 INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA: Incorpora la compra de suministros para aseo de la empresa y que van a formar parte del inventario.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la compra de suministros de aseo y limpieza que pasan a formar parte del inventario. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por el consumo y por devoluciones efectuadas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.08 IVA EN COMPRAS: Se hace constar los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y /o servicios que se encuentren grabados con este impuesto.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del impuesto al valor agregado.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.09 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE: Registra los valores retenidos en la venta de bienes y servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la venta de bienes y servicios que actúan como agentes de retención. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.09.01 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%: Registra los valores retenidos en la venta de bienes y servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la venta de servicios que actúan como agentes de retención. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.10 ANTICIPO IVA RETENIDO: Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta o transferencia de bienes y/o servicios gravados, representa el impuesto retenido a favor nuestro, pagado por anticipado y que sirve para la liquidación en las declaraciones mensuales del IVA.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en la empresa que actúan como agente de retención. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por determinación de posición por liquidación del IVA en las declaraciones mensuales.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.10.01 ANTICIPO IVA RETENIDO 30%: Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta o transferencia de bienes gravados, representa el impuesto retenido a favor nuestro, pagado por anticipado y que sirve para la liquidación en las declaraciones mensuales del IVA.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la venta de bienes y servicios gravados con IVA en la empresa que actúan como agente de retención. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por determinación de posición por liquidación del IVA en las declaraciones mensuales.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA: Constan los valores pagados por concepto del impuesto del valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representan un valor a favor de la empresa o negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita al momento de realizar las declaraciones del IVA. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita en las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.1.14 CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012: Se registran los valores retenidos por concepto de Impuesto a la Renta constituyendo crédito tributario luego de realizar la liquidación del total del impuesto causado en su declaración anual, representan un valor a favor de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita al momento de realizar las declaraciones del Impuesto a la Renta. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita en las declaraciones anuales para compensar el saldo entre impuesto a pagar con impuesto retenido. La diferencia se registra un saldo a favor del contribuyente siendo este indebido o en exceso.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.2. ACTIVOS NO CORRIENTES

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año y que con el paso del tiempo sufren depreciación, desgaste o pérdida de su valor original.

1.2.01 TERRENOS: Cuenta que registra el valor del terreno perteneciente al negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la adquisición ➤ Por el valor de mejoras que representan un mayor valor de los terrenos. ➤ Por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la venta del mismo. ➤ Cuando se da de baja caso fortuito o fuerza mayor. ➤ Por donaciones entregadas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.2.02 EDIFICIOS: Es una cuenta del activo que registra el costo de las edificaciones pertenecientes al negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la adquisición del bien inmueble ➤ Por el valor de mejoras que se inviertan para un mayor valor de las edificación. ➤ Por donaciones recibidas. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la venta del inmueble ➤ Cuando se haya dado de baja por caso fortuito o fuerza mayor. ➤ Por donaciones entregadas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.2.03 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS: Registra valores por disminución del edificio por efecto del uso u obsolescencia.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o donación. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquiera de los métodos.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.2.04 VEHÍCULO: Registra el vehículos de propiedad de la empresa o negocio y utilizados para el desarrollo de sus operaciones propias en beneficio del mismo.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la adquisición del vehículo ➤ Por el valor de mejoras que representen para el mismo. O revalorización. ➤ Por el valor estimado en donaciones recibidas. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la venta del vehículo. ➤ Cuando se da de baja por pérdida, robo, caso de fuerza mayor. ➤ Por donaciones entregadas ➤ Por canje ➤ Por transferencia al Activo Corriente
<p>SALDO: deudor</p>	

1.2.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO: Representa el valor de disminución del vehículo por efecto de su obsolescencia.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Error en registro ➤ Regulación al llevar al Activo Corriente. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Acumulación periódica de valores estimados técnicamente. (Depreciación) por método conocidos y legales.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.2.06 MUEBLES Y ENSERES: Registra los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficinas. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ventas, cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y por donaciones entregadas.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.2.07 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES: Registra el valor de disminución de los muebles de oficina por el efecto del uso u obsolescencia.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por el valor de la depreciación acumulada, calculada por los métodos conocidos.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.2.08 EQUIPO DE OFICINA: Registra las diferentes máquinas o dispositivos que se necesita para llevar a cabo tareas apropiadas de la oficina

para que marche bien una empresa o negocio, como es un Telefax, Copiadora, anilladora, escáner etc.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Compra, construcción, donación recibida y revalorización. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Transferencia al activo corriente o por canje y donación
<p>SALDO:</p>	

1.2.09 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA:

Representa el valor de disminución de los equipos de oficina por el efecto del uso u obsolescencia o deterioro de los mismos.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Error en registro, regulación al llevar al activo corriente. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Acumulación periódica de valores estimados técnicamente.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.2.10 EQUIPO DE COMPUTACIÓN: Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.(software contable). 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
<p>SALDO: Deudor</p>	

1.2.11 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN:

Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida. ➤ Error en registro, regulación al llevar al activo corriente. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Acumulación periódica de valores estimados técnicamente.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

1.3 OTROS ACTIVOS

Comprenden aquellos bienes para los cuales no se mantiene una cuenta individual y no es posible clasificarlos dentro de las cuentas de activo claramente definidas en el presente plan, tales como: antigüedades, pinturas, línea telefónica, objetos de arte. Etc.

1.3.01 LÍNEA TELEFÓNICA: La compra de la línea telefónica del negocio, para su uso exclusivo en movimientos mercantiles - comerciales del negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Cuando se realiza la compra de la línea telefónica. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Cuando se realiza la venta de la línea.
<p>SALDO: Deudor</p>	

2. PASIVOS

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

2.1. PASIVOS CORRIENTES

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

2.1.01 SUELDOS POR PAGAR: Representan las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al momento que se realiza el pago de las obligaciones. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de cancelar.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.02 IESS POR PAGAR: Registra las obligaciones de la empresa a favor del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de aporte patronal y aporte personal.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ por el depósito mensual de los aportes en el IESS. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.02.01 APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12.15%: registra las obligaciones de la empresa a favor del IESS, por concepto de aporte patronal.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el depósito mensual de los aportes en el IESS. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor causado mensualmente por concepto de aportes patronal al IESS.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.02.02 APOORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9.35%: Representa los valores que se descuentan en el Rol de Pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), los mismos que deben ser depositados mensualmente.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el depósito mensual de los aportes en el IESS. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.03 IVA EN VENTAS: Son impuestos fiscales que se cobran cuando se realiza las ventas de mercaderías y/o servicios gravados con IVA.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al regular por devolución de ventas y pago o compensación. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Cobro del impuesto en venta de bienes y servicios.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.04 IVA POR PAGAR: Son valores a favor del Fisco, luego de liquidar al IVA en compras y al IVA en ventas; siempre que el IVA en ventas sea mayor que el IVA en compras.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por devoluciones realizadas por parte de los clientes. ➤ Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ El momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.05 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: Son los créditos que conceden las casas proveedoras donde se realizan las compras, en sí las deudas pendientes de pago y sin documento de respaldo o garantía.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Pago o compensación o extinción legal de la deuda. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al recibir mercaderías u otros objetos de comercio.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.06 ARRIENDOS POR PAGAR: Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones de arriendo del local comercial.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ por la cancelación parcial o total del pago de arriendo del local comercial. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ por las obligaciones contraídas.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.07 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR: El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios adicionales como es el caso del decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, aporte patronal y vacaciones; en fechas establecidas en el Código de Trabajo, por lo tanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método de devengado.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causados en el mismo periodo. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.07.01 DÉCIMO TERCER SUELDO: Se registran el décimo tercer, valor que se van provisionando mensualmente para cuando llegue el plazo establecido y que por ley se tiene que cancelar a los empleados.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al momento que se cancela los valores. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las provisiones mensuales que se realiza.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.07.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO: Se registran el décimo cuarto, valor que se van provisionando mensualmente para cuando llegue el plazo establecido y que por ley se tiene que cancelar a los empleados.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al momento que se cancela los valores. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las provisiones mensuales que se realiza.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.07.03 FONDOS DE RESERVA: Se registran los fondos de reserva, valor que se van cancelando mensualmente en el rol de pagos de los empleados y que por ley se tiene que cancelar.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al momento que se cancela los valores. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las provisiones mensuales que se realiza.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

2.1.07.04 VACACIONES: Se registran las vacaciones, valor que se van provisionando mensualmente para cuando llegue el plazo establecido y que por ley se tiene que cancelar a los empleados.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al momento que se cancela los valores. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por las provisiones mensuales que se realiza.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

3. PATRIMONIO

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

3.1 CAPITAL

Está conformado por el aporte realizado del propietario para ejercer la actividad económica.

3.1.01 APOORTE DE CAPITAL: Se registra la financiación procedente de las aportaciones realizadas por los o el propietario de la empresa o negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por los incrementos de capital por nuevos inversionistas. ➤ Por capitalizaciones de las utilidades.
<p>SALDO: Acreedor</p>	

3.2. RESULTADOS: Refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos anteriores, así como en el período actual.

3.2.01 UTILIDADES DEL EJERCICIO: Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la distribución de utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales. ➤ Por la determinación de dividendos a los socios o accionistas. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
SALDO: Acreedor	

3.2.02 PÉRDIDA DEL EJERCICIO: Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
SALDO: Acreedor	

5. COSTOS

El costo de las mercaderías vendidas representa la salida de la mercadería al precio del costo.

5.1. COSTOS OPERACIONALES

Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos necesarios en la prestación de bienes, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un período determinado.

5.1.01 COSTO DE VENTA: Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por la salida de la mercadería al precio de costo. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes al precio de costo.
SALDO: Deudor	

6. GASTOS

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

6.1. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Son los gastos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

6.1.01 GASTOS DE SUELDOS: Registra gastos ocasionados por concepto de sueldos cancelados al personal o empleados de la empresa o negocio, de conformidad a las disposiciones legales del Código de Trabajo.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa o negocio.	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por ajustes realizados➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.1.02 APOORTE PATRONAL IESS 12.15%: Registra valores de gastos pagados por la empresa por concepto de aporte patronal al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal que labora en la empresa.	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por ajustes realizados➤ Por cierre de las cuentas del gasto final de un período económico.
SALDO: Deudor	

6.1.03 BENEFICIOS SOCIALES: Registra los gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer, cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones

del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor pagado por concepto de los décimos, fondos reservas y vacaciones del personal que labora en la empresa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al final del ejercicio económico del cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.03.01 DECIMO TERCER SUELDO: Registra los gastos ocasionados por concepto de pago del décimo tercer del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor cancelado del décimo tercer sueldo a los empleados que laboran en la empresa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al cerrar un ejercicio económico del cierre de cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.03.02 DECIMO CUARTO SUELDO: Registra los gastos ocasionados por concepto de pago del décimo cuarto sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor cancelado del décimo tercer sueldo a los empleados que laboran en la empresa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados. ➤ Al cerrar un ejercicio económico del cierre de cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.03.03 FONDOS DE RESERVA: Registra los gastos ocasionados por concepto de pago de los fondos de reserva del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor cancelado del décimo tercer sueldo a los empleados que laboran en la empresa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados. ➤ Al cerrar un ejercicio económico del cierre de cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.03.04 VACACIONES: Registra los gastos ocasionados por concepto de pago de vacaciones del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor cancelado del décimo tercer sueldo a los empleados que laboran en la empresa. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados. ➤ Al cerrar un ejercicio económico del cierre de cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.04 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA: Registra los valores pagados o causados por concepto de suministros de oficina, para el desarrollo de actividades propias del negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor pagado o causado por concepto de suministros de oficina. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.05 CONSUMO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA: Registra los valores pagados o causados por concepto de suministros de aseo, para el desarrollo de actividades propias del negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor pagado por concepto de suministros de aseo o limpieza. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Su crédito es por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.06 GASTO ARRIENDO: Registra el valor de los arriendos pagados de bienes inmuebles, que sirve para el desarrollo de las actividades de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor pagado o causado por concepto de arriendo. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.07 SERVICIOS BÁSICOS: Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua, luz y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.07.01 LUZ ELÉCTRICA: Registra el valor de los gastos pagados por concepto de servicios luz eléctrica consumido en el mes siempre y cuando sea utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor cancelado del mes consumido de luz eléctrica. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.07.02 TELÉFONO: Registra el valor de los gastos pagados por concepto de servicios telefónico consumido en el mes siempre y cuando sea utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor cancelado del mes consumido de servicio telefónico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.07.03 AGUA POTABLE: Registra el valor de los gastos pagados por concepto de servicios de agua potable consumido en el mes siempre y cuando sea utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor cancelado del mes consumido de servicio de agua potable. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.08 SERVICIOS PROFESIONALES: Registra el valor de los gastos cancelados por concepto de servicios profesionales a la contadora por declaraciones de impuestos y otros.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el valor pagado o causado por concepto de servicios profesionales. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.09 DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO: Es la pérdida del valor contable que sufre este activo por el uso a que se somete y su función que produce una renta. En la medida en que avance el tiempo de servicio, decrece su valor contable. El porcentaje de depreciación para los edificios (no incluido su terreno es del 5% anual.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.10 DEPRECIACIÓN VEHÍCULO: Son valores que se calculan al depreciar el vehículo del negocio, por uso, desgaste, o envejecimiento, su depreciación es del 20% anual y su vida útil es de 5 años.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Por el asiento de cierre
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.11 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES: Esta cuenta registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los muebles y enseres de propiedad de la empresa o negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.12 DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA: Esta cuenta registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los equipos de oficina de propiedad de la empresa o negocio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.1.13 DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN: Registra los valores de las depreciaciones de los equipos de computación calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por ajustes realizados ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.2. GASTOS DE VENTA

Son los gastos que están directamente relacionadas con la operación de ventas. Como ejemplo se citan: fletes, multas SRI, interés SRI.

6.2.01 CUENTAS INCOBRABLES: Registra el valor por concepto de cuentas incobrables por concepto de deudas pendientes de cobros relacionadas directamente con el giro del negocio, este valor es del 1%.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por ajustes realizados➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.2.02 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Son valores pagados por la compra de combustible y lubricantes para el vehículo utilizado para el giro del negocio.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Cuando se registra el consumo o gasto.	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none">➤ Por ajustes realizados➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.2.03 IVA QUE SE CARGA AL GASTO: Se registran valores del IVA por bienes y servicios por gastos “suntuosos”. En consecuencia, si en tales gastos se les facturó algún valor por IVA, este IVA no sería descontable en las declaraciones del IVA y se convertirá entonces en un mayor valor del respectivo “gasto no deducible”.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la compra del bien o servicio, que en sí significa un gasto para la empresa o negocio. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.2.04 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA: Son los medios por los cuales se da a conocer al público determinada actividad, servicio o producto que el negocio proporciona, produce o vende. Los medios más conocidos son los folletos, prospectos, volantes, anuncios en diarios, en revistas, en estaciones radiodifusoras y otros vehículos de divulgación.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la adquisición de su servicio, que en sí, significa un gasto para la empresa o negocio. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.3 GASTOS FINANCIEROS

Son aquellos gastos que se realizan, ya sean por intereses préstamos bancarios, servicios bancarios, seguros de desgravamen y que afectan directamente en los resultados económicos del negocio.

6.3.01 INTERESES PAGADOS: Son valores pagados por la cancelación de las cuotas convenidas en la adquisición de préstamos bancarios para el negocio.

DÉBITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor pagado de cuotas convenidas con la institución financiera que se realizó los créditos relacionados con el giro del negocio. 	CRÉDITO: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Ajustes ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
SALDO: Deudor	

6.3.02 SEGURO DE DESGRAVAMEN: Es un seguro que paga el valor de la deuda pendiente a la fecha de fallecimiento del deudor principal.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por el valor pagado de las cuotas convenidas con la institución financiera que se realizó los créditos relacionados con el giro del negocio. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Ajustes ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.3.03 SERVICIOS COOPERATIVOS: Cantidades que se debitan por concepto de servicios que prestados por la cooperativa, ya sean débitos por mantenimiento de cuentas, débitos por cheque devueltos etc.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por débitos realizados por la cooperativos por diferentes conceptos. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

6.4. OTROS GASTOS

Son todos aquellos gastos que se presentan y que son necesarios en un negocio comercial para producir renta (utilidad). Dependiendo de la clase y frecuencia de los gastos en que se incurra y del detalle que requiera para la administración de la empresa.

Por lo general son otros deducibles de la utilidad bruta menos otros gastos para obtener utilidad neta y que sirven para la rebaja del impuesto de renta.

6.4.01 GASTOS PERSONALES: Tenemos 5 rubros importantes según el reglamento del fisco como es vivienda, alimentación, vestimenta, educación y salud.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Por la adquisición de los rubros como gastos personales. 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas del gasto.
<p>SALDO: Deudor</p>	

7. CUENTAS TRANSITORIAS

Son cuentas de uso temporal, sirven únicamente al final del ejercicio para el cierre de las cuentas de ingresos y gastos y registra la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

7.1. RESUMEN PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Es una cuenta que al final del período contable se anotan temporalmente al cierre de cuentas de ingresos, gastos, utilidad o pérdida del ejercicio.

7.1.01 RESUMEN PÉRDIDAS Y GANANCIAS: Es una cuenta temporal que sirve para registrar al final del ejercicio económico al cierre de las cuentas de ingresos, gasto, utilidad o pérdida del ejercicio.

<p>DÉBITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se debita por el cierre de las cuentas de gastos y por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos) 	<p>CRÉDITO:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Se acredita por el cierre de las cuentas de ingreso y el registro de la pérdida del ejercicio económico. (Los gastos son mayores a los ingresos).
<p>SALDO: Cero</p>	

FERRETERÍA VEGA HNOS
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 001

CODIG	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
1.		ACTIVOS			
1.1.		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01		CAJA			173,45
	25	Monedas de	0,05	1,25	
	32	Monedas de	0,10	3,20	
	48	Monedas de	0,50	24,00	
	30	Monedas de	1,00	30,00	
	3	Billetes de	5,00	15,00	
	8	Billetes de	10,00	80,00	
	1	Billetes de	20,00	20,00	
1.1.02		COOPERATIVA			760,26
1.1.02.0	1	Cuenta de Ahorro y Créditos CACPE ZAMORA No. 803500	760,26	760,26	
1.1.03		CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			4.522,10
	1	Miguel Narváez	1.930,10	1.930,10	
	1	Mercy Jiménez	580,00	580,00	
	1	Hugo Ortíz	1.374,00	1.374,00	
	1	Félix Álvarez	218,00	218,00	
	1	Ramón Gaona	420,00	420,00	
1.1.05		INVENTARIO DE MERCADERÍA			45.534,89
	820	Cemento Rocafuerte 50 kg saco	6,96	5.707,20	
	152	Varilla graf ideal 5,5mm * 90m- unidad	1,25	190,00	
	135	Varilla corr. Sold. const. 14mm * 12	10,09	1.362,15	
	197	Varilla corr. Sold. const. 12mm * 12	10,09	1.987,73	
	185	Varilla corr. Sold. const. 10mm * 12	7,32	1.354,20	
	161	Varilla corr. Sold. const. 8mm x 12m	4,64	747,04	
	180	Varilla de 6 x 5	2,00	360,00	
	53	Duratecho 3.00m * 0.90 * 0.25-1	11,61	615,33	
	14	Duratecho 4,20m 14" pies-1plancha	15,63	218,82	
	35	Alambre recocido- rollo	7,68	268,80	
	188	Alambre recocido negro # 18 - rollo código 1467	26,79	5.036,52	
	182	Alambre recocido ideal # 18- (libras)código 1CIM007	0,83	151,06	
	10	Alambre cableado # 8 conels 7H Unidad-rollo	87,62	876,20	
	15	Alambre Galvaniz # 16 44k Ideal Rollo	73,11	1.096,65	
	13	Alambre Galvanizado # 14 44kls. Ideal Rollo	75,50	981,50	
	30	Correa g 60*30*10*2.0mm 11.94kg unitario	10,45	313,50	
	35	Correa g100*50*15*2.0mm 20.43kg unitario	18,75	656,25	
	15	Correa g80*40*15*2.0mm 16.68kg unitario	15,19	227,85	
	32	Correa g 60*90*10*2.0mm 11.94kg unitario	10,89	348,48	
	35	Correa 80 x 2mm	13,13	459,55	
	98	Tapon m polip 1/2" 1unid	0,36	35,28	
	28	Malla soldad 50 * 25 * 153cm 1ml	5,67	158,76	
	59	Malla soldad 50 * 25 * 101cm 1ml	3,92	231,28	
	65	Malla cerramiento 50/12x2.00m fort 1mm	7,54	490,10	
	47	Malla cerramiento 50/12x1.50m fort 1mm	6,23	292,81	
	45	Malla exagonal 1 x 1.50 x 30 metros	1,84	82,80	
	13	Malla P/tumbado Negra (rollo)	13,54	176,02	
	13	Porcelana almendra groutex 2kl-1unitario	2,15	27,95	
	17	Porcelana azul obscuro sika 2kg-1Funda - unid	2,50	42,50	
	16	Porcelana almendra sika 2kg 1funda	2,14	34,24	
	40	Porcelana celeste groutex 2kl-1unidad	2,50	100,00	
	18	Duramil 6,00mx1 10m (0.30mm)-1plancha	30,36	546,48	
	14	Duramil 3mx1.10m(0,30)-1 plancha,	15,18	212,52	
	19	Duramil 3.60mx 1.10m.(0.30mm)-1plancha	18,21	345,99	
	15	Duramil 2.40mx0.30mm-1plancha	11,57	173,55	
	35	Ceramica altea bronce claro 25 * 33 m2	8,75	306,25	
	9	Ceramica napoles azul 31 * 31 1-m2	7,68	69,12	
	8	Ceramica altea azul de 25 * 33-1m2	8,48	67,84	
	62	Ceramica amaluz 43*43m2	8,93	553,66	
		SUMAN Y PASAN		26.905,98	50.990,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 002

CODIGO	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN:		26.905,98	50.990,70
35		Ceramica machalilla blanca 25*23 unidad	8,30	290,50	
12		Ceramica cairo marron 43*43m2	9,55	114,60	
79		Codo pvc 1/2**90-polipropileno-unidad	0,41	32,39	
28		Codo pvc 75mm * 90 (3**90) plastigama	1,96	54,88	
55		Codo pvc 50mm * 90 (2**90) plastigama	1,07	58,85	
35		Codo pvc 110mm * 45 makrotubo 1 unidad	0,98	34,30	
27		Codo pvc 50mm * 45 macrotubo 1 unidad	0,36	9,72	
33		Codo pvc 110mm*90 (4*90) plastigama unidad	2,50	82,50	
28		Codo pvc 50mm*45 (2*45)plastigama unidad	0,89	24,92	
92		Codo pvc 1/2 * 30 polipropileno- unidad	0,36	33,12	
25		Codo desagüe Plastidor 110mm x90g 4"	1,56	39,00	
22		Codo desagüe Plastidor 50mm x90g (2")	0,49	10,78	
19		Codo desagüe Plastidor 75mm x90g (3")	0,89	16,91	
35		Codo desagüe Rival 75mm x90	0,69	24,15	
25		Monotop empaste exterior 20kg 1 funda	15,63	390,75	
27		Tubo desagüe Plastidor 110mm	6,28	169,56	
28		Tubo pvc B 110*3m de 4" plastigama -1 unitario	5,60	156,80	
27		Tubo rosca 1/2*6m plastigama agua fría unidad	6,52	176,04	
33		Tubo pvc de 1/2 tigre agua fría unidad	6,42	211,86	
43		Tubo rival 50mm económico 2" ventilación	1,40	60,20	
52		Tubo rival desagüe 50mm Inen	2,41	125,32	
15		Tubo rival 110MM económico 4"	3,59	53,85	
25		Tubo rival 75MM económico 3"	2,34	58,50	
25		Tubos Pacífico 1/2"	4,91	122,75	
18		Tubos Pacífico 4"	7,58	136,44	
28		Reductor pvc 75 a 50 mm plastigama 3a2 1unidad	1,96	54,88	
29		Manguera proceplas 1/2 125psi roll	33,48	970,92	
11		Manguera proceplas 1/2 152psi rollo-unidad	40,19	442,09	
19		Sika empaste profesional blanco 20 saco 20k	6,78	128,82	
28		Sika porcelanato azul oscuro de 2 kilos	3,13	87,64	
13		Cola blanca bioplast galón (4000)	5,00	65,00	
17		Albalux saco 25kg	4,46	75,82	
27		Cumbrero fino 3mx0.30 / durat 1 unidad	8,30	224,10	
55		Unión pvc de 1/2" polipropileno-1	0,40	22,00	
99		Clavo de 2 1/2x10 libra (55libras por caja)	0,66	65,34	
85		Clavo de 2"x12 libra(55libras por caja)	0,66	56,10	
78		Clavo Ideal de 4" (libra) (55libras por caja)	0,78	60,84	
101		Clavo Ideal de 3" (libras)(55libras por caja)	0,71	71,71	
79		Clavo Ideal de 3 1/2" (libras)(55libras por caja)	0,85	67,15	
10		Pala Puntona T/rombo Ref Unidades	4,75	47,50	
13		Pala Bellota Punt. Optm 5582 2 mv unidades	8,03	104,39	
15		Pala. CMDO PUNT. Dorada MMET.	5,56	83,40	
12		Pala Bellota Puntona Básica	8,20	98,40	
7		Piola algodón " 12 (200grs) unidad	2,52	17,64	
14		Piola algodón " 15 (200grs) unidad	2,52	35,28	
12		Piola algodón " 18 (200grs) unidad	2,52	30,24	
11		Piola Plástica # 2 Ponte Selva Unidad	1,50	16,50	
19		Piola Plástica # 4 Ponte Selva Unidad	2,18	41,42	
15		Pega Bioplast galón (unidades)	1,98	29,70	
12		Martillo de uña Stanley (16 onzas N. 27mm)	4,55	54,60	
20		Martillo Chino 27 MM	1,98	39,60	
15		Martillo Chino 29 MM	2,25	33,75	
11		Martillo D/Uña Stanley 27 MM	4,33	47,63	
12		Martillo D/uña Stanley 29 MM	4,97	59,64	
10		Remachadora Stanley profess	6,50	65,00	
23		Remachadora 10" mango azul	3,61	83,03	
25		Remachadora 10" mango rojo	3,80	95,00	
		SUMAN Y PASAN		32.769,80	50.990,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 003

CODIGO	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN:		32.769,80	50.990,70
	9	Balanza camry de mano 11 libras	2,37	21,33	
	17	Machete Hansa Aguila azul 24"	4,10	69,70	
	11	Machete Bellota C/rojo 24"	2,61	28,71	
	17	Machete Hansa Gallo 3C.24""C/AM	2,98	50,66	
	9	Machete Hansa Aguila 191 24"C/	3,85	34,65	
	6	Machete Hansa Yegua 3canal. 24"	5,51	33,06	
	65	Zinc 360mts 12 pies (0.20mm)	7,89	512,85	
	25	Zinc 3mts 12 pies (18mm)	6,61	165,25	
	41	Zinc colomb 2.40m 8 pies 1 hoja unidades	5,45	223,45	
	75	Zinc colomb 3.60m x 0.20 unidades	7,90	592,50	
	11	Llave pico rosca Edesa Liviana Bronce	4,91	54,01	
	9	Llave pico rosca pesada Fi 1/2	4,25	38,25	
	27	Llave fregadero c/gancho P/pared en cruz	4,06	109,62	
	11	Llave Mixta Stanley 11 MM	1,92	21,12	
	15	Llave Mixta Stanley 12 MM	2,07	31,05	
	17	Llave Mixta Stanley 10 MM	1,57	26,69	
	15	Llave Mixta Stanley 8 MM	1,55	23,25	
	18	Llave Mixta Stanley 9 MM	1,53	27,54	
	14	Llave Mixta Stanley 13MM	2,16	30,24	
	12	Llave Mixta Stanley 14MM	2,32	27,84	
	10	Llave Tubo 8MM Comando	3,15	31,50	
	19	Llave Tubo 10MM Comando	3,88	73,72	
	37	Llave Milim. Mixta # 8 unidad	0,27	9,99	
	25	Llave Milim. Mixta # 9 unidad	0,29	7,25	
	47	Llave Milim. Mixta # 10 unidad	0,33	15,51	
	50	Llave Milim. Mixta # 11 unidad	0,35	17,50	
	28	Llave Milim. Mixta # 12 unidad	0,39	10,92	
	50	Llave Milim. Mixta # 14 unidad	0,48	24,00	
	45	Llave Milim. Mixta # 13 unidad	0,42	18,90	
	38	Fregadero Al Metal 77 x 44	12,35	469,30	
	6	Fregadero Al Metal 100 x 50	21,06	126,36	
	3	Fregadero TW 100x50 C/REJ Y SIF.	20,76	62,28	
	3	Fregadero TW 75x40 C/desague y Sifón	13,09	39,27	
	18	Reducción de 1 1/2 a 1 1/2" rival	0,35	6,30	
	12	Teflón grande	1,15	13,80	
	23	Guante cuero operador nacional (Par)	1,79	41,17	
	15	Guante caucho.biel.celleri # 8 (Par)	1,23	18,45	
	18	Guante caucho.biel.celleri # 9 (Par)	1,23	22,14	
	23	Rodillo Soyoda de Felpa 8x2 1/2"	1,54	35,42	
	52	Rodillo Soyoda de Felpa 8x1 1/2"	0,86	44,72	
	101	Lija de hierro Unión No. 50	0,35	35,35	
	99	Lija de hierro Unión No. 60	0,34	33,66	
	32	Linterna P/minero 2pilas,AA	5,29	169,28	
	18	Brocha Soyoda C/ Natural 2"	0,42	7,56	
	25	Brocha Soyoda C/ Natural 3"	0,80	20,00	
	36	Brocha comando c/blanco 4"	1,98	71,28	
	25	Anticorrosivo Duracolor Gris 04 litro	2,79	69,75	
	28	Anticorrosivo Duracolor Negro 01 litro	2,68	75,04	
	13	Anticorrosivo Duracolor Rojo Oxido litro	2,80	36,40	
	39	Anticorrosivo Duracolor Rojo Oxido galón	9,46	368,94	
	58	Cinta Aislante 3m Negra 20 yardas unidades	0,57	33,06	
	52	Cinta Teflón Indt. Natro gruesa (I) (I)	0,75	39,00	
	48	Cinta Masking de 1" 24mm	0,77	36,96	
	37	Cinta Masking de 1/2" 12mm	0,38	14,06	
	15	Cinta de Empaque transparente. 100 yardas	1,42	21,30	
	52	Aditivo Bioplast litro unidades	0,38	19,76	
	31	Enchufe Blindado 2 Ptas T/ cooper unidades	0,67	20,77	
		SUMAN Y PASAN		37.052,24	50.990,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 004

CODIGO	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN:		37.052,24	50.990,70
38		Boquilla Baquelita colgante Negra reforzada unidades	0,13	4,94	
3		Lavamanos Blanco	11,61	34,83	
5		Fv Inodoro Roma Blanco c/lav. Rom	49,29	246,45	
13		Cortadora azul jokosit alemana 400	19,86	258,18	
8		Alicate amarillo tools 8" unidades	1,78	14,24	
10		Alambre puas 400 metros. Fort. Ideal rollo	31,98	319,80	
8		Alambre puas 400 metros. MT. Ideal unidades	35,05	280,40	
9		Alambre Puas 200m.guardia.Adel	13,99	125,91	
9		Alambre puas 400m.guardia.Adel. Rollo	28,56	257,04	
8		VFv LL/mang.E436.13.T cromada unidad	6,23	49,84	
28		VFv LL/paso pesada E471.04 BR unidad	6,62	185,36	
18		VFv LL/mang.pesa.E436.04.BR unidad	7,29	131,22	
7		VFv LL/COC.NEW P. E420.03/B2 CR unidad	23,42	163,94	
10		VFv LL/valv. Esfer 1/2" E652.0.E.1 unidad	3,13	31,30	
150		Adaptador caucho P/SIF.1 1/2 unidad	0,14	21,00	
19		Platina 2" x 1/4	14,55	276,45	
21		Policarbonato duramil 3.60 OPAL	39,29	825,09	
5		Caneca Pintura azul océano Unicol	25,76	128,80	
7		Caneca de Pintura Blanco Hueso	17,72	124,04	
9		Caneca de Pintura Celeste	17,59	158,31	
6		Caneca de Pintura Taxo	17,28	103,68	
140		Adaptador caucho P/SIF.1 1/4 unidad	0,14	19,60	
5		Inodoro Edesa completo	57,05	285,25	
9		Inodoro Kinder Push Brigs	129,47	1.165,23	
18		Discos Corte Mojado/Seco 115mm Sanflex	2,10	37,77	
15		Disco Norton Desb.Met/7" BDA640	2,21	33,15	
28		Disco Desb.Met.Norton.4 1/2"A640Norton Desb.Met/7" BDA	1,15	32,20	
25		Playwood Pelicano de 4mm C	10,17	254,25	
32		Playwood Pelicano de 5mm C (7*8)	12,38	396,16	
7		Ducha eléctrica CD-2020 termoplast	13,83	96,81	
12		Ducha Punto verde C/braso	6,00	72,00	
10		Champiadora	6,25	62,50	
35		Breakers G.E. 30 amperios	4,20	147,00	
42		Breakers Square con base	6,88	288,96	
51		Rejilla niquelada 3"	0,73	37,23	
75		Rejilla niquelada 2"	0,64	48,00	
48		Tee pvc 1/2" polipropileno-1unidad	0,45	21,60	
150		Tee pvc 1/2" Plastigama-1unidad	0,34	51,00	
75		Neplo Polipropileno cintura 1/2" 1unidad	0,36	27,00	
38		Neplo Plastigama 1/2" x 60cm	0,19	7,22	
41		Neplo Plastigama 1/2" x 100cm	0,26	10,66	
62		Abrazadera Cndo.58-75 3"	0,24	14,88	
35		Alicate italiano de 6" ref	0,88	30,80	
39		Alicate italiano de 7" ref	1,07	41,73	
22		Alicate italiano de 8" ref	1,16	25,52	
35		Alicate Amarillo tools 8"	1,78	62,30	
28		Silicone abro 40ml transparente. Bliste	1,08	30,24	
11		Silicon abro 1200 negro	2,95	32,45	
9		Suelda estaño rollo 1mm	6,28	56,52	
5		Suelda estaño rollo 1.5mm	5,40	27,00	
6		Suelda estaño rollo 2mm	4,87	29,22	
15		Flexómetro comando 5metros.x3/4" 590	1,25	18,75	
17		Flexómetro gigante 5MTX19MM Ref. Blist.	1,44	24,48	
35		Cadena galvanizado 1/8" kilo	2,02	70,70	
39		Cadena galvanizado 1/4" kilo	2,02	78,78	
5		Nivel Met. Usa C/amarillo 18" unidad	2,97	14,85	
7		Nivel Met. Usa C/amarillo 24" unidad	3,61	25,27	
		SUMAN Y PASAN		44.470,14	50.990,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 005

CODIGO	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN:		44.470,14	50.990,70
	3	Extensión.amarilla.2x16 3metros.foc.neo unidad	3,03	9,09	
	7	Extensión.amarilla.2x16 5metros.foc.neo unidad	4,35	30,45	
	6	Extensión.amarilla.2x16 7metros.foc.neo unidad	5,80	34,80	
	9	Extensión.amarilla.2x16 10metros.foc.neo unidad	8,11	72,99	
	12	Extensión.amarilla.2x16 15metros.foc.neo unidad	11,73	140,76	
	33	Universal pvc 1/2" polipropileno	1,07	35,31	
	5	Pistola P/Pintar (cafetera) 1 litro)	11,92	59,60	
	3	Pistola P/Pintar a gravedad	10,04	30,12	
	80	Bisagra Ref Remachada Dorada 2" (par)	0,18	14,40	
	65	Bisagra Ref Remachada Dorada 2 1/2" (par)	0,21	13,65	
	80	Bisagra Ref Remachada Dorada 3 1/2" (par)	0,46	36,80	
	36	Bisagra reforzada 2" por pares	0,14	5,04	
	67	Bisagra reforzada 2 1/2" por pares	0,19	12,73	
	48	Bisagra reforzada 3" por pares	0,34	16,29	
	51	Bisagra reforzada 3 1/2" por pares	0,55	28,05	
	29	Bisagra reforzada 4" por pares	0,70	20,30	
	82	Sierra sanflex # 18	1,12	91,84	
	115	Sierra sanflex # 24	1,12	128,80	
	18	Arco de sierra fijo standard	2,02	36,36	
	42	Foco ahorrador espiral 85 w ts platinum	5,89	247,38	
1.1.11		CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			11.231,03
	1	Crédito tributario por Adquisiciones e Importaciones agosto 2013	10.461,70	10.461,70	
	1	Crédito Tributario por Retenciones en la Fuente IVA que le efect	769,33	769,33	
1.1.12		CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012			431,56
	1	Crédito Tributario Impuesto Renta Año 2012	431,56	431,56	
		TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			62.653,29
1.2.		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01		TERRENO			9.500,00
	1	Terreno en el cantón Paquisha	9.500,00	9.500,00	
1.2.02		EDIFICIO			10.000,00
	1	Casa Comercial cantón Paquisha	10.000,00	10.000,00	
1.2.04		VEHÍCULO			20.800,00
	1	Camión Chevrolet color blancos placa LCL0812 MOTOR 739347	20.800,00	20.800,00	
1.2.06		MUEBLES Y ENSERES			1.527,00
	1	Escritorio	180,00	180,00	
	1	Silla Giratoria Gerencial	45,00	45,00	
	15	Perchas de Metal	45,00	675,00	
	3	Vitrinas	120,00	360,00	
	2	Mostradores-Excibidores metálcios mediano	38,00	76,00	
	1	Letrero Grande publicitario y Luminoso	130,00	130,00	
	1	Escalera metálcia pequeña	35,00	35,00	
	1	Extintor de incendios	26,00	26,00	
1.2.08		EQUIPO DE OFICINA			430,00
	1	Teléfono Fax SONY	150,00	150,00	
	1	Alarma de Seguridad incluido el equipo completo	280,00	280,00	
1.2.10		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			580,00
	1	Computadora DELL, Procesador Intel P3 3.20 disco duro de 100GB megas de RAM, Window s 2010	580,00	580,00	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			42.837,00
1.3.		OTROS ACTIVOS			200,00
1.3.01	1	LÍNEA TELEFÓNICA	200,00	200,00	
		TOTAL OTROS ACTIVOS			200,00
		TOTAL ACTIVOS			105.690,29
2.		PASIVO			
2.1.		PASIVOS CORRIENTES			
2.1.05		CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES			3.884,43
	6	Deuda a Casa Comercial Trujillo	1.359,39	1.359,39	
		SUMAN Y PASAN		251.219,96	

FERRETERÍA VEGA HNOS
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
 RUC: 1900356401001
 EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 006

CODIGO	CANT	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		VIENEN			
	2	Ferretería Quezada Hnos.	554,53	554,53	
	1	Baldihoe de Chávez Alvear Beatriz Margarita	1.970,51	1.970,51	
2.1.02.		IESS POR PAGAR		211,27	211,27
2.1.02.01		APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%	119,39		
2.1.02.02		APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%	91,88		
2.1.08		ARRIENDOS POR PAGAR		133,93	133,93
	1	Mes de agosto del 2013	150,00		
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			4.229,63
2.		PASIVOS			
2.2.		PASIVOS NO CORRIENTES			
2.2.01		PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO		9.185,66	9.185,66
	1	Préstamo Cooperativa Ahorro y Crédito CACPE-ZAMORA	9.185,66		
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			9.185,66
		TOTAL DE PASIVO			13.415,29
3.		PATRIMONIO			
3.1.		CAPITAL			
3.1.01		APORTE DE CAPITAL		92.275,00	
		TOTAL DE PATRIMONIO			92.275,00
		TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			105.690,29

Paquisha, 01 de septiembre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FLUJO DE OPERACIONES DE LA FERRETERIA VEGA HNOS

Septiembre 01:

- Se registra el asiento del Estado de Situación Inicial
- Se vende al contado \$ 357.00 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 1.
- Se cancela con débito por transferencia No.3832972 de la cuenta ahorros No.435262 de la cooperativa CACPE ZAMORA, el mes de arriendo de la bodega correspondiente al mes de agosto a la señora María del Carmen Jumbo Abad, persona natural no obligada a llevar contabilidad, la cantidad de \$ 150.00, incluido el impuesto de ley.

Septiembre 02:

- Se vende al contado \$ 2027.66 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 2

Septiembre 03:

- Se vende al contado \$ 1097.71 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 3

Septiembre 04:

- Se vende al contado \$ 701.87 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 4.

Septiembre 05:

- Se compra mercadería a crédito por el valor de \$ 125.02 (8 días plazo) más IVA, a Distribuidor materiales y acabados ALVIMAR, persona natural no obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000003707.
- Se vende al contado \$ 1,518.03 más IVA y menos retenciones de impuestos fiscales de Ley, según auxiliar diario de ventas No. 5.

Septiembre 06:

- Se vende al contado \$ 427.01 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 6.

Septiembre 07:

- Se vende al contado \$ 140.25 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 7.

Septiembre 08:

- Se vende al contado \$ 84.28 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 8.

Septiembre 09:

- Se vende al contado \$ 276.03 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 9

Septiembre 10:

- Se vende al contado \$ 522.70, más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 10.

Septiembre 11:

- Se vende al contado \$ 542.34 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 11.
- Se compra en efectivo a la señora Rosa Martina Jaramillo Robles, persona natural no obligada a llevar contabilidad, varios suministros de oficina por el valor de \$ 37.65 más IVA, según factura No. 001-001-13.

Septiembre 12:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 370.43 más IVA, a Ferretería Quezada Hermanos, persona natural obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000036061.

- Se vende al contado \$ 350.20 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 12.
- Se compra lubricantes para el vehículo al contado, valor \$ 276.42 más IVA a CAT AUTOPARTES M.A.M, persona natural obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000006587.

Septiembre 13:

- Se cancela en efectivo y mediante transferencia Cooperativa No. 2001526 de la cuenta de ahorro y crédito Cacpe - Zamora a Distribuidor materiales y acabados ALVIMAR persona natural no obligado a llevar contabilidad, la deuda pendiente del 5 de septiembre del 2013. Anexo No. 2 de Cuentas por Pagar.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 211.27 por aportes al IESS correspondientes al mes de agosto del 2013.
- Se registra el débito de \$ 0.09 por concepto de mantenimiento cuenta de ahorros en la financiera CACPE ZAMORA, según libreta de ahorros No. 435262.
- Se cancela en efectivo a la Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT, Contribuyente especial obligado a llevar contabilidad, el valor de \$ 79.11 más IVA por servicio de internet y telefonía fija, correspondientes al mes de agosto, según factura No. 001-014-000860327.
- Se vende a crédito (15 días plazo), a la señora Norma Gueledel, \$ 681.08 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 13.

Septiembre 14:

- Se cancela en efectivo el valor de \$ 38.75 por servicio de luz eléctrica correspondiente al mes de agosto, según factura No. 001-005-4346543.

- Se vende al contado \$ 126.68 más IVA, según auxiliar diario de ventas No.14.

Septiembre 15:

- Se vende al contado \$ 203.94 más IVA, según auxiliar diario de ventas No.15

Septiembre 16:

- Se vende al contado \$ 674.77 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 16.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 3.50 por servicio de agua potable del mes de agosto, según factura del Municipio de Paquisha, Contribuyentes Especiales, No.001-001-000006797.

Septiembre 17:

- Se vende al contado \$ 314.33 más IVA, según auxiliar diario de ventas No.17.

Septiembre 18:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 131.85 más IVA, a Ferretería Quezada Hermanos, persona natural obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000036096.
- Se vende al contado \$ 644.58 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 18.

Septiembre 19:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 113.79 más IVA, a Ferrocomercial Vera e Hijos, Contribuyente Especial con resolución No. NAC-PCTRSGE 12-00192 del 04/04/2012 y Artesano calificado No.

95466, persona natural obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000010008.

- Se vende al contado \$ 647.10 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 19.

Septiembre 20:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 258.93 más IVA, a Disensa de Beatriz Margarita Chávez Alvear, Contribuyente Especial con resolución No. 209 del 13/03/2001, persona natural obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000394051.
- Se vende al contado \$ 500.21 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 20.

Septiembre 21:

- Se vende al contado \$ 173.19 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 21.

Septiembre 22:

- Se vende al contado \$ 639.04 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 22.

Septiembre 23:

- Se vende al contado \$ 341.64 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 23.

Septiembre 24:

- Se vende al contado \$ 518.77 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 24.

Septiembre 25:

- Se vende al contado \$ 394.12 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 25.

- Se compra en efectivo a la señora Elvia Almida Cumbicus Gaona, persona natural no obligada a llevar contabilidad, varios suministros de oficina por el valor de \$ 14.29 más IVA, según factura No. 001-001-375.

Septiembre 26:

- Se vende al contado \$ 374.07 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 26

Septiembre 27:

- Nos cancelan al contado la Sra. Norma Gueledel el valor de \$ 762,81 incluido los impuestos de ley, por concepto de cuentas por cobrar según anexo No.6 de Cuentas por Cobrar Clientes.
- Se vende al contado \$ 552.67 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 27

Septiembre 29:

- Se vende al contado \$ 516.21 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 28

Septiembre 30:

- Se vende al contado \$ 622.41 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 29.
- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 6.800,00, producto de la venta de la semana, según depósito No. 800320.
- El señor Miguel Narváez, cancela la cuenta pendiente por el valor de \$ 1.930,10 según auxiliar de clientes cuentas por cobrar, Anexo No. 1, valor que es depositado en la cuenta de ahorros de la cooperativa Cacpe-Zamora.

- La señora Mercy Jiménez, cancela la cuenta pendiente por el valor de \$ 580,00 según auxiliar de clientes cuentas por cobrar, Anexo No. 2, valor que es depositado en la cuenta de ahorros de la cooperativa Cacpe-Zamora.
- Se registra el débito de \$ 313.13 más intereses de \$ 117.07 por la cancelación de una cuota del préstamo que mantiene en la institución financiera CACPE ZAMORA, correspondiente al 30 de septiembre del 2013. Ver anexo Tabla de amortización del préstamo No.1
- Se cancela en efectivo a la Srta. Alba del Carmen Pogo Viñán, persona natural no obligada a llevar contabilidad la cantidad de \$ 38.84 más IVA por concepto de publicidad radial en el programa Más Candela de WG Milenium, según factura No. 001-001-134, correspondientes al mes de septiembre.
- Se cancela en efectivo a la empresa pública de Hidrocarburos del Ecuador EP Petroecuador, contribuyente especial No. Resolución 257, obligado a llevar contabilidad la cantidad de \$ 133.93 más IVA por concepto de consumo de combustible – disel correspondiente al presente mes, según factura No. S001-001-12473.
- Se cancelan sueldos en efectivo según la siguiente información consolidada y validada en roles de pagos:

Darwin Enrique Vega Jiménez	Gerente	\$ 333.17
Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/Vendedora	\$ 324.74
Bairón Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/Vendedor	\$ 324.74

Septiembre 30:

- Se realiza la liquidación mensual del Impuesto al Valor Agregado (IVA).

Octubre 02:

- Se vende al contado \$ 898.38 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 30

Octubre 03:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 9.006,19 producto de las ventas, según depósito No. 800520.
- Se vende al contado \$ 98.50 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 31

Octubre 04:

- Se vende al contado \$ 356.58 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 32

Octubre 07:

- Se vende al contado \$ 3.065,23 más IVA y menos retenciones de impuestos fiscales de Ley, según auxiliar diario de ventas No. 33.

Octubre 09:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 3.400,00 producto de las ventas, según depósito No. 800615.
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 189.28 más IVA, a Ferrocomercial Vera e Hijos, Contribuyente Especial con resolución No. NAC-PCTRSGE 12-00192 del 04/04/2012 y Artesano calificado No. 95466, persona natural obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000010408. Anexo No. 2.
- Se vende a crédito (15 días plazo), al Sr. Lauro R. Sarango, \$ 231.23 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 34.

Octubre 10:

- Se vende al contado \$ 340.26 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 35
- El señor Félix Álvarez, cancela la cuenta pendiente por el valor de \$ 218,00 según auxiliar de clientes cuentas por cobrar, Anexo No. 4, valor que nos cancela en efectivo mediante pago directo, según ingreso de caja No. 14687.
- El señor Ramón Gahona, cancela la cuenta pendiente por el valor de \$ 420,00 según auxiliar de clientes cuentas por cobrar, Anexo No. 5, valor que nos cancela en efectivo mediante pago directo, según ingreso de caja No. 14692.

Octubre 11:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 1.019,09 producto que nos cancelan cliente de cuentas por cobrar y ventas día 10, según depósito No. 800721.
- Se vende al contado \$ 212.84 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 36

Octubre 13:

- Se vende al contado \$ 254.86 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 37

Octubre 14:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 523.82 producto de la venta de los días 11 y 12 de octubre, según depósito No. 800592.
- Se retira de la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 400,00 para pago de luz, IESS, etc, según retiro de libreta de ahorros.

- Se cancela en efectivo el valor de \$ 48.75 por servicio de luz eléctrica correspondiente al mes de septiembre, según factura No.001-005-003527751.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 211.27 por aportes al IESS correspondientes al mes de septiembre del 2013.
- Se compra en efectivo a Mundo Digital, persona natural no obligada a llevar contabilidad, varios suministros de oficina por el valor de \$ 34.30 más IVA, según factura No. 001-001-4898.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 3.50 por servicio de agua potable del mes de agosto, según factura del Municipio de Paquisha, Contribuyentes Especiales, No.001-001-0000018653.

Octubre 15

- Se retira de la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 3.900,00 para cancelar a varios proveedores, según débito registro de libreta de ahorros.
- Se cancela en efectivo al proveedor Comercial Trujillo, obligado a llevar contabilidad la cantidad de \$ 1.359,39, por concepto de la facturas pendiente de cancelación en la compra de bienes para la venta, según inventario. Anexo.4 Cuentas por Pagar.
- Se cancela en efectivo al proveedor ferretería Quezada Hermanos, persona natural obligada a llevar contabilidad la cantidad de \$ 554.53, por concepto de dos facturas pendientes de cancelar por compra de bienes para la venta, según inventario. Anexo.1 Cuentas por Pagar.
- Se cancela en efectivo al proveedor Baldihjoe, contribuyente especial obligado a llevar contabilidad la cantidad de \$ 1.970.51 por concepto de dos factura pendiente de cancelar por compra de bienes para la venta, según inventario. Anexo.5 Cuentas por Pagar.

- El señor Hugo Ortiz, cancela la cuenta pendiente por el valor de \$ 1.374,00 según auxiliar de clientes cuentas por cobrar, Anexo No. 3, valor que es depositado en la cuenta de ahorros de la cooperativa Cacpe Zamora. Depósito No. 800722.
- Se vende al contado \$ 417.78 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 38
- Se cancela en efectivo a la Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT, Contribuyente especial obligado a llevar contabilidad, el valor de \$ 79.11 más IVA por servicio de internet y telefonía fija, correspondientes al mes de agosto, según factura No. 001-014-000970459.

Octubre 16:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 337.83 más IVA, a Ferretería Transcomercio, persona natural obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000018905.
- Se vende al contado \$ 336.91 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 39
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 400.21 más IVA, a Ferretería Transcomercio, persona natural obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000018906.
- Se retira de la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 800,00 para cancelar a varios proveedores, según débito registro de libreta de ahorros.
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 274.32 más IVA, a Ferretería Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000018907.
- Se compra mercadería a crédito por el valor de \$ 430.98 (30 días plazo) más IVA, a Ferretería Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000018908.

Octubre 18:

- Se compra productos de limpieza en efectivo, por el valor de \$ 30.81 más IVA, a Ecoquimik del Sr. Danny Toledo, persona natural no obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001- 000000095.
- Se vende al contado \$ 528.48 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 40.
- Se compra en efectivo a Bazar y Papelería Elizabeth, persona natural no obligada a llevar contabilidad, varios suministros de oficina por el valor de \$ 12.78 más IVA, según factura No. 001-001-77.

Octubre 19:

- Se vende al contado \$ 178.96 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 41.

Octubre 21:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 792.34 producto de la venta de los días 18 y 19 octubre anterior, según depósito No. 800625.
- Se vende al contado \$ 525.90 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 42.

Octubre 22:

- Se vende al contado \$ 230.88 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 43.

Octubre 23:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 547.59 producto de la venta de los días 21 y 22 octubre, según depósito No. 800645.

- Se compra en efectivo a la señora Elvia Almida Cumbicus Gaona, persona natural no obligada a llevar contabilidad, varios suministros de oficina por el valor de \$ 8.93 más IVA, según factura No. 001-001-375.
- Nos cancelan mediante depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA el Sr. Lauro R. Sarango, el valor de \$ 258.98 incluido los impuestos de ley, por concepto de cuentas por cobrar según anexo No.6 de Cuentas por Cobrar Clientes. Depósitos No. 800690.

Octubre 24:

- Se retira de la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 1.400,00 para cancelar a varios proveedores, según débito registro de libreta de ahorros.
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 1,215.18 más IVA, a Disensa de Beatriz Margarita Chávez Alvear, Contribuyente Especial con resolución No. 209 del 13/03/2001, obligada a llevar contabilidad, según factura No. 001-001-000396659.
- Se vende al contado \$ 65.05 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 44.

Octubre 25:

- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 135.71 más IVA, a Disensa de Beatriz Margarita Chávez Alvear, Contribuyente Especial con resolución No. 209 del 13/03/2001, persona natural obligada a llevar contabilidad. según factura No. 001-001-000396756.
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 135.71 más IVA, a Disensa de Beatriz Margarita Chávez Alvear, Contribuyente Especial con resolución No. 209 del 13/03/2001, persona natural obligada a llevar contabilidad. según factura No. 001-001-000396756.
- Se compra mercadería al contado por el valor de \$ 12.86 más IVA, a Disensa de Beatriz Margarita Chávez Alvear, Contribuyente Especial con

resolución No. 209 del 13/03/2001, persona natural obligada a llevar contabilidad. según factura No. 001-001-000396758.

Octubre 26:

- Se vende a crédito (15 días plazo), a la Sra. Dominga Quezada, \$ 35.70 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 45.

Octubre 27:

- Se vende al contado \$ 134.45 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 46.

Octubre 28:

- Se vende a crédito (15 días plazo), a la Sra. Diana Quishpe, \$ 251.10 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 47.

Octubre 30:

- Se vende al contado \$ 271.85 más IVA, auxiliar diario de ventas No. 48.
- Se registra el débito de \$ 320.77 más intereses de \$ 109.43 por la cancelación de una cuota del préstamo que mantiene en la institución financiera CACPE ZAMORA, correspondiente al 30 de octubre del 2013. Ver anexo Tabla de amortización del préstamo No.1

Octubre 31:

- Se deposita en la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 527.80 producto de la venta de los días 21 y 22 octubre, según depósito No. 800801.
- Se retira de la cuenta de ahorro y crédito de la cooperativa CACPE – ZAMORA, No. 435262, la cantidad de \$ 1.505,27 para cancelar sueldos a empleados, arriendo bodega, publicidad radial y disel del mes, según débito registro de libreta de ahorros.

- Se vende al contado \$ 49.98 más IVA, según auxiliar diario de ventas No. 49.
- Se cancela en efectivo a la Srta. Alba del Carmen Pogo Viñán, persona natural no obligada a llevar contabilidad la cantidad de \$ 38.84 más IVA por concepto de publicidad radial en el programa Más Candela de WG Milenium, según factura No. 001-001-134.
- Se cancela en efectivo a la empresa pública de Hidrocarburos del Ecuador EP Petroecuador, contribuyente especial No. Resolución 257, obligado a llevar contabilidad la cantidad de \$ 89.29 más IVA por concepto de consumo de combustible – disel correspondiente al presente mes, según factura No. S001-001-12500.
- Se cancela en efectivo el arriendo de bodega correspondiente a los meses de septiembre y octubre del presente a la señora María del Carmen Jumbo Abad, persona natural no obligada a llevar contabilidad, la cantidad de \$ 300 dólares, incluido el impuesto de ley, según factura No. 001-0012110.
- Se cancelan sueldos en efectivo según la siguiente información consolidada y validada en roles de pagos:

Darwin Enrique Vega Jiménez	Gerente	\$ 333.17
Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/Vendedora	\$ 324.74
Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/Vendedor	\$ 324.74

- Se cancela por honorarios a contadora PNSC por declaraciones de impuestos en efectivo, correspondiente a los meses de agosto y septiembre del presente, el valor de 35,71 más IVA, según factura No. 004-001-846.
- Se realiza la liquidación mensual del Impuesto al Valor Agregado (IVA).

NOTAS ACLARATORIAS:

- Las depreciaciones de los Activos no Corrientes se las realizará por el método legal.
- El consumo de Suministros de Oficina y Suministros de Aseo y Limpieza está en un 70%.
- Se aplicó el Sistema de Inventario Permanente para el control de inventarios.

FERRETERÍA VEGA HNOS
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

1. ACTIVO			
1.1. ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01 CAJA	173,45		
1.1.02 COOPERATIVA	760,26		
1.1.03 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	4.522,10		
1.1.05 INVENTARIO DE MERCADERÍA	45.534,89		
1.1.11 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	11.231,03		
1.1.12 CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 20	431,56		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		62.653,29	
1.2. ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01 TERRENO	9.500,00		
1.2.02 EDIFICIO	10.000,00		
1.2.04 VEHÍCULO	20.800,00		
1.2.06 MUEBLES Y ENSERES	1.527,00		
1.2.08 EQUIPO DE OFICINA	430,00		
1.2.10 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	580,00	42.837,00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			
1.3. OTROS ACTIVOS			
1.3.01 LÍNEA TELEFÓNICA	200,00		
TOTAL OTROS ACTIVOS		200,00	
TOTAL ACTIVOS			<u>105.690,29</u>
2. PASIVO			
2.1. PASIVOS CORRIENTES			
2.1.05 CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	3.884,43		
2.1.02. IESS POR PAGAR	211,27		
2.1.08 ARRIENDOS POR PAGAR	133,93		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4.229,63	
2.2. PASIVOS NO CORRIENTES			
2.2.01 PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO	9.185,66		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		9.185,66	
TOTAL DE PASIVO			13.415,29
3. PATRIMONIO			
3.1. CAPITAL			
3.1.01 APOORTE DE CAPITAL		92.275,00	
TOTAL DE PATRIMONIO			92.275,00
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u>105.690,29</u>

Paquisha, 01 de septiembre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 001

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		- 1 -			
2013	1.1.01	CAJA		173,45	
01 Sept.	1.1.02	COOPERATIVAS		760,26	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	760,26		
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		4.522,10	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍA		45.534,89	
	1.1.11	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA		11.231,03	
	1.1.12	CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO		431,56	
	1.2.01	TERRENO		9.500,00	
	1.2.02	EDIFICIO		10.000,00	
	1.2.04	VEHÍCULO		20.800,00	
	1.2.06	MUEBLES Y ENSERES		1.527,00	
	1.2.08	EQUIPO DE OFICINA		430,00	
	1.2.10	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		580,00	
	1.3.01	LÍNEA TELEFÓNICA		200,00	
	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES			3.884,43
	2.1.06	ARRIENDOS POR PAGAR			133,93
	2.1.02	IESS POR PAGAR			211,27
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	119,39		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR	91,88		
	2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > A UN AÑO			9.185,66
	3.1.01	CAPITAL			92.275,00
		P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería			
		- 2 -			
01 Sept.	1.1.01	CAJA		399,84	
	4.1.01	VENTAS			357,00
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			42,84
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 1			
		- 3 -			
01 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		348,00	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			348,00
		50 sacos e cemento a \$ 6,96 c/u	348,00		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
01 Sept.		- 4 -			
	2.1.06	ARRIENDOS POR PAGAR		133,93	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		16,07	
	6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS		0,60	
	1.1.02	COOPERATIVAS			150,60
	1.1.02.01	CACPE-ZAMORA Socio 435262	150,60		
		P/r débito coop. # 383292 pago arriendo bodega mes de agosto del 2013			
02 Sept.		- 5 -			
	1.1.10.01	CAJA		2.270,98	
	4.1.01	VENTAS			2.027,66
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			243,32
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 2			
02 Sept.		- 6 -			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		1.641,81	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			1.641,81
		22 Sacos de cemento a \$ 6,96 c/u	153,12		
		8 Codos pvc 1/2" x 90 polipropileno \$ 0,41 c/u	3,28		
		6 Correas 80x2mm \$ 13,13 c/u	78,78		
		SUMAN Y PASAN	547,35	110.501,52	110.501,52

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 002

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN	547,35	110.501,52	110.501,52
		10 Duramil 2,40 x30mm-1 plancha \$ 11,57 c/u	115,70		
		10 Duratecho 3,00mx0,90x0,25-1 \$ 11,61 c/u	116,10		
		03 Alambres recocido negro # 18-rollo \$ 26,79 c/u	80,37		
		04 Tubo desague plastidor 110mm \$ 6,28 c/u	25,12		
		03 Monotop empaste exterior 20kg \$ 15,63 c/u	46,89		
		30 Varilla corr. Soldada const. 10mmx12 \$ 7,32 c/u	219,60		
		04 Tubos pvc de 1/2 tigre agua fría \$ 6,42 c/u	25,68		
		03 Malla soldada 50x25x 101 cm 1 ml \$ 3,92 c/u	11,76		
		06 Correa 60x30x2,0 mm 11,94 kg \$ 10,45 c/u	62,70		
		18 Cerámica machalilla blanca 25x23 \$ 8,30 c/u	149,40		
		10 Cerámica altea bronce claro 25x33m2 \$ 8,75 c/u	87,50		
		20 Tubos rival 50mm económicos 2" ventilación \$1,40	28,00		
		08 Tubos pacífico 4" \$ 7,58 c/u	60,64		
		04 Mangueras 1/2 125 psi rollo \$ 33,48 c/u	133,92		
		04 Cola blanca bioplast galón (4000) \$ 5,00 c/u	20,00		
		05 Albaluxsaco 24kg \$ 4,46 c/u	22,30		
		05 Manguera proceplast 1/2 152 psi rollo \$ 40,19 c/u	200,95		
		P/r la salida de mercadería a precio costo	1.641,81		
03 Sept.		- 7 -			
	1.1.01	CAJA		1.229,43	
	4.1.01	VENTAS			1.097,71
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			131,72
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 3			
		- 8 -			
03 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		959,27	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			959,27
		65 sacos de cemento a 6,96 c/u	452,40		
		5 alambre recocido negro No18 rollo cód. 1467 c/u 26	133,95		
		20 cerámica altea bronce claro 25*33 m2 a 8,75 c/u	175,00		
		8 correa 80*2mm a 13,13 c/u	105,04		
		8 duratecho 3,00m*90*0,25-1 a 11,61 c/u	92,88		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
04 Sept.		- 9 -			
	1.1.01	CAJA		786,09	
	4.1.01	VENTAS			701,87
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			84,22
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 4			
		- 10 -			
04 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		636,84	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			636,84
		60 sacos de cemento a 6,96 c/u	417,60		
		15 tubos desague plastidor 110mm c/u 6,28	94,20		
		8 monotop empaste exterior 20 kg a 15,63 c/u	125,04		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
		- 11 -			
05 Sept.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		125,02	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		15,00	
	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES			140,02
		P/r la compra de mercadería s/f No. 001-001-3707 (anexo No. 1)			
		SUMAN Y PASAN		114.253,17	114.253,17

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 003

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		114.253,17	114.253,17
05 Sept.		- 12 -			
	1.1.01	CAJA		1.641,86	
	1.1.10	ANTICIPO IVA RETENIDO		45,65	
	1.1.10.01	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	45,65		
	1.1.09	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		12,68	
	1.1.09.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1 %	12,68		
	4.1.01	VENTAS			1.518,03
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			182,16
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5			
		- 13-			
05 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		1.125,06	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			1.125,06
		08 tubo pvc B 110*3 m 4" plastigama a 5,60 c/u	44,80		
		05 tubo rival 75 NN económico de 3" a 2,34 c/u	11,70		
		05 tubo rival 50mm económico 2" ventilación a 1,40 c/u	7,00		
		1 llave mixta stanley 13NN a 2,16 c/u	2,16		
		1 pala bellota punt. Optm 5582 2 mu und a 8,03 c/u	8,30		
		1 balanza camry de mano 11 libras a 2,37 c/u	2,37		
		1 martillo chino 29NN a 2,25 c/u	2,25		
		1 reducción de 11/2 a 11/2 rival a 0,35 c/u	0,35		
		2 adaptadores caucho P/SIF 11/4 a 0,14 c/u	0,28		
		1 teflón grande a 1,15 c/u	1,15		
		2 libras de clavo de 4" ideal a 0,78 c/u	1,56		
		2 libras de clavo 2" a 0,66 c/u	1,32		
		6 hojas de zink colom x0,20 unid de 3,60m a 7,89 c/u	47,34		
		1 clavo ideal de 3/2" (libras) a 0,85 c/u	0,85		
		2 bisagras reforzada de 3/2 a 0,34 c/u	0,68		
		1 rodillo soyoda de felpa 8x21/2" a 1,54 c/u	1,54		
		4 clavo ideal 3" (libras) (55 libras por caja) a 0,71 c/u	2,84		
		9 malla cerramiento 50/12*200m fort. Mm a 7,54 c/u	67,86		
		59 cemento rocafuerte 50 kg saco a 6,96 c/u	410,64		
		7 VF v LL/COC.New P.E420,03/B2 CR Und. a 23,42 c/u	31,36		
		8 Malla sold 50*25*101cm1ml. a 3,92 c/u	31,36		
		1 alambre galvanizado # 14 kls ideal rollo a 75,50 c/u	75,50		
		36 varillas corr. Sold. Const.10 mmx12 a 7,32 c/u	263,52		
		5 duramil 3,60x1,10m (0,30mm)-1plana a 18,21 c/u	91,05		
		1 caneca de pintura taxo a 17,28 c/u	17,28		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
06Sept.		- 14 -			
	1.1.01	CAJA		478,25	
	4.1.01	VENTAS			427,01
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			51,24
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 6			
		- 15-			
06 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		364,62	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			364,62
		12 duratecho 3,00m*0,90*025-1 a 11,61 c/u	139,32		
		21 cemento rocafuerte 50kg saco a 6,96 c/u	146,16		
		5 tubo pvc de 1/2 tigre agua fría unidad a 6,42 c/u	32,10		
		SUMAN Y PASAN		117.921,29	117.921,29

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 004

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		117.921,29	117.921,29
		12 malla soldada 50*25*101cm 1ml a 3,92 c/u	47,04		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
07 Sept.		- 16 -			
	1.1.01	CAJA		157,68	
	4.1.01	VENTAS			140,85
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			16,83
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 7			
		- 17 -			
07 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		109,90	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			109,90
		5 codos pvc 1/2 * 30 polipropileno a 0,36 c/u	1,80		
		20 alambre recocido ideal # 18 - (libra) a 0,83 c/u	16,60		
		25 varilla de 6 * 5 a 2,00 c/u	50,00		
		5 Cerámica machalilla blanca 25 * 23 a 8,30 c/u	41,50		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
08 Sept.		- 18 -			
	1.1.01	CAJA		94,39	
	4.1.01	VENTAS			84,28
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			10,11
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 8			
		- 19 -			
08 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		79,50	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			79,50
		5 clavo ideal 3" (libras) a 0,71 c/u	3,55		
		5 clavo ideal 3 1/2" (libra) a \$ 0,85 c/u	4,25		
		5 brocha soyoda natural 2" 0,42 c/u	2,10		
		10 sacos de cemento rocafuerte 50 kg a 6,96 c/u	69,60		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
09 Sept.		- 20 -			
	1.1.01	CAJA		309,15	
	4.1.01	VENTAS			276,03
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			33,12
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 9			
		- 21 -			
09 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		230,81	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			230,81
		1 Inodoro kinder Push Brigs a 129,47c/u	129,47		
		4 cerámica altea azul de 25*33-1m2 a \$ 7,68 c/u	30,72		
		2 caneca de pintura celeste a 17,59 c/u	35,18		
		2 caneca de pintura blanco hueso a 17,72 c/u	35,44		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
10 Sept.		- 22 -			
	1.1.01	CAJA		585,42	
	4.1.01	VENTAS			522,70
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			62,72
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 10			
		SUMAN Y PASAN		119.488,14	119.488,14

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 005

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		119.488,14	119.488,14
		- 23-			
10 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		420,50	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			420,50
		3 suelda estaño 1mm a 6,28 c/u	18,84		
		2 extensiones amarilla 2*16 15m fac. neo a 11,73 c/	23,46		
		30 varilla corr. Sold. Const. 12mm * 12 a 10,09 c/u	302,70		
		1 alambre galvanizado # 14 44 kls. Ideal a 75,50 c/u	75,50		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
11 Sept.		- 24 -			
	1.1.01	CAJA		607,42	
	4.1.01	VENTAS			542,34
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			65,08
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 11			
		- 25-			
11 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		425,88	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			425,88
		18 varilla corr. Sold.const. 8mm*12m a 4,64 c/u	83,52		
		12 correa g. 100*50*12*2,0mm 20,43kg a 18,75 c/u	225,00		
		15 malla cerramiento 50/12*2,00m.fort 1mm a 7,54 c	113,10		
		6 clavo ideal 3" (libras) a 0,71 c/u	4,26		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
		- 26-			
11 Sept.	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		37,65	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		4,52	
	1.1.01	CAJA			42,17
		P/r la compra a la señora Rosa Jaramillo, varios suministros oficina según factura 001-001-000036061.			
		- 27-			
12 Sept.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		370,43	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		44,45	
	1.1.01	CAJA			414,88
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-36061 (anexo No.1).			
		- 28-			
12 Sept.	1.1.03	CAJA		392,22	
	4.1.01	VENTAS			350,20
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			42,02
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 12			
		-29-			
12 Sept.	5.6.01	COSTO DE VENTAS		318,80	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			318,80
		30 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	208,80		
		20 varilla de 6x5 a 2,00 c/u	40,00		
		2 caneca de pintura taxo a 17,28 c/u	34,56		
		2 caneca de pintura blanco hueso a 17,72 c/u	35,44		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
		SUMAN Y PASAN		122.110,01	122.110,01

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 006

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		122.110,01	122.110,01
		- 30-			
12Sept.	6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		276,42	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		33,17	
	1.1.01	CAJA			309,59
		P/r la compra a Autopartes M.A.M, lubricantes para el vehículo s/f No. 001-001-6587 (anexo No.1).			
		- 31-			
13 Sept.	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		140,02	
		Distribuidora de Materiales y Acabados ALVIMAR	140,02		140,02
	1.1.02	COOPERATIVAS			
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	140,02		
		P/r el pago x transf cooperativa, cuentas por pagar pendientes de cancelación s/f No. 001-001-3707 (anexo No.1)			
		- 32-			
13 Sept.	2.1.02	IESS POR PAGAR		211,27	
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%	119,39		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%	91,88		
	1.1.01	CAJA			211,27
		P/r el pago de aportes al IESS correspondiente al mes de agosto, según cuadro de provisiones Rol de pagos. Anexo 001			
		- 33-			
13 Sept.	6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS		0,09	
	1.1.02	COOPERATIVAS			0,09
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	0,09		
		P/r el valor del débito por servicios de mantenimiento de la cuenta de ahorros en la cooperativa CACPE Zamora, según libreta de ahorros No.435262			
		- 34-			
13 Sept.	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		70,63	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		8,48	
	6.1.07.02	TELÉFONO	70,63		
	1.1.01	CAJA			79,11
		P/r el pago del consumo de servicio telefónico del mes de agosto, según factura No. 001-014-000860327 de CNT, Loja Ecuador.			
		- 35-			
13 Sept.	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		762,81	
	4.1.01	VENTAS			681,08
	2.1.03	I.V.A VENTAS			81,73
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 13			
		-36-			
13 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		562,26	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			562,26
		17 varilla corr. Sold. Const. 10mm x 12 a 7,32 c/u	124,44		
		18 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	125,28		
		8 duratecho 4,20m 14" pies-1 plancha a 15,63 c/u	125,04		
		10 correas g 100*50*15*2mm 20,43kg a 18,75 c/u	187,50		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
		SUMAN Y PASAN		124.175,16	124.175,16

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 007

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		124.175,16	124.175,16
14Sept.		- 37-			
	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		38,75	
	6.1.07.01	LUZ ELÉCTRICA	38,75		
	1.1.01	CAJA			38,75
		P/r el pago del consumo de luz eléctrica del mes de agosto, según factura No. 001-005-4346543 de EERSSA.			
14 Sept.		- 38-			
	1.1.01	CAJA		141,88	
	4.1.01	VENTAS			126,68
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			15,20
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 14			
14 Sept.		-39-			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		116,25	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			116,25
		3 Codos desagüe plastidor 50mmx90 g 2" a 0,49 c/u	1,47		
		2 monotop empaste exterior 20kg a 15,63 c/u	31,26		
		12 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	83,52		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
15Sept.		- 40-			
	1.1.01	CAJA		228,41	
	4.1.01	VENTAS			203,94
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			24,47
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 15			
15 Sept.		-41-			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		187,04	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			187,04
		25 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	174,00		
		2 tubos rosca 1/2 * 6m plastigama agua fría a 6,52 c/	13,04		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
16 Sept.		- 42-			
	1.1.01	CAJA		755,74	
	4.1.01	VENTAS			674,77
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			80,97
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 16			
16 Sept.		-43-			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		562,29	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			562,29
		13 policarbonato duramil 3,60 OPAL a 39,29 c/u	510,77		
		2 caneca pintura Unicol, azul océano a 25,76 c/u	51,52		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
16 Sept.		-44-			
	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		3,50	
	6.1.07.01	AGUA POTABLE	3,50		
	1.1.01	CAJA			3,50
		P/r el pago del consumo de agua potable del mes de agosto, según factura No. 001-001-000006797 de EMAPAL.			
		SUMAN Y PASAN		126.209,03	126.209,03

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 008

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		126.209,03	126.209,03
17 Sept.		- 45-			
	1.1.01	CAJA		352,05	
	4.1.01	VENTAS			314,33
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			37,72
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 17			
		-46-			
17 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		268,97	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			268,97
		17 varilla corr. Sold. Const. 14mm * 12 a 10,09 c/u	171,53		
		14 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	97,44		
		P/r la salida de mercadería a precio costo			
		- 47 -			
18 Sept.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		131,85	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		15,82	
	1.1.01	CAJA			147,67
		P/r la compra de mercadería s/f No. 001-001-000036096(anexo No. 1)			
		- 48-			
18 Sept.	1.1.01	CAJA		721,93	
	4.1.01	VENTAS			644,58
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			77,35
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 18			
		-49-			
18 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		585,55	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			585,55
		10 tubos pacífico 4" a 7,58 c/u	75,80		
		10 malla cerramiento 50/12 x 1,50 fort 1mm a 6,23 c	62,30		
		7 cerámocas cairo marrón 43*43m2 a 9,55 c/u	66,85		
		5 cementos rocafuerte de 50kg a 6,96 c/u	34,80		
		35 zinc colombiano 3,60m*0,20 unidades a 9,88 c/u	345,80		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-50-			
19 Sept.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		113,79	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		13,65	
	1.1.01	CAJA			127,44
		P/r la compra de mercadería s/f No. 001-001-10008, proveedor Ferrocomercial Vera e Hijos. (anexo No. 1).			
		- 51-			
19 Sept.	1.1.01	CAJA		724,75	
	4.1.01	VENTAS			647,10
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			77,65
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 19			
		-52-			
19 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		538,21	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			538,21
		5 Llave mixta stanley 9mm a 1,53 c/u	7,65		
		4 albalux saco 25kg a 4,46 c/u	17,84		
		5 alambre puas 400 metros MT iedal a 35,05 c/u	175,25		
		SUMAN Y PASAN		129.675,61	129.675,61

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 009

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		129.675,61	129.675,61
		2 caneca pintura celeste a 17,59 c/u	35,80		
		23 varilla corr. Sold. Const. 12mmm*12 a 10,09 c/u	232,07		
		10 cemento rocafuerte a 6,96 c/u	69,60		
20 Sept.		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-53-			
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		258,93	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		31,07	
	1.1.01	CAJA			290,00
		P/r la compra de mercadería s/f No. 001-001-000394051, proveedor Disensa de Beatriz C'hávez Alvear. (anexo No. 1).			
20 Sept.	1.1.01	CAJA		560,24	
	4.1.01	VENTAS			500,21
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			60,03
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 20			
		-55-			
20 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		384,46	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			384,46
		5 porcelana almendra groutex 2kl a 2,15 c/u	10,75		
		1 lavamanos blanco a 11,61 c/u	11,61		
		30 zinc 360 mts 12 pies (0,20mm) a 7,89 c/u	236,70		
		12 correa g 60*30*2,0mm 11,94 kg a 13,61 c/u	125,40		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-56-			
21 Sept.	1.1.01	CAJA		193,97	
	4.1.01	VENTAS			173,19
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			20,78
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 21			
		-57-			
21 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		141,03	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			141,03
		1 alambre galvanizado # 16 44k ideal rollo a 73,11 c/u	73,11		
		3 machete hansa gallo 3c 24" c/an a 2,98 c/u	8,94		
		3 clavo de 21/2 x 10 libra a 0,66 c/u	1,98		
		1 cortadora azul jokosit alemana 400 a 19,86 c/u	19,86		
		3 plywood pelicano de 5mm (7x8) a 12,38 c/u	37,14		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-58-			
22 Sept.	1.1.01	CAJA		715,72	
	4.1.01	VENTAS			639,04
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			76,68
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 22			
		-59-			
22 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		545,48	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			545,48
		20 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	139,20		
		15 varilla corr. Sold. Const 12mm*12 a 10,09 c/u	151,35		
		SUMAN Y PASAN		132.506,51	132.506,51

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 010

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		132.506,51	132.506,51
		8 duramil 6,00 mx1 10m (0,30mm)-1plancha a 30,36	242,88		
		5 tubo rival desague 50mm lnen a 2,41 c/u	12,05		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-60-			
23 Sept.	1.1.01	CAJA		382,64	
	4.1.01	VENTAS			341,64
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			41,00
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 23			
		-61-			
23 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		272,80	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			272,80
		2 cinta aislante 3m negra 20 yardas. Unid. a 0,57 c/u	1,14		
		2 llave mixta stanley 14mm a 2,32 c/u	4,64		
		5 clavo de 2x12 libra a 0,66 c/u	3,30		
		18 zinc colombiano 3,60m*0,20 unidades a 7,90 c/u	142,20		
		8 correa g 80*40*15*2,0mm 16,68kg a 15,19 c/u	121,52		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-62-			
24 Sept.	1.1.01	CAJA		581,02	
	4.1.01	VENTAS			518,77
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			62,25
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 24			
		-63-			
24 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		414,06	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			414,06
		1 Pistola para pintar a gravedad a 10,04 c/u	10,04		
		1 inodora kinder Push Brigs a 129,47 c/u	129,47		
		3 pala bellota pintura básica a 8,20 c/u	24,60		
		15 zinc 3mts 12 pies (18mm) a 6,61 c/u	99,15		
		20 malla cerramiento 50/12*2,00mm fort 1mm a 7,54	150,80		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-64-			
25 Sept.	1.1.01	CAJA		441,41	
	4.1.01	VENTAS			394,12
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			47,29
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 25			
		-65-			
25 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		362,48	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			362,48
		35 cemento rocafuerte 50kg a 6,96 c/u	243,60		
		1 alambre cableado # 8 conels 7h unid a 87,62 c/u	87,62		
		2 monotop empaste exterior 20kg 1 funda a 15,63 c/	31,26		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		SUMAN Y PASAN		134.960,92	134.960,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 011

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		134.960,92	134.960,92
		-66-			
25 Sept.	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		14,29	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		1,71	
	1.1.01	CAJA			16,00
		P/r la compra de varios suministros de oficina a la señora Elvia Cumbicus s/f No. 001-001-00000375.			
		-67-			
26 Sept.	1.1.01	CAJA		418,96	
	4.1.01	VENTAS			374,07
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			44,89
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 26			
		-68-			
26 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		273,63	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			273,63
		5 focos ahorradores espiral 85wts plati- a 5,89 c/u	29,45		
		3 alambre puas 400m guadia. Adel. Rollo a 28,56 c/u	76,68		
		5 machetes hansa gallo 3c.24" clan a 2,98 c/u	14,90		
		28 zink colom 2,40 8 pies 1 hoja unid. a 5,45 c/u	152,60		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-69-			
27 Sept.	1.1.01	CAJA		762,81	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			762,81
		Sra. Norma Gueledel			
		P/e la cancelación de cuentas pendientes de cobro.			
		-70-			
27 Sept.	1.1.01	CAJA		618,99	
	4.1.01	VENTAS			552,67
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			66,32
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 27			
		-71-			
27 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		476,75	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			476,75
		3 inodoros kinder push brigs a 129,47 c/u	388,41		
		3 canecas de pintura blanco hueso a 17,72 c/u	53,16		
		2 canecas de pintura celeste a 17,59 c/u	35,18		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-72-			
29 Sept.	1.1.01	CAJA		578,16	
	4.1.01	VENTAS			516,21
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			61,95
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29			
		-73-			
29 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		419,41	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			419,41
		17 duramil 2.4*0,30mm a 14,46 c/u	196,69		
		33 varillas corr. Sold. Const. 8mmx12m a 4,64 c/u	153,12		
		10 cementos rocafuerte 50kg saco a 6,96 c/u	69,60		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		SUMAN Y PASAN		138.525,63	138.525,63

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 012

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		138.525,63	138.525,63
		-74-			
30 Sept.	1.1.01	CAJA		697,10	
	4.1.01	VENTAS			622,41
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			74,69
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29			
		-75-			
30 Sept.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		508,23	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			508,23
		42 cerámicas amaluzas 73*43m2 a 8,93 c/u	375,06		
		1 inodoro kinder push brigs a 129,47 c/u	129,48		
		3 guantes caucho biel celleri # 8 (par) a 1,23 c/u	3,69		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-76-			
30 Sept.	1.1.02	COOPERATIVAS		6.800,00	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	6.800,00		
	1.1.01	CAJA			6.800,00
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Zamora, producto de las ventas de la semana, según depósito No. 800320.			
		-77-			
30 Sept.	1.1.02	COOPERATIVAS		1.930,10	
	1.1.02.01	CACPE-ZAMORA Socio 435262	1.930,10		
	1.1.04	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1.930,10
		Sr. Miguel Narváez			
		P/r el valor que nos cancelan x cuentas pendientes de cobro. Anexo 1			
		-78-			
30 Sept.	1.1.02	COOPERATIVAS		580,00	
	1.1.02.01	CACPE-ZAMORA Socio 435262	580,00		
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			580,00
		Sra. Mercy Jiménez			
		P/r la cancelación cuentas pendientes de cobro. Anexo 2			
		- 79 -			
30 Sept.	2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > A UN AÑO		313,13	
	6.3.01	INTERESES PAGADOS		117,07	
	1.1.02	COOPERATIVAS			430,20
	1.1.02.01	CACPE-ZAMORA Socio 435262	430,20		
		P/r débito cooperativo por pago cuotas de crédito vencido del 30 de septiembre, según tabla de amortización, préstamo 1.			
		- 80 -			
30 Sept.	6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		38,84	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		4,66	
	1.1.01	CAJA			43,50
		P/r el pago de publicidad radial, según factura No. 001-001-134, del mes de septiembre del presente.			
		SUMAN Y PASAN		149.514,76	149.514,76

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 013

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		149.514,76	149.514,76
		- 81 -			
30 Sept.	6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		133,93	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		16,07	
	1.1.01	CAJA			150,00
		P/r el pago de disel del mes de sept. según factura de liquidación No. S001-001-12473.			
		- 82 -			
30 Sept.	6.1.01	GASTOS DE SUELDOS		982,65	
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS 12.15%		119,39	
	2.1.02	IESS POR PAGAR			211,27
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%	119,39		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%	91,88		
	1.1.01	CAJA			890,77
		P/r el pago de sueldos a empleados, corresponde al mes de septiembre del presente, según rol de pagos No.1			
		- 83 -			
30 Sept.	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES		284,22	
	2.1.10	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			284,22
	2.1.07.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	81,89		
	2.1.07.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	79,50		
	2.1.07.03	FONDOS DE RESERVA	81,89		
	2.1.07.04	VACACIONES	40,94		
		P/r las provisiones mensual de beneficios sociales			
		- 84 -			
30 Sept.	2.1.03	IVA VENTAS		1.916,36	
	1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			1.666,03
	1.1.09	IVA EN COMPRAS			204,68
	1.1.12	ANTICIPO IVA RETENIDO			45,65
	1.1.12.01	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	45,65		
		P/r la liquidación del IVA del mes.			
		-85-			
02 Oct..	1.1.01	CAJA		1.006,19	
	4.1.01	VENTAS			898,38
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			107,81
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 30			
		-86-			
02 Oct..	5.1.01	COSTO DE VENTAS		808,42	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			808,42
		8 codos pc 110mmx45 macrotubo 1 unidad a 1,27 c/u	7,84		
		6 tubos desagüe plastidor 110mm a 7,85 c/u	37,68		
		5 palas bellota punt. Optm 55822 mv a 8,03 c/u	64,24		
		3 inodoros Edesa completo a 57,05 c/u	171,15		
		3 duchas punto verde c/braso a 6 c/u	18,00		
		48 cemento rocfuerte 50kg saco a 6,96 c/u	334,08		
		17 varillas corr.sold. Const. 12mmx12 a 10,09 c/u	171,53		
		5 clavo de 4x6 (libra) (5libras x caja) a 0,78 c/u	3,90		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		SUMAN Y PASAN		154.781,99	154.781,99

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 014

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		154.781,99	154.781,99
		-87-			
03 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		9.006,19	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	9.006,19		
	1.1.01	CAJA			9.006,19
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas del día anterior, según depósito No. 800520.			
		-88-			
03 Oct.	1.1.01	CAJA		110,32	
	4.1.01	VENTAS			98,50
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			11,82
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 31			
		-89-			
03 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		75,53	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			75,53
		2 martillos chino 27 mm a 1,98 c/u	3,96		
		4 palas puntonas T (rombo ref unidades) a 4,75 c/u	19,00		
		3 cumbremos fino 3mx0,30(duratecho unid.) a 8,22 c/u	24,66		
		3 machetes bellota c/rojo 24" a 2,61 c/u	7,83		
		2 pistolas p/pintar a gravedad a 10,04 c/u	20,08		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-90-			
04 Oct.	1.1.01	CAJA		399,37	
	4.1.01	VENTAS			356,58
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			42,79
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 32			
		-91-			
04 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		280,48	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			280,48
		28 mallas exagonales 1x1,5 x 30 metros 1,84 c/u	51,52		
		9 alambres recocido-rollo a 7,68 c/u	69,12		
		8 duramil 3mx1,10m (0,30)-1plancha a 15,18 c/u	121,44		
		5 cerámcas nápoles azul 31x31 1m2 a 7,68 c/u	38,40		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-92-			
07 Oct.	1.1.01	CAJA		3.292,05	
	1.1.10	ANTICIPO IVA RETENIDO		110,35	
	1.1.10.01	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	110,35		
	1.1.09	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		30,66	
	1.1.09.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1 %	30,66		
	4.1.01	VENTAS			3.065,23
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			367,83
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33			
		-93-			
07 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		2.529,85	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			2.529,85
		70 cementos rocafuerte 50kg saco a 6,96 c/u	487,20		
		20 mallas soldadas 50x25x153cm 1ml a 5,67 c/u	113,40		
		SUMAN Y PASAN		170.616,79	170.616,79

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 015

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		170.616,79	170.616,79
		1 inodoro kinder push brigs a 129,47 c/u	129,47		
		1 policarbonato duramil 3,60 opal a 39,29 c/u	39,29		
		1 suelda estaño rollo 1mm a 6,28 c/u	6,28		
		7 monotop empaste exterior 20kg a 15,63 c/u	109,41		
		15 empaste sika profesional blanco 20 kg a 6,78 c/u	101,70		
		8 palas bellota puntona básica a 8,20 c/u	65,60		
		8 palas CMDO Punta dorada N/Net a 5,56 c/u	44,48		
		7 albalux saco 25 kg a 4,46 c/u	31,22		
		5 cola blanca bioplast galón (4000) a 5,00 c/u	25,00		
		20 malla cerramiento 50/12x1,50m fort 1mm a 6,23 c/u	124,60		
		15 malla cerramiento 50/12x20m fort 1mm a 7,54 c/u	113,10		
		1 tubo pvc de 1/2 tigre agua fría unidad a 6,42 c/u	6,42		
		18 tubos rosca 1/2x6m plastigama agua fría a 6,52 c/u	117,36		
		35 tubos rival desagüe 50mm lnen a 2,41 c/u	84,35		
		1 pala bellota pintona. Optm 55822 mv una a 8,03 c/u	8,03		
		5 rollos manguera proceplast de 1/2 125 psi a 33,48	167,40		
		1 machete hansa yegua 3 canales 24" a 5,00 c/u	5,51		
		30 zinc 3,60 mts 12 pies (0,20mm) a 7,89 c/u	236,70		
		10 tubos pacífico 1/2" a 4,91 c/u	49,10		
		10 tubos rival 110mm económico 4" a 3,59 c/u	35,90		
		2 inododros kinder push brigs a 129,47 c/u	258,94		
		6 extesniones amarillas 2x16 15m foc.nec. a 11,73 c/u	70,38		
		4 extesniones amarillas 2x16 10m foc.nec. a 8,11 c/u	32,44		
		1 caneca de pintura taxo a 17,28 c/u	49,29		
		2 Fv inodoro roma blanco c/lava. rom. a 49,29 c/u	17,28		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-94-			
09 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		3.400,00	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	3.400,00		
	1.1.01	CAJA			3.400,00
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas, según depósito No. 800615.			
09 Oct.		-95-			
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		189,28	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		22,71	
	1.1.01	CAJA			211,99
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-0000010408, proveedor Ferrocomercial Vera e hijos, contribuyente especial. (anexo No. 2).			
09 Oct.	1.1.03	-96-		258,98	
	4.1.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			231,23
	2.1.03	VENTAS			27,75
		I.V.A. VENTAS			
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 34			
09 Oct.	5.1.01	-97-		183,55	
	1.1.05	COSTO DE VENTAS			183,55
		INVENTARIO DE MERCADERÍAS			
		SUMAN Y PASAN		174.671,31	174.671,31

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 016

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		174.671,31	174.671,31
		5 clavo ideal 31/2" (libras) a 0,85 c/u	4,25		
		8 tee pvc 1/2" prolipropileno -1 unidad a 0,45 c/u	3,60		
		5 suelda estaño rollo 2mm a 4,87 c/u	24,35		
		15 varilla corr. Sold. Const. 14mmx12 a 10,09 c/u	151,35		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-98-			
10 Oct.	1.1.01	CAJA		381,09	
	4.1.01	VENTAS			340,26
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			40,83
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 35			
		-99-			
10 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		306,02	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			306,02
		30 cementos rcafuerte 50 kg saco a 6,96 c/u	208,80		
		10 varilla corr.sold.const. 8mmx12m a 6,03 c/u	46,40		
		7 zinc 3mts 12 pies (18mm) a 6,61 c/u	46,27		
		1 martillo d/uña stanley 27mm a 4,55 c/u	4,55		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-100-			
10 Oct.	1.1.01	CAJA		218,00	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			218,00
		P/r el ingreso que cancela el señor Félix Álvarez, según ingresod e caja No. 14687			
		-101-			
10 Oct.	1.1.01	CAJA		420,00	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			420,00
		P/r el ingreso que cancela el señor Ramón Gahona, según ingresod e caja No. 14692			
		-102-			
11 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		1.019,09	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	1.019,09		
	1.1.01	CAJA			1.019,09
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas y cuentas que cancelaron clientes,depósito No. 800721.			
		-103-			
11 Oct.	1.1.01	CAJA		238,38	
	4.1.01	VENTAS			212,84
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			25,54
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 36			
		-104-			
11 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		150,71	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			150,71
		12 tubos rival 50mm económico 2" ventil a 1,40 c/u	16,80		
		3 cintas teflón indt. Natro gruesa (1) (1) a 0,75 c/u	2,25		
		2 llaves tubos 10 mm comando a 3,88 c/u	7,76		
		2 fregaderos al metal 100x50 a 21,06 c/u	42,12		
		2 fv inodoro roma blanco c/lav.rom a 49,29 c/u	98,58		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		SUMAN Y PASAN		177.404,60	177.404,60

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 017

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		177.404,60	177.404,60
		-105-			
13 Oct.	1.1.01	CAJA		285,44	
	4.1.01	VENTAS			254,86
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			30,58
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 37			
		-106-			
13 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		195,95	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			195,95
		3 anticorrosivos duracolor rojo oxido galón a 9,46 c/u	28,38		
		2 anticorrosivos duracolor negro 01 litro a 2,68 c/u	5,36		
		5 bisagras ref remachada dorada 2 1/2" a 0,21 c/u	1,05		
		3 brochas soyoda 2" a 0,42 c/u	1,26		
		5 alambres puas 400mtros for ideal rollo a 31,98 c/u	159,90		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-107-			
14 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		523,82	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	523,82		
	1.1.01	CAJA			523,82
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas de los días 11 y 12, depósito No. 800592.			
		-108-		400,00	
14 Oct.	1.1.01	CAJA			
	1.1.02	COOPERATIVAS			400,00
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	400,00		
		P/r el retiro de la cuenta ahorros Cacpe Zamora, según libreta de ahorros No. 435262			
		- 109-			
14 Oct.	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		48,75	
	6.1.07.01	LUZ ELÉCTRICA	48,75		
	1.1.01	CAJA			48,75
		P/r el pago del consumo de luz eléctrica del mes de septiembre, según factura No. 001-005-3527751 de EERSSA.			
		- 110-			
14 Oct.	2.1.02	IESS POR PAGAR		211,27	
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%	119,39		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%	91,88		
	1.1.01	CAJA			211,27
		P/r el pago de aportes al IESS correspondiente al mes de septiembre, según cuadro de provisiones Rol de pagos. Anexo 001			
		- 111-			
14 Sept.	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		34,30	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		4,12	
	1.1.01	CAJA			38,42
		P/r la compra a Mundo Digital, varios suministros oficina según factura 001-001-4898.			
		SUMAN Y PASAN		179.108,25	179.108,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 018

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		179.108,25	179.108,25
		-112-			
14 Oct.	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		3,50	
	6.1.07.03	AGUA POTABLE	3,50		
	1.1.01	CAJA			3,50
		P/r el pago del consumo de agua potable del mes de septiembre, según factura No. 001-001-000018653de EMAPAL.			
		-113-			
15 Oct.	1.1.01	CAJA		3.900,00	
	1.1.02	COOPERATIVAS			3.900,00
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	3.900,00		
		P/r el retiro de la cuenta ahorros Cacpe Zamora, según libreta de ahorros No. 435262, pago varios proveedores.			
		- 114-			
15 Oct.	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		1.359,39	
		Comercial Trujillo	1.359,39		
	1.1.01	CAJA			1.359,39
		P/r el pago de cuentas por pagar pendientes de cancelación s/f No. 001-001-13156(anexo No.3)			
		- 115-			
15 Oct.	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		554,53	
		Ferretería Quezada Hnos.	554,53		
	1.1.01	CAJA			554,53
		P/r el pago de cuentas por pagar pendientes de cancelación de septiembre 2013 (anexo No.1)			
		- 116-			
15 Oct.	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		1.970,51	
		Baldihoe	1.970,51		
	1.1.01	CAJA			1.970,51
		P/r el pago de cuentas por pagar pendientes de cancelación según inventario sept. 2013 (anexo No.5)			
		-117-			
15 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		1.374,00	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	1.374,00		
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1.374,00
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, deposita el cliente Hugo Ortiz No. 800722, Ver anexo 3.			
		-118-			
15 Oct.	1.1.01	CAJA		467,91	
	4.1.01	VENTAS			417,78
	2.1.03	I.V.A VENTAS			50,13
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 38			
		-119-			
15 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		349,34	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			349,34
		10 cementos rocafuerte 50 kg saco a 6,96 c/u	69,60		
		SUMAN Y PASAN		189.087,43	189.087,43

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 019

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		189.087,43	189.087,43
		10 correas 60x30x10x2,0mm 11,94 kg unid. a 10,45 c/u	104,50		
		2 alambres cableado No. 8 conels 7h rollo a 87,62 c/u	175,24		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		- 120-			
15 Sept.	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS		79,11	
	1.2.08	IVA EN COMPRAS		9,49	
	6.1.07.02	TELÉFONO	79,11		
		CAJA			88,60
		P/r el pago del consumo de servicio telefónico del mes de septiembre, según factura No. 001-014-000970459 de CNT, Loja Ecuador.			
		-121-			
16 Oct.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		337,83	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		40,54	
	1.1.01	CAJA			378,37
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000018905 proveedor Ferreteria Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad. (anexo No. 2).			
		-122-			
16 Oct.	1.1.01	CAJA		377,34	
	4.1.01	VENTAS			336,91
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			40,43
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 39			
		-123-			
16 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		288,20	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			288,20
		1 piola plástica # 4 ponte selva unidad a 2,18 c/u	2,18		
		15 cementos rocafuerte 50 kg saco a 6,96 c/u	104,40		
		18 varillas sorrosiva sold. Const. 14mm x 12 a 10,09	181,62		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-124-			
16 Oct.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		400,21	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		48,03	
	1.1.01	CAJA			448,24
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000018906 proveedor Ferreteria Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad. (anexo No. 2).			
		-125-			
16 Oct.	1.1.01	CAJA		800,00	
	1.1.02	COOPERATIVAS			800,00
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	800,00		
		P/r el retiro de la cuenta ahorros Cacpe Zamora, según libreta de ahorros No. 435262, pago varios proveedores.			
		-126-			
16 Oct.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		274,32	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		32,92	
	1.1.01	CAJA			307,24
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000018907 proveedor Ferreteria Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad. (anexo No. 2).			
		SUMAN Y PASAN		191.775,42	191.775,42

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 020

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		191.775,42	191.775,42
		-127-			
16 Oct.	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		430,98	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		51,72	
	2.1.07	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES			482,70
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000018908 proveedor Ferretería Transcomercio, persona natural obligado a llevar contabilidad. (anexo No. 2).			
		-128-			
18 Oct.	1.1.07	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		30,81	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		3,70	
	1.1.01	CAJA			34,51
		P/r la compra a Ecoquimik según factura No. 001-001-000000095.			
		-129-			
18 Oct.	1.1.01	CAJA		591,90	
	4.1.01	VENTAS			528,48
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			63,42
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 40			
		-130-			
18 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		447,58	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			447,58
		30 varillas corr.soldada const 12mmx12 a 10,09 c/u	302,70		
		20 cementos rocafuerte 50kg saco a 6,96 c/u	139,20		
		8 clavos ideal 3" (libra) a 0,71 c/u	5,68		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-131-			
18 Oct.	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		12,78	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		1,53	
	1.1.01	CAJA			14,31
		P/r la compra a Bazar y Papelería Elizabeth, varios suministros oficina según factura 001-001-77			
		-132-			
19 Oct.	1.1.01	CAJA		200,44	
	4.1.01	VENTAS			178,96
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			21,48
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 41			
		-133-			
19 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		172,18	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			172,18
		2 mallas p/umbado negra (rollo) a 13,54 c/u	27,08		
		10 duratechos 3.00m x 0,90 x 0,25-1 a 11,61 c/u	145,10		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-134-			
21 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		792,34	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	792,34		
	1.1.01	CAJA			792,34
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas, según depósito No. 800625.			
		SUMAN Y PASAN		194.511,37	194.511,37

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 021

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		194.511,37	194.511,37
		-135-			
21 Oct.	1.1.01	CAJA		589,01	
	4.1.01	VENTAS			525,90
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			63,11
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 42			
		-136-			
21 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		408,90	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			408,90
		40 varilla corr. Sold. Const. 10mmx12 a 7,32 c/u	292,80		
		10 duratecho 3.00mx0,90x0,25-1 a 11,61/u	116,10		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-137-			
22 Oct.	1.1.01	CAJA		258,59	
	4.1.01	VENTAS			230,88
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			27,71
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 43			
		-138-			
22 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		208,92	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			208,92
		7 cemento rocfuerte 50kg a 6,96 c/u	69,72		
		30 varillas corrosivas sold. Const 8mmx12m a 4,64 c/u	139,20		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-139-			
23 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		547,59	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	547,59		
	1.1.01	CAJA			547,59
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, producto de las ventas, según depósito No. 800645.			
		- 140-			
23 Oct.	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		8,93	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		1,07	
		CAJA			10,00
		P/r la compra a Elvia Cumbicus, varios suministros oficina según factura 001-001-375			
		-141-			
23 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		258,98	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	258,98		
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			258,98
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, deposita el cliente Lauro R. Sarango No. 800690, Ver anexo 6.			
		-142-			
24 Oct.	1.1.01	CAJA		1.400,00	
	1.1.02	COOPERATIVAS			1.400,00
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	1.400,00		
		P/r el retiro de la cuenta ahorros Cacpe Zamora, según libreta de ahorros No. 435262, pago varios proveedores.			
		SUMAN Y PASAN		198.193,36	198.193,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 022

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		198.193,36	198.193,36
24 Oct.		-143-			
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		1.215,18	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		145,82	
	1.1.01	CAJA			1.361,00
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000396659 proveedor Beatriz Chávez,contribuyente especial obligado a llevar contabilidad. (anexo No.3).			
24 Oct.		-144-			
	1.1.01	CAJA		72,86	
	4.1.01	VENTAS			65,05
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			7,81
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 44			
24 Oct.		-145-			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		51,75	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			51,75
		3 clavos ideal 31/2" (libras) a 0,85 c/u	2,55		
		1 martillo de uña stanley (16onz N27m) a 4,55 c/u	4,55		
		5 cerámicas amaluz 43x43m2 8,93 c/u	44,65		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
25 Oct.		-146-			
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		135,71	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		16,29	
	1.1.01	CAJA			152,00
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000396756 proveedor Beatriz Chávez,contribuyente especial obligado a llevar contabilidad. (anexo No.3).			
25 Oct.		-147-			
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		12,86	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		1,54	
	1.1.01	CAJA			14,40
		P/r la compra de mercadería s/f No.001-001-000396758proveedor Beatriz Chávez,contribuyente especial obligado a llevar contabilidad. (anexo No.3).			
26 Oct.		-148-			
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		39,98	
	4.1.01	VENTAS			35,70
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			4,28
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 45			
26 Oct.		-149-			
	5.1.01	COSTO DE VENTAS		34,80	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			34,80
		5 cementos rocafuerte a 6,96 c/u	34,80		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
27 Oct.		-150-			
	1.1.01	CAJA		150,58	
	4.1.01	VENTAS			134,45
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			16,13
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 46			
		SUMAN Y PASAN		200.070,73	200.070,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 023

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		200.070,73	200.070,73
		-151-			
27 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		120,05	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			120,05
		5 varillas corr sold. Const. 14mmx12 a 10,09 c/u	50,45		
		10 cementos rocafuerte a 6,96 c/u	69,60		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-152-			
28 Oct.	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		281,23	
	4.1.01	VENTAS			251,10
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			30,13
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 47			
		-153-			
28 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		200,88	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			200,88
		6 manguera proceplast 1/2" 125psi rollo a 33,48 c/u	200,88		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-154-			
30 Oct.	1.1.01	CAJA		304,47	
	4.1.01	VENTAS			271,85
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			32,62
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 48			
		-155-			
30 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		216,06	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			216,06
		8 cerámicas machalilla blanca 25x23 unidad a 8,30 c/u	66,40		
		7 tubos pvc de 1/2 tigre agua fría,unidad a 6,42 c/u	44,94		
		5 duramil 3,60x1,10m (0,30mm) a 18,21 c/u	91,05		
		1 malla p/tumbado negra (rollo) a 13,54 c/u	13,54		
		1 boquilla baquelita colgante n.rete. Unid. a 0,13 c/u	0,13		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		- 156 -			
30 Oct.	2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO		320,77	
	6.3.01	INTERESES PAGADOS		109,43	
	1.1.02	COOPERATIVAS			430,20
	1.1.02.01	CACPE-ZAMORA Socio 435262	430,20		
		P/r débito cooperativo por pago cuota de crédito vencido, según tabla de amortización , préstamo 1.			
		-157-			
31 Oct.	1.1.02	COOPERATIVAS		527,80	
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	527,80		
	1.1.01	CAJA			527,80
		P/r el depósito en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Cacpe Zamora, deposita por ventas, depósito No. 800801.			
		SUMAN Y PASAN		202.151,42	202.151,42

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 024

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		202.151,42	202.151,42
		-158-			
31 Oct.	1.1.01	CAJA		1.505,27	
	1.1.02	COOPERATIVAS			1.505,27
	1.1.02.01	CACPE ZAMORA No. 435262	1.505,27		
		P/r el retiro de la cuenta ahorros Cacpe Zamora, según libreta de ahorros No. 435262, para cancelar sueldos empleados, arriendo bodega, publicidad radial y disel consumo del mes.			
		-159-			
31 Oct.	1.1.01	CAJA		55,98	
	4.1.01	VENTAS			49,98
	2.1.03	I.V.A. VENTAS			6,00
		P/r la venta de mercaderías según anexo No. 49			
		-160-			
31 Oct.	5.1.01	COSTO DE VENTAS		48,72	
	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			48,72
		7 cementos rocafuerte 50 kg saco a 6,96 c/u	48,72		
		P/r la salida de mercadería a precio costo.			
		-161-			
31 Oct..	6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		38,84	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		4,66	
	1.1.01	CAJA			43,50
		P/r el pago de publicidad radial, según factura No. 001-001-134, del mes de octubre.			
		- 162-			
31 Oct.	6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		89,29	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS		10,71	
	1.1.01	CAJA			100,00
		P/r el pago de disel del mes de oct. según factura de liquidación No. S001-001-12500.			
		- 163-			
31 Oct.	6.1.06	GASTO ARRIENDO		267,86	
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO		32,14	
		CAJA			300,00
		P/r pago arriendo meses sept. y oct. Fact. No. 001-0010012110			
		- 164 -			
31 Oct.	6.1.01	GASTOS DE SUELDOS		982,65	
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS		119,39	
	2.1.02.	IESS POR PAGAR			211,27
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%	119,39		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%	91,88		
	1.1.01	CAJA			890,77
		P/r el pago de sueldos a empleados, corresponde al mes de octubre del presente, según rol de pagos No.1			
		SUMAN Y PASAN		205.306,94	205.306,94

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 025

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		205.306,94	205.306,94
		- 165-			
31 Oct.	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES		284,22	
	2.1.07.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			284,22
	2.1.07.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	81,89		
	2.1.07.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	79,50		
	2.1.07.03	FONDOS DE RESERVA	81,89		
	2.1.07.04	VACACIONES	40,94		
		P/r las provisiones mensual de beneficios sociales			
		- 166 -			
31 Oct.	2.1.03	IVA VENTAS		1.018,19	
	1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			512,99
	1.1.08	IVA EN COMPRAS			394,85
	1.1.10	ANTICIPO IVA RETENIDO			110,35
	1.1.10.01	ANTICIPO IVA RETENIDO 30%	110,35		
		P/r la liquidación del IVA del mes de octubre			
		SUMAN:		206.609,35	206.609,35
		AJUSTES			
		- 167-			
31 Oct.	6.1.09	DEPRECIACIÓN EDIFICIO		83,33	
	6.1.10	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO		693,33	
	6.1.11	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		25,45	
	6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA		7,17	
	6.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		47,85	
	1.2.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO			83,33
	1.2.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO			693,33
	1.2.07	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES			25,45
	1.2.09	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA			7,17
	1.2.11	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			47,85
		P/r cálculo bimestral de las dep. de activos			
		- 168-			
31 Oct.	6.2.01	CUENTAS INCOBRABLES		0,54	
	1.1.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES			0,54
		P/r cálculo bimestral para cuentas incobrables			
		- 169-			
31 Oct.	6.1.04	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA		75,56	
	6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		21,56	
	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA			75,56
	1.1.07	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			21,56
		P/r el consumo de suministros de oficina y limpieza y aseo de los dos meses.			
		- 170-			
31 Oct.	4.1.01	VENTAS		24.455,41	
	5.1.01	COSTO DE VENTA			20.357,78
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			4.097,63
		P/r la utilidad bruta enventas del período			
		SUMAN Y PASAN		232.019,55	232.019,55

FERRETERÍA VEGA HNOS
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio Nro. 026

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		232.019,55	232.019,55
		- 171-			
31 Oct.	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		4.097,63	
	7.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			4.097,63
		P/r cierre de las cuentas de ingreso			
		- 172-			
31 Oct.	7.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		5.076,07	
	6.1.01	GASTOS DE SUELDOS			1.965,30
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS			238,78
	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES			568,44
	6.1.04	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			75,56
	6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			21,56
	6.1.06	GASTO ARRIENDO			267,86
	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS			244,24
	6.1.09	DEPRECIACIÓN EDIFICIO			83,33
	6.1.10	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO			693,33
	6.1.11	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			25,45
	6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA			7,17
	5.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN			47,85
	6.2.01	CUENTAS INCOBRABLES			0,54
	6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			499,64
	6.2.03	IVA QUE SE CARGA AL GASTO			32,14
	6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			77,68
	6.3.01	INTERESES PAGADOS			226,50
	6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS			0,69
		P/r el cierre de las cuentas del gasto			
		- 173-			
31 Oct.	3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		978,44	
	7.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			978,44
		P/r la pérdida del ejercicio económico			
		SUMAN Y PASAN		242.171,69	242.171,69

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el estado de situación inicial	1/1	173,45		173,45
01 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 1	1/2	399,84		573,29
02 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 2	1/5	2.270,98		2.844,27
03 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 3	2/7	1.229,43		4.073,70
04 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 4	2/9	786,09		4.859,79
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12	1.641,86		6.501,65
06 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 6	3/14	478,25		6.979,90
07 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 7	4/16	157,68		7.137,58
08 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 8	4/18	94,39		7.231,97
09 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 9	4/20	309,15		7.541,12
10 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 10	4/22	585,42		8.126,54
11 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 11	5/24	607,42		8.733,96
11 Sept.	P/r la compra de suministros de oficina	5/26		42,17	8.691,79
12 Sept.	P/r la compra demercaderías	5/27		414,88	8.276,91
12 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 12	5/28	392,22		8.669,13
12 Sept.	P/r la compra de lubricantes	6/30		309,59	8.359,54
13 Sept.	P/r pago aportes IESS	6/32		211,27	8.148,27
13 Sept.	P/r el pago de servicio telefónico del mes	6/34		79,11	8.069,16
14 Sept.	p/r el pago luz eléctrica del mes	7/37		38,75	8.030,41
14 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 14	7/38	141,88		8.172,29
15 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 15	7/40	228,41		8.400,71
16 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 16	7/42	755,74		9.156,45
16 Sept.	P/r el consumo de agua portable	7/44		3,50	9.152,95
17 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 17	8/45	352,05		9.505,00
18 Sept.	P/r la compra de mercaderías	8/47		147,67	9.357,33
18 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 18	8/48	721,93		10.079,26
19 Sept.	P/r la compra de mercaderías	8/50		127,44	9.951,81
19 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 19	8/51	724,75		10.676,56
20 Sept.	P/r la compra de mercaderías	9/53		290,00	10.386,56
20 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 20	9/54	560,24		10.946,80
21 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 21	9/56	193,97		11.140,77
22 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 22	9/58	715,72		11.856,49
23 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 23	10/60	382,64		12.239,13
24 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 24	10/62	581,02		12.820,15
25 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 25	10/64	441,41		13.261,57
25 Sept.	P/r la compra desuministros de oficina	11/66		16,00	13.245,56
26 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 26	11/67	418,96		13.664,52
27 Sept.	P/r el cobro de cuentas pendientes	11/69	762,81		14.427,33
27 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 27	11/70	618,99		15.046,32
29 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	11/72	578,16		15.624,48
30 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	12/74	697,10		16.321,58
30 Sept.	P/r el deposito por Ventas de la semana, CACPE	12/75		6.800,00	9.521,58
30 Sept.	P/r pago publicidad radial	12/77		43,50	9.478,08
30 Sept.	P/r la compra de disel del mes	12/78		150,00	9.328,07
30 Sept.	P/r el pago sueldos a empleados	12/79		890,77	8.437,30
02 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 30	13/85	1.006,19		9.443,49
03 Oct.	P/r depósito en la cooperativa de ahorro y crédito	14/76		9.006,19	437,30
03 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 31	14/88	110,32		547,62
04 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 32	14/90	399,37		946,99
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92	3.292,05		4.239,04
09 Oct.	P/r depósito en la cooperativa de ahorro y crédito	15/94		3.400,00	839,04
09 Oct.	P/r la compra de mercaderías, anexo 2	15/95		211,99	627,04
	Suman y pasan		22.809,89	22.182,85	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
	Vienen		22.809,89	22.182,85	627,04
10 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 35	16/98	381,09		1.008,14
10 Oct.	P/r valor que cancela el señor Félix Alávarez N. 1468	16/100	218,00		1.226,14
10 Oct.	P/r valor que cancela el sr. Ramón Gahoma N. 1468	16/101	420,00		1.646,14
11 Oct.	P/r el depósito en ahorros Cacpe por cobros y ven	16/102		1.019,09	627,05
11 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 36	16/103	238,38		865,43
13 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 37	17/105	285,44		1.150,87
14 Oct.	P/r depósito en cuenta ahorros	17/107		523,82	627,05
14 Oct.	P/r retiro para pagos varios	17/108	400,00		1.027,05
14 Oct.	P/r el pago luz eléctrica de septiembre	17/109		48,75	978,30
14 Oct.	P/r pago seguro social	17/110		211,27	767,03
14 Sept.	P/r la compra de suministros Mundo Gigital	17/111		38,42	728,61
14 Oct.	P/r el pago de servicio agua potable de septiembr	18/112		3,50	725,11
15 Oct.	P/r retiro para pago proveedores	18/113	3.900,00		4.625,11
15 Oct.	P/r el pago a proveedor Comercial Truillo	18/114		1.359,39	3.265,72
15 Oct.	P/r el pago a Ferreteria Quezada Hnos	18/115		554,53	2.711,19
15 Oct.	P/r pago a proveedor Baldihjoe	18/116		1.970,51	740,68
15 Oct.	P/r el ingreso por ventas	18/118	467,91		1.208,60
15 Sept.	P/r el pago consumo telefónico mes septiembre	19/120		88,60	1.119,99
16 Oct.	P/r la compra mercad a Ferreteria Transcomercio	19/121		378,37	741,62
16 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 39	19/122	377,34		1.118,96
16 Oct.	P/r la compra a Ferreteria Transcomercio	19/124		448,24	670,73
16 Oct.	P/r retiro para pago proveedores	19/125	800,00		1.470,73
16 Oct.	P/r la compra a Ferreteria Transcomercio	19/126		307,24	1.163,49
18 Oct.	P/r el pago compra suministros limpieza y aseo	20/128		34,51	1.128,98
18 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 40	20/129	591,90		1.720,88
18 Oct.	P/r la compra de suministros a bazar Elizabeth	20/131		14,31	1.706,57
19 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 41	20/132	200,44		1.907,00
21 Oct.	P/r el valor depositado en la cuenta de ahorros	20/134		792,34	1.114,66
21 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 42	21/135	589,01		1.703,67
22 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 43	21/137	258,59		1.962,26
23 Oct.	P/r depósito en cuenta ahorros cooperativa Cacpe	21/139		547,59	1.414,67
23 Oct.	P/r la compra suministros señora Elvia Cumbicus	21/140		10,00	1.404,66
24 Oct.	P/r el retiro cooperativa para compra meracaderías	21/142	1.400,00		2.804,66
24 Oct.	P/r la compra mercaderías. Anexo No 3	21/143		1.361,00	1.443,66
24 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 44	22/144	72,86		1.516,52
25 Oct.	P/r la compra mercaderías. Anexo No 3	22/146		152,00	1.364,52
25 Oct.	P/r la compra mercaderías. Anexo No 3	22/147		14,40	1.350,12
27 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 46	22/150	150,58		1.500,70
30 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 48	23/154	304,47		1.805,18
31 Oct.	P/r depósito en cooperativa por ventas	23/157		527,80	1.277,38
31 Oct.	P/r ingreso por retiro de cooperativa pagos varios	23/158	1.505,27		2.782,65
31 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 49	24/159	55,98		2.838,62
31 Oct.	P/r pago de publicidad ypropaganda	24/161		43,50	2.795,12
31 Oct.	P/r ágpcobistibles y lubricantes	24/162		100,00	2.695,12
31 Oct.	P/r pago arriendo septiembre y octubre	24/163		300,00	2.395,11
31 Oct.	P/r el pago de aportes de octubre del 2013	24/164		890,77	1.504,34
	Total		35.427,15	33.922,80	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: COOPERATIVAS

CODIGO: 1.1.02

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	760,26		760,26
01 Sept.	P/r pago arriendo mes agosto 2013	1/4		150,60	609,66
13 Sept.	P/r transferencia por pago a proveedor Hivimar	6/31		140,02	469,64
13 Sept.	P/r el débito por mantenim. de la cuenta de ahorro	6/33		0,09	469,55
30 Sept.	P/r depósito en la cuenta producto de las ventas	12/76	6.800,00		7.269,55
30 Sept.	P/r la cancelación pendiente cobro. Anexo No.1	12/77	1.930,10		9.199,65
30 Sept.	P/r la cancelación pendiente cobro. Anexo No.2	12/78	580,00		9.779,65
30 Sept.	P/r el pago de la cuota del crédito en la coop.	12/79		430,20	9.349,45
03 Oct.	P/r las ventas del día anterior	14/87	9.006,19		18.355,64
09 Oct.	P/r depósito por ventas	15/94	3.400,00		21.755,64
11 Oct.	P/r deposito en cuenta ahorros varios ingresos	16/102	1.019,09		22.774,73
14 Oct.	P/r depósitos por ventas	17/107	523,82		23.298,55
14 Oct.	P/r retiro para pagos varios	17/108		400,00	22.898,55
15 Oct.	P/r retiro dinero cuenta ahorros pago a proveedor	18/113		3.900,00	18.998,55
15 Oct.	P/r ingreso por deposito en la cuenta Sr. Hugo Or	18/117	1.374,00		20.372,55
16 Oct.	P/r el retiro dinero para pago varios proveedores	19/125		800,00	19.572,55
21 Oct.	P/r depósito No. 800625	20/134	792,34		20.364,89
23 Oct.	P/r depósitos por ventas	21/139	547,59		20.912,48
23 Oct.	P/r que hizo señor Lauro Sarango, cuentas por cob	21/141	258,98		21.171,46
24 Oct.	P/r el retiro cooperativa para compra mercaderías	21/142		1.400,00	19.771,46
30 Oct.	P/r debito pago cuota crédito	23/156		430,20	19.341,26
31 Oct.	P/r depósito por ventas	23/157	527,80		19.869,06
31 Oct.	P/r retiro para pagos varios	23/158		1.505,27	18.363,79
	Total		27.520,17	9.156,38	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: CACPE ZAMORA No. 435262

CODIGO: 1.1.02.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	760,26		760,26
01 Sept.	P/r pago arriendo mes agosto 2013	1/4		150,60	609,66
13 Sept.	P/r transferencia por pago a proveedor Hivimar	6/31		140,02	469,64
13 Sept.	P/r el débito por mantenim. de la cuenta de ahorro	6/33		0,09	469,55
30 Sept.	P/r depósito en la cuenta producto de las ventas	12/76	6.800,00		7.269,55
30 Sept.	P/r la cancelación pendiente cobro. Anexo No.1	12/77	1.930,10		9.199,65
30 Sept.	P/r la cancelación pendiente cobro. Anexo No.2	12/78	580,00		9.779,65
30 Sept.	P/r el pago de la cuota del crédito en la coop.	12/79		430,20	9.349,45
03 Oct.	P/r las ventas del día anterior	14/87	9.006,19		18.355,64
09 Oct.	P/r depósito por ventas	15/94	3.400,00		21.755,64
11 Oct.	P/r deposito en cuenta ahorros varios ingresos	16/102	1.019,09		22.774,73
14 Oct.	P/r depósitos por ventas	17/107	523,82		23.298,55
14 Oct.	P/r retiro para pagos varios	17/108		400,00	22.898,55
15 Oct.	P/r retiro dinero cuenta ahorros pago a proveedor	18/113		3.900,00	18.998,55
15 Oct.	P/r ingreso por deposito en la cuenta Sr. Hugo Or	18/117	1.374,00		20.372,55
16 Oct.	P/r el retiro dinero para pago varios proveedores	19/125		800,00	19.572,55
21 Oct.	P/r depósito No. 800625	20/134	792,34		20.364,89
23 Oct.	P/r depósitos por ventas	21/139	547,59		20.912,48
	Total		26.733,39	5.820,91	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1900356401001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CACPE ZAMORA No. 435262				CODIGO: 1.1.02.01	
Vienen:			26.733,39	5.820,91	
23 Oct.	P/r que hizo señor Lauro Sarango, cuentas por cot	21/141	258,98		21.171,46
24 Oct.	P/r el retiro cooperativa para compra meracerías	21/142		1.400,00	19.771,46
30 Oct.	P/r debito pago cuota crédito	23/156		430,20	19.341,26
31 Oct.	P/r depósito por ventas	23/157	527,80		19.869,06
31 Oct.	P/r retiro para pagos varios	23/158		1.505,27	18.363,79
Total			27.520,17	9.156,38	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1900356401001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES				CODIGO: 1.1.03	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferreteria	1/1	4.522,10		4.522,10
13 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 13	6/35	762,81		5.284,91
27 Sept.	P/r la cancelación de la Sra Norma Guledel	11/69		762,81	4.522,10
30 Sept.	P/r la cancelación de la Sr. Miguel Narváez	12/77		1.930,10	2.592,00
30 Sept.	P/r la cancelación de la Sra. Mercy Jiménez	12/78		580,00	2.012,00
09 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 34	15/96	258,98		2.270,98
10 Oct.	P/r la cancelacion de la deuda sr. Félix Álvarez	16/100		218,00	2.052,98
10 Oct.	P/r la cancelacion de la deuda sr. Félix Álvarez	16/101		420,00	1.632,98
15 Oct.	P/r la cancelación Sr. Hugo Ortíz c/dep ahorros	18/117		1.374,00	258,98
23 Oct.	P/r el pago cuentas por cobrar Sr. Lauro Sarango	21/141		258,98	(0,00)
26 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 45	22/148	39,98		39,98
28 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 47	23/152	281,23		321,22
Total			5.865,10	5.543,89	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES				CODIGO: 1.1.04	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral para cuentas incobrables	25/168		0,54	0,54
Total				0,54	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS		CODIGO: 1.1.05			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	45.534,89		45.534,89
01 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	1/3		348,00	45.186,89
02 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	1/6		1.641,81	43.545,08
03 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	2/8		959,27	42.585,81
04 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	2/10		636,84	41.948,97
05 Sept.	P/r la compra de mercaderías. Anexo 1	2/11	125,02		42.073,99
05 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	3/13		1.125,06	40.948,93
06 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	3/15		364,62	40.584,31
07 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/17		109,90	40.474,41
08 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/19		79,50	40.394,91
09 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/21		230,81	40.164,10
10 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/23		420,50	39.743,60
11 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/25		425,88	39.317,72
12 Sept.	P/r la compra de mercaderías. Anexo 1	5/27	370,43		39.688,15
12 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/29		318,80	39.369,35
13 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	6/36		562,26	38.807,09
14 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/39		116,25	38.690,84
15 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/41		187,04	38.503,80
16 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/43		562,29	37.941,51
17 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	8/46		268,97	37.672,54
17 Sept.	P/r la compra de mercaderías. Anexo 1	8/47	131,85		37.804,39
18 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	8/49		585,55	37.218,84
19 Sept.	P/r la compra de mercaderías. Anexo 1	8/50	113,79		37.332,63
19 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	8/52		538,21	36.794,42
20 Sept.	P/r la compra de mercaderías. Anexo 1	9/53	258,93		37.053,35
20 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/55		384,46	36.668,89
21 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/57		141,03	36.527,86
22 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/59		545,48	35.982,38
23 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/61		272,80	35.709,58
24 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/63		414,06	35.295,52
25 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/65		362,48	34.933,04
26 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/68		273,63	34.659,41
27 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/71		476,75	34.182,66
29 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/73		419,41	33.763,25
30 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	12/76		508,23	33.255,02
02 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	13/86		808,42	32.446,60
03 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/89		75,53	32.371,07
04 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/90		280,48	32.090,59
07 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/93		2.529,85	29.560,74
09 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 2	15/95	189,28		29.750,02
09 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	15/97		183,55	29.566,47
10 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	16/99		306,02	29.260,45
11 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	16/104		150,71	29.109,74
13 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	17/106		195,95	28.913,79
15 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	18/119		349,34	28.564,45
16 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 2	19/121	337,83		28.902,28
16 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	19/123		288,20	28.614,08
16 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 2	19/124	400,21		29.014,29
16 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 2	19/126	274,32		29.288,61
16 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 2	20/127	430,98		29.719,59
18 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	20/130		447,58	29.272,01
19 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	20/133		172,18	29.099,83
21 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	21/136		408,90	28.690,93
Suman y pasan			48.167,53	19.476,60	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1900356401001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS		CODIGO: 1.1.05		
Vienen:		48.167,53	19.476,60	
22 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	21/138	208,92	28.482,01
24 Oct.	P/r la compra de mercaderías anexo. 3	22/143	1.215,18	29.697,19
24 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	22/145	51,75	29.645,44
25 Oct.	P/r compra mercadería, anexo No. 3	22/146	135,71	29.781,15
25 Oct.	P/r compra mercadería, anexo No. 3	22/147	12,86	29.794,01
26 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	22/149	34,80	29.759,21
27 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	23/151	120,05	29.639,16
28 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	23/153	200,88	29.438,28
30 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	23/155	216,06	29.222,22
31 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	24/160	48,72	29.173,50
Total		49.531,28	20.357,78	

FERRETERÍA VEGA HNOS
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA		CODIGO: 1.1.06			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
11 Sept.	P/r la compra a la señora Rosa Jaramillo	5/26	37,65		37,65
25 Sept.	P/r la compra a la señora Elvia Cumbicus	11/66	14,29		51,94
14 Sept.	P/r la compra a Mundo Digital	17/111	34,30		86,24
18 Oct.	P/r la compra suministros a Papelería Elizabeth	20/131	12,78		99,02
23 Oct.	P/r compra suministros señora Elvia Cumbicus	20/140	8,93		107,95
31 Oct.	P/r el consumo de los dos meses	25/169		75,56	32,39
Total			107,95	75,56	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		CODIGO: 1.1.07			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
18 Oct.	P/r la compra de productos limpieza a Ecoquimik	20/128	30,81		30,81
31 Oct.	P/r el consumo de los dos meses	25/169		21,56	9,25
Total			30,81	21,56	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CODIGO: 1.1.08

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el pago de arriendo mes de agosto 2014	1/4	16,07		16,07
05 Sept.	P/r la compra de mercaderías anexo 1	2/11	15,00		31,07
11 Sept.	P/r la compra de suministros de oficina	5/26	4,52		35,59
12 Sept.	P/r la compra de mercaderías anexo 1	5/27	44,45		80,04
12 Sept.	P/r la compra de lubricantes para el vehículo	6/30	33,17		113,21
13 Sept.	P/r el pago servicio telefónico del mes	6/34	8,48		121,69
18 Sept.	P/r la compra de mercaderías anexo 1	8/47	15,82		137,51
19 Sept.	P/r la compra de mercaderías anexo 1	8/50	13,65		151,17
20 Sept.	P/r la compra de mercaderías anexo 1	9/53	31,07		182,24
25 Sept.	P/r la compra suministros oficina	11/66	1,71		183,95
30 Sept.	P/r el pago publicidad radial	12/80	4,66		188,61
30 Sept.	P/r la compra de disel	13/81	16,07		204,68
30 Sept.	P/r la liquidación IVA del mes	13/84		204,68	-
09 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 2	15/95	22,71		22,71
14 Sept.	P/r la compra a Mundo Digital	17/111	4,12		26,83
15 Sept.	P/r pago servicio telefónico	19/120	9,49		36,32
16 Oct.	P/r el pago en la compra mercaderías	19/121	40,54		76,86
16 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 2	19/24	48,03		124,89
16 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 2	19/126	32,92		157,81
16 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 2	20/127	51,72		209,52
18 Oct.	P/r la compra suministros de limpieza y aseó	20/128	3,70		213,22
18 Oct.	P/r la compra de sumin. Ofic. a papelería Elizabeth	20/131	1,53		214,75
23 Oct.	P/r por la compra suministros de oficina	20/140	1,07		215,83
24 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 3	22/143	145,82		361,65
25 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 3	22/146	16,29		377,93
25 Oct.	P/r compra mercaderías, anexo 3	22/147	1,54		379,48
31 Oct.	P/r por pago publicidad y propaganda	24/161	4,66		384,14
31 Oct.	P/r por compra combustibles y lubricantes	24/162	10,71		394,85
31 Oct.	P/r liquidación IVA del mes	25/166		394,85	-
Total			599,54	599,54	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE

CODIGO: 1.1.09

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12	12,68		12,68
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92	30,66		43,34
Total			43,34	0,00	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1 %

CODIGO: 1.1.09.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12	12,68		12,68
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92	30,66		43,34
Total			43,34		

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO				CODIGO: 1.1.10	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12	45,65		45,65
30 Sept.	P/r la liquidación IVA del mes	13/84		45,65	-
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92	110,35		110,35
31 Oct.	P/r liquidación IVA del mes	24/166		110,35	-
Total			156,00	156,00	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO 30%				CODIGO: 1.1.10.01	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12	45,65		45,65
30 Sept.	P/r liquidación IVA del mes	13/84		-	45,65
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92	110,35		110,35
31 Oct.	P/r liquidación IVA del mes	25/166		20.357,78	-
Total			156,00	20.357,78	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO IVA				CODIGO: 1.1.11	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
1.1.11	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	11.231,03		11.231,03
30 Sept.	P/r liquidación del mes	13/84	-	1.666,03	9.565,00
31 Oct.	P/r liquidación del mes	25/166	-	512,99	9.052,01
Total			11.231,03	2.179,02	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012				CODIGO: 1.1.12	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	431,56		431,56
Total			431,56		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: TERRENO

CODIGO: 1.2.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	9.500,00		9.500,00
			9.500,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: EDIFICIOS

CODIGO: 1.2.02

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	10.000,00		10.000,00
	Total		10.000,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS

CODIGO: 1.2.03

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167		83,33	83,33
	Total		0,00	83,33	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: VEHÍCULO

CODIGO: 1.2.04

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	20.800,00		20.800,00
	Total		20.800,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO **CODIGO: 1.2.05**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167		693,33	693,33
					0,00
	Total			693,33	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES **CODIGO: 1.2.06**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferreteria	1/1	1.527,00		1.527,00
	Total		1.527,00	-	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES **CODIGO: 1.2.07**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167		25,45	25,45
	Total			25,45	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA **CODIGO: 1.2.08**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferreteria	1/1	430,00		430,00
	Total		430,00	-	-

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA						CODIGO: 1.2.09	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167		7,17	7,17		
Total				7,17			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: EQUIPOS DE COMPUTACIÓN						CODIGO: 1.2.10	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	580,00		580,00		
Total			580,00	-			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN						CODIGO: 1.2.11	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167		47,85	47,85		
Total			#¡REF!	47,85			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: LÍNEA TELEFÓNICA						CODIGO: 1.3.01	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1	200,00		200,00		
Total			200,00				

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IESS POR PAGAR

CODIGO: 2.1.02.

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		211,27	211,27
13 Sept.	P/r el pago aporte de agosto 2013	6/32	211,27		0,00
30 Sept.	P/r los aportes del mes a empleados	13/82		211,27	211,27
14 Oct.	P/r el pago aporte de septiembre 2013	17/110	211,27		0,00
31 Oct.	P/r el pago aporte de octubre 2014	24/164		211,27	211,27
	Total		422,54	633,81	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: APOORTE PATRONAL IESS POR PAGAR 12,15%

CODIGO: 2.1.02.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		119,39	119,39
13 Sept.	P/r el pago aporte de agosto 2013	6/32	119,39		0,00
30 Sept.	P/r los aportes del mes a empleados	13/82		119,39	119,39
14 Oct.	P/r el pago aporte de septiembre 2013	17/110	119,39		0,00
31 Oct.	P/r el pago aporte de octubre 2014	24/164		119,39	119,39
	Total		238,78	358,17	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: APOORTE PERSONAL IESS POR PAGAR 9,35%

CODIGO: 2.1.02.02

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		91,88	91,88
13 Sept.	P/r el pago aporte de agosto 2013	6/32	91,88		0,00
30 Sept.	P/r los aportes del mes a empleados	13/82		91,88	91,88
14 Oct.	P/r el pago aporte de septiembre 2013	16/110	91,88		0,00
31 Oct.	P/r el pago aporte de octubre 2014	23/164		91,88	91,88
			183,76	275,64	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: IVA EN VENTAS

CODIGO: 2.1.03

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 1	1/2		42,84	42,84
02 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 2	1/5		243,32	286,16
03 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 3	2/7		131,72	417,88
04 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 4	2/9		84,22	502,10
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12		182,16	684,26
06 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 6	3/14		51,24	735,50
07 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 7	4/16		16,83	752,33
08 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 8	4/18		10,11	762,44
09 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 9	4/20		33,12	795,56
10 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 10	4/22		62,72	858,28
11 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 11	5/24		65,08	923,36
12 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 12	5/28		42,02	965,38
13 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 13	6/35		81,73	1.047,11
14 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 14	7/38		15,20	1.062,31
15 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 15	7/40		24,47	1.086,78
16 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 16	7/42		80,97	1.167,76
17 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 17	8/45		37,72	1.205,48
18 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 18	8/48		77,35	1.282,83
19 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 19	8/51		77,65	1.360,48
20 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 20	9/54		60,03	1.420,50
21 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 21	9/56		20,78	1.441,29
22 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 22	9/58		76,68	1.517,97
23 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 23	10/60		41,00	1.558,97
24 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 24	10/62		62,25	1.621,22
25 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 25	10/64		47,29	1.668,51
26 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 26	11/68		44,89	1.713,40
27 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 27	11/70		66,32	1.779,72
29 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	11/72		61,95	1.841,67
30 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	11/74		74,69	1.916,36
30 Sept.	P/r la liquidación IVA del mes	13/84	1.916,36		0,00
02 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 30	13/85		107,81	107,81
03 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 31	14/88		11,82	119,63
04 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 32	14/90		42,79	162,42
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/91		367,83	530,24
09 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 34	15/96		27,75	557,99
10 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 35	16/98		40,83	598,82
	Suman y pasan		1.916,36	2.515,18	

FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: IVA EN VENTAS				CODIGO: 2.1.03	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
	Viene:		1.916,36	2.515,18	598,82
11 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 36	16/103		25,54	624,36
13 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 37	17/105		30,58	654,95
15 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 38	18/118		50,13	705,08
16 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 39	19/122		40,43	745,51
18 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 40	20/129		63,42	808,93
19 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 41	20/132		21,48	830,40
21 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 42	21/135		63,11	893,51
22 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 43	21/137		27,71	921,21
24 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 44	22/144		7,81	929,02
26 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 45	22/148		4,28	933,30
27 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 46	22/150		16,13	949,44
28 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 47	23/152		30,13	979,57
30 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 48	23/154		32,62	1.012,19
31 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 49	24/159		6,00	1.018,19
31 Oct.	P/r liquidación IVA del mes	25/166	1.018,19		0,00
	Total		2.934,55	2.934,55	

FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES				CODIGO: 2.1.05	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		3.884,43	3.884,43
05 Sept.	P/r la compra de mercaderías a crédito	2/11		140,02	4.024,45
13 Sept.	P/r pago de cuentas opendientes de cancelar	6/31	140,02		3.884,43
15 Oct.	P/r la cancelación al Comercial Trujillo	18/114	1.359,39		2.525,04
15 Oct.	P/r pago a ferretería Quezada Hnos.	18/115	554,53		1.970,51
15 Oct.	P/r el pago a proveedor Baldijhoe	18/116	1.970,51		0,00
16 Oct.	P/r la compra de mercadería Ferretería Transcom	20/127		482,70	482,70
	Total		4.024,45	4.507,15	

FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CUENTA: ARRIENDOS POR PAGAR				CODIGO: 2.1.06	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		133,93	133,93
01 Sept.	P/r pago arriendo mes agosto, Débito No. 383297	1/4	133,93		0,00
	Total		133,93	133,93	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR **CODIGO: 2.1.07.**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83		284,22	284,22
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	24/165		284,22	568,44
Total				568,44	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DÉCIMO TERCER SUELDO **CODIGO: 2.1.07.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	81,89		81,89
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	25/165	81,89		163,78
Total			163,78		163,78

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DÉCIMO CUARTO SUELDO **CODIGO: 2.1.07.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	79,50		79,50
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	25/165	79,50		159,00
Total			159,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: FONDOS DE RESERVA **CODIGO: 2.1.07.03**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	81,89		81,89
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	25/165	81,89		163,78
Total			163,78		

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: VACACIONES			CODIGO: 2.1.07.04		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	40,94		40,94
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	25/165	40,94		81,88
	Total		81,88		81,88

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO			CODIGO: 2.2.01		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		9.185,66	9.185,66
30 Sept.	P/r pago de cuota de crédito 1	12/79	313,13		8.872,53
30 Oct.	P/r la cuota de octubre	22/156	320,77		8.551,76
	Total		633,90	9.185,66	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: APORTE DE CAPITAL			CODIGO: 3.1.01		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r el Estado de Situación Inicial de la ferretería	1/1		92.275,00	92.275,00
	Total			92.275,00	

<p style="text-align: center;">VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: PÉRDIDA DEL EJERCICIO			CODIGO: 3.2.02		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r la pérdida del ejercicio económico	26/173	978,44		978,44
	Total		978,44		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: VENTAS		CODIGO: 4.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 1	1/1		357,00	357,00
02 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 2	1/5		2.027,66	2.384,66
03 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 3	2/7		1.097,71	3.482,37
04 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 4	2/9		701,87	4.184,24
05 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 5	3/12		1.518,03	5.702,27
06 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 6	3/14		427,01	6.129,28
07 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 7	4/16		140,85	6.270,13
08 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 8	4/18		84,28	6.354,41
09 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 9	4/20		276,03	6.630,44
10 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 10	4/22		522,70	7.153,14
11 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 11	5/24		542,34	7.695,48
12 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 12	5/28		350,20	8.045,68
13 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 13	6/35		681,08	8.726,76
14 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 14	7/38		126,68	8.853,44
15 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 15	7/40		203,94	9.057,38
16 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 16	7/42		674,77	9.732,15
17 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 17	8/45		314,33	10.046,48
18 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 18	8/48		644,58	10.691,06
19 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 19	8/51		647,10	11.338,16
20 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 20	9/54		500,21	11.838,37
21 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 21	9/56		173,19	12.011,56
22 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 22	9/58		639,04	12.650,60
23 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 23	10/60		341,64	12.992,24
24 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 24	10/62		518,77	13.511,01
25 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 25	10/64		394,12	13.905,13
26 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 26	11/68		374,07	14.279,20
27 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 27	11/70		552,67	14.831,87
29 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	11/72		516,21	15.348,08
30 Sept.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 29	11/74		622,41	15.970,49
02 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 30	13/85		898,38	16.868,87
03 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 31	14/88		98,50	16.967,37
04 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 32	14/90		356,58	17.323,95
07 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 33	14/92		3.065,23	20.389,18
09 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 34	15/96		231,23	20.620,41
10 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 35	16/98		340,26	20.960,67
11 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 36	16/103		212,84	21.173,51
13 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 37	17/105		254,86	21.428,37
15 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 38	18/118		417,78	21.846,15
16 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 39	19/122		336,91	22.183,06
18 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 40	20/29		528,48	22.711,54
19 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 41	20/132		178,96	22.890,50
21 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 42	21/135		525,90	23.416,40
22 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 43	21/137		230,88	23.647,28
24 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 44	22/144		65,05	23.712,33
26 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 45	22/148		35,70	23.748,03
27 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 46	22/150		134,45	23.882,48
28 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 47	23/152		251,10	24.133,58
30 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 48	23/154		271,85	24.405,43
31 Oct.	P/r la venta de mercaderías según anexo No. 49	24/159		49,98	24.455,41
31 Oct.	P/r la utilidad bruta enventas del período	25/170	24.455,41		-
	Total		24.455,41	24.455,41	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS						CODIGO: 4.1.02
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER		
31 Oct.	P/r la utilidad bruta en ventas del período	25/170		4.097,63	4.097,63	
31 Oct.	P/r cierre de las cuentas de ingreso	25/171	4.097,63		0,00	
	Total		4.097,63	4.097,63		

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS						CODIGO: 5.1.01
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER		
01 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	1/2	348,00		348,00	
02 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	1/6	1.641,81		1.989,81	
03 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	2/8	959,27		2.949,08	
04 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	2/10	636,84		3.585,92	
05 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	3/13	1.125,06		4.710,98	
06 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	3/15	364,62		5.075,60	
07 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/17	109,90		5.185,50	
08 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/19	79,50		5.265,00	
09 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	4/21	230,81		5.495,81	
10 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/23	420,50		5.916,31	
11 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/25	425,88		6.342,19	
12 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	5/29	318,80		6.660,99	
13 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	6/36	562,26		7.223,25	
14 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/39	116,25		7.339,50	
15 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/41	187,04		7.526,54	
16 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	7/43	562,29		8.088,83	
17 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo	8/46	268,97		8.357,80	
18 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	8/49	585,55		8.943,35	
19 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	8/52	538,21		9.481,56	
20 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/55	384,46		9.866,02	
21 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/57	141,03		10.007,05	
22 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	9/59	545,48		10.552,53	
23 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/61	272,80		10.825,33	
24 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/63	414,06		11.239,39	
25 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	10/65	362,48		11.601,87	
26 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/68	273,63		11.875,50	
27 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/71	476,75		12.352,25	
29 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	11/73	419,41		12.771,66	
30 Sept.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	12/76	508,23		13.279,89	
02 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	13/86	808,42		14.088,31	
03 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/89	75,53		14.163,84	
04 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/91	280,48		14.444,32	
07 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	14/93	2.529,85		16.974,17	
09 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	15/97	183,55		17.157,72	
10 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	16/99	306,02		17.463,74	
11 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	16/104	150,71		17.614,45	
13 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	17/106	195,95		17.810,40	
15 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	18/119	349,34		18.159,74	
	Suman y Pasan:		18.159,74			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS		CODIGO: 5.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
	Viene:		18.159,74		
16 Oct.	P/r la salida de mercadería a precio costo.	19/22	288,20		18.447,94
18 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	20/130	447,58		18.895,52
19 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	20/133	172,18		19.067,70
21 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	21/136	408,90		19.476,60
22 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	21/138	208,92		19.685,52
24 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	22/145	51,75		19.737,27
26 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	22/149	34,80		19.772,07
27 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	23/151	120,05		19.892,12
28 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	23/153	200,88		20.093,00
30 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	23/155	216,06		20.309,06
31 Oct.	P/r la salida de mercaderías a precio costo	24/160	48,72		20.357,78
31 Oct.	P/r la utilidad bruta en ventas del período	25/170		20.357,78	0,00
Total			20.357,78	20.357,78	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: GASTOS DE SUELDOS		CODIGO: 6.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r pago sueldos a empleados mes septiembre	13/82	982,65		982,65
31 Oct.	P/r pago sueldos a empleados mes octubre	24/164	982,65		1.965,30
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		1.965,30	0,00
Total			1.965,30	1.965,30	

VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: APOORTE PATRONAL IESS 12.15%		CODIGO: 6.1.02			
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r aportes a empleados mes septiembre	13/82	119,39		119,39
31 Oct.	P/r aportes a empleados mes octubre	24/164	119,39		238,78
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		238,78	0,00
Total			238,78	238,78	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES						CODIGO: 6.1.03	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	284,22		284,22		
31 Oct.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	25/165	284,22		568,44		
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		568,44	0,00		
Total			568,44	568,44			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DÉCIMO TERCER SUELDO						CODIGO: 6.1.03.01	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	81,89		81,89		
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	25/172		81,89	0,00		
Total			81,89	81,89			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DÉCIMO CUARTO SUELDO						CODIGO: 6.1.03.02	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	79,50		79,50		
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		79,50	0,00		
Total			79,50	79,50			

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: FONDOS DE RESERVA						CODIGO: 6.1.03.03	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO		
			DEBE	HABER			
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	81,89		81,89		
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		81,89	0,00		
Total			81,89	81,89			

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: VACACIONES				CODIGO: 6.1.03.04	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r las provisiones mensual de beneficios sociale	13/83	40,94		40,94
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		40,94	0,00
	Total		40,94	40,94	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CONSUMO SUMINISTROS DE OFCINA				CODIGO: 6.1.04	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r el consumo de 2 meses	25/169	75,56		75,56
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		75,56	0,00
	Total		75,56	75,56	

<p style="text-align: center;">VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA				CODIGO: 6.1.05	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r el consumo de 2 meses	25/169	21,56		21,56
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		21,56	0,00
	Total		21,56	21,56	0,00

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: GASTO ARRIENDO				CODIGO: 6.1.06	
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r el pago arriendo de septiembre y octubre	23/163	267,86		267,86
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	25/172		267,86	0,00
	Total		267,86	267,86	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: SERVICIOS BÁSICOS

CODIGO: 6.1.07

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
13 Sept.	P/r el pago servicio telefónico del mes	6/34	70,63		70,63
14 Sept.	P/r el pago del servicio eléctrico del mes agosto	7/37	38,75		109,38
16 Sept.	P/r el pago servicio de agua potable de agosto	7/44	3,50		112,88
14 Oct.	P/r el pago del servicio eléctrico del mes septiemb	17/109	48,75		161,63
14 Oct.	P/r el pago servicio de agua potable de agosto	18/112	3,50		165,13
15 Sept.	P/r el consumo del mes de septiembre	19/120	79,11		244,24
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		244,24	0,00
	Total		244,24	244,24	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: LUZ ELÉCTRICA

CODIGO: 6.1.07.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
14 Sept.	P/r el pago del servicio eléctrico del mes agosto	7/37	38,75		38,75
14 Oct.	P/r el pago servicio de agua potable de septiembre	17/109	48,75		87,50
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		87,50	0,00
	Total		87,50	87,50	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: TELÉFONO

CODIGO: 6.1.07.02

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
13 Sept.	P/r el pago servicio telefónico del mes agosto	6/34	70,63		70,63
15 Sept.	P/r el pago servicio telefónico del mes sept.	19/120	79,11		149,74
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		149,74	0,00
	Total		149,74	149,74	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: AGUA POTABLE

CODIGO: 6.1.07.03

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
16 Sept.	P/r el pago servicio de agua potable de agosto	7/44	3,50		3,50
14 Oct.	P/r el pago servicio de agua potable de agosto	18/112	3,50		7,00
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		7,00	0,00
	Total		7,00	7,00	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN EDIFICIO **CODIGO: 6.1.09**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/168	83,33		83,33
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		83,33	0,00
	Total		83,33	83,33	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN VEHÍCULO **CODIGO: 6.1.10**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167	693,33		693,33
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		693,33	0,00
	Total		693,33	693,33	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES **CODIGO: 6.1.11**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167	25,45		25,45
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		25,45	-
	Total		25,45	25,45	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA **CODIGO: 6.1.12**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167	7,17		7,17
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		7,17	0,00
	Total		7,17	7,17	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN					CODIGO: 6.1.13
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral de las dep. de activos	25/167	47,85		47,85
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		47,85	0,00
	Total		47,85	47,85	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES					CODIGO: 6.2.01
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cálculo bimestral para cuentas incobrables	25/168	0,54		0,54
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		0,54	0,00
	Total		0,54	0,54	

<p style="text-align: center;">FERRETERÍA VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES					CODIGO: 6.2.02
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
12Sept.	P/r la compra de lubricantes a M.A.M. lubricantes	6/30	276,42		276,42
30 Sept.	P/r la compra de disel de consumo mes septiemb	13/81	133,93		410,35
31 Oct.	P/r la compra de disel de consumo mes octubre	24/161	89,29		499,64
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		499,64	0,00
	Total		499,64	499,64	

<p style="text-align: center;">VEGA HNOS MAYOR GENERAL DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013 RUC: 1102420856001 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>					
CUENTA: IVA QUE SE CARGA AL GASTO					CODIGO: 6.2.03
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r por pago arriendo septiembre y octubre	24/163	32,14		32,14
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		32,14	0,00
	Total		32,14	32,14	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

CODIGO: 6.2.04

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r el pago propaganda radial del mes	12/80	38,84		38,84
31 Oct.	P/r el pago propaganda radial del mes	24/161	38,84		77,68
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172		77,68	0,00
	Total		77,68	77,68	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: INTERESES PAGADOS

CODIGO: 6.3.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
30 Sept.	P/r el pago de intereses del crédito hipotecario	12/79	117,07		117,07
30 Oct.	P/r el pago de intereses del crédito hipotecario	23/156	109,43		226,50
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	24/172		226,50	0,00
	Total		226,50	0,00	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: SERVICIOS COOPERATIVOS

CODIGO: 6.3.03

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
01 Sept.	P/r débito cuenta ahorros de coop. Cacpe-Zamora	1/4	0,60		0,60
13 Sept.	P/r débito cuenta ahorros de coop. Cacpe-Zamora	6/33	0,09		0,69
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	25/172		0,69	0,00
	Total		0,69	0,69	

FERRETERÍA VEGA HNOS
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
RUC: 1102420856001
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CUENTA: RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CODIGO: 7.1.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
31 Oct.	P/r cierre de las cuentas de ingreso	25/170		4.097,63	4.097,63
31 Oct.	P/r el cierre de las cuentas del gasto	26/172	5.076,07		978,44
31 Oct.	P/r la pérdida del ejercicio económico	26/173		978,44	0,00
	Total		5.076,07	5.076,07	

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
BALANCE DE COMPROBACIÓN
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD

Folio 001

Nº	CODIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	CAJA	35.427,15	33.922,80	1.504,34	
2	1.1.02	COOPERATIVAS	27.520,17	9.156,38	18.363,79	
3	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5.865,10	5.543,89	321,21	
5	1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	49.531,28	20.357,78	29.173,50	
6	1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	107,95		107,95	
7	1.1.07	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	30,81		30,81	
8	1.1.08	IVA EN COMPRAS	599,54	599,54		
9	1.1.09	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	43,34		43,34	
10	1.1.10	ANTICIPO IVA RETENIDO	156,00	156,00	0,00	
11	1.1.11	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	11.231,03	2.179,02	9.052,01	
12	1.1.12	CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO	431,56		431,56	
13	1.2.01	TERRENO	9.500,00		9.500,00	
14	1.2.02	EDIFICIOS	10.000,00		10.000,00	
16	1.2.04	VEHÍCULO	20.800,00		20.800,00	
18	1.2.06	MUEBLES Y ENSERES	1.527,00		1.527,00	
20	1.2.08	EQUIPO DE OFICINA	430,00		430,00	
22	1.2.10	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	580,00		580,00	
24	1.3.01	LÍNEA TELEFÓNICA	200,00		200,00	
26	2.1.02.	IESS POR PAGAR	422,54	633,81		211,27
27	2.1.03	IVA EN VENTAS	2.934,55	2.934,55		
29	2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	4.024,45	4.507,15		482,70
30	2.1.06	ARRIENDOS POR PAGAR	133,93	133,93		
31	2.1.07.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		568,44		568,44
32	2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO	633,90	9.185,66		8.551,76
33	3.1.01	APORTE DE CAPITAL		92.275,00		92.275,00
34	4.1.01	VENTAS		24.455,41		24.455,41
35	5.1.01	COSTO DE VENTAS	20.357,78		20.357,78	
36	6.1.01	GASTOS DE SUELDOS	1.965,30		1.965,30	
37	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS 12.15%	238,78		238,78	
38	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	568,44		568,44	
39	6.1.06	GASTO ARRIENDO	267,86		267,86	
40	6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS	244,24		244,24	
41	6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	499,64		499,64	
42	6.2.03	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	32,14		32,14	
43	6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	77,68		77,68	
44	6.3.01	INTERESES PAGADOS	226,50		226,50	
45	6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS	0,69		0,69	
		SUMAN Y PASAN:	206.609,35	206.609,35	126.544,58	126.544,58

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio 001

CÓDIGO	CUENTA	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN	
		SALDOS		DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
		DEBE	HABER								
1.101	CAJA	1504,34				1504,34					
1.102	COOPERATIVAS	18.363,79				18.363,79					
1.103	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	321,21				321,21					
1.105	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	29.173,50				29.173,50					
1.106	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	107,95			75,56	32,39					
1.107	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	30,81			21,56	9,25					
1.109	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	43,34				43,34					
1.111	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	9.052,01				9.052,01					
1.112	CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2013	431,56				431,56					
12.01	TERRENO	9.500,00				9.500,00					
12.02	EDIFICIOS	10.000,00				10.000,00					
12.04	VEHÍCULO	20.800,00				20.800,00					
12.06	MUEBLES Y ENSERES	1527,00				1527,00					
12.08	EQUIPO DE OFICINA	430,00				430,00					
12.10	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	580,00				580,00					
13.01	LÍNEA TELEFÓNICA	200,00				200,00					
2.102.	IESS POR PAGAR	0,00	211,27				211,27				211,27
2.105	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	0,00	482,70				482,70				482,70
2.107.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	0,00	568,44				568,44				568,44
2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO	0,00	8.551,76				8.551,76				8.551,76
3.101	APORTE DE CAPITAL	0,00	92.275,00				92.275,00				92.275,00
4.101	VENTAS	0,00	24.455,41	24.455,41					24.455,41		
6.101	GASTOS DE SUELDOS	1.965,30				1.965,30		1.965,30			
6.102	APORTE PATRONAL IESS 12.15%	238,78				238,78		238,78			
6.103	BENEFICIOS SOCIALES	568,44				568,44		568,44			
6.106	GASTO ARRIENDO	267,86				267,86		267,86			
6.107	SERVICIOS BÁSICOS	244,24				244,24		244,24			
6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	499,64				499,64		499,64			
6.2.03	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	32,14				32,14		32,14			
6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	77,68				77,68		77,68			
6.3.01	INTERESES PAGADOS	226,50				226,50		226,50			
6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS	0,69				0,69		0,69			
5.101	COSTO DE VENTAS	20.357,78			20.357,78			20.357,78			
	SUMAN IGUALES	126.544,58	126.544,58								
6.109	DEPRECIACIÓN EDIFICIO			83,33				83,33			
6.110	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO			693,33				693,33			
6.111	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			25,45				25,45			
	SUMAN Y PASAN	126.544,58	126.544,58	25.257,52	20.454,90	106.089,68	102.089,17	25.281,17	24.455,41	101.968,40	102.089,17

FERRETERÍA VEGA HNOS
HOJA DE TRABAJO
01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio 002

CÓDIGO	CUENTA	BALANCE DE COMPROBACIÓN		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		SALDOS		DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
		DEBE	HABER								
	VIENEN	126.544,58	126.544,58	25.257,52	20.454,90	106.089,68	102.089,17	25.281,17	24.455,41	101.968,40	102.089,17
6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA			7,17				7,17			
6.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN			47,85				47,85			
12.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO				83,33					-83,33	
12.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO				693,33					-693,33	
12.07	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES				25,45					-25,45	
12.09	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA				7,17					-7,17	
12.11	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN				47,85					-47,85	
6.2.01	CUENTAS INCOBRABLES			0,54				0,54			
1.1.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES				0,54					-0,54	
6.1.04	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA			75,56		75,56		75,56			
6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			21,56		21,56		21,56			
4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				4.097,63		4.097,63				
	SUMAS	126.544,58	126.544,58	25.410,20	25.410,20	106.186,80	106.186,80	25.433,85	24.455,41	101.110,73	101.110,73
3.2.02	PÉRDIDA DE EJERCICIO							978,44		978,44	978,44
	SUMAN IGUALES	126.544,58	126.544,58	25.410,20	25.410,20	106.186,80	106.186,80	25.433,85	25.433,85	102.089,17	102.089,17

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) CONTADORA

.....
f) GERENTE

FERRETERÍA VEGA HNOS
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD

INGRESOS OPERACIONALES

4.1.01	VENTAS	24.455,41	
5.1.01	(-) COSTO DE VENTAS	- 20.357,78	
4.1.02	= UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	4.097,63	
TOTAL DE INGRESOS			<u>4.097,63</u>

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

6.1.01	GASTOS DE SUELDOS	1.965,30	
6.1.02	APORTE PATRONAL IESS 12.15%	238,78	
6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	568,44	
6.1.06	GASTO ARRIENDO	267,86	
6.1.07	SERVICIOS BÁSICOS	244,24	
6.1.09	DEPRECIACIÓN EDIFICIO	83,33	
6.1.10	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	693,33	
6.1.11	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	25,45	
6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	7,17	
6.1.13	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	47,85	
6.1.04	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	75,56	
6.1.05	CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	21,56	
6.2.01	CUENTAS INCOBRABLES	0,54	
6.2.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	499,64	
6.2.03	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	32,14	
6.2.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	77,68	
6.3.01	INTERESES PAGADOS	226,50	
6.3.03	SERVICIOS COOPERATIVOS	0,69	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			<u>5.076,07</u>
TOTAL GASTOS			<u>5.076,07</u>
3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		<u><u>-978,44</u></u>

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	CAJA	1.504,34
1.1.02	COOPERATIVAS	18.363,79
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	321,21
1.1.04	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES	-0,54
1.1.05	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	29.173,50
1.1.06	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	32,39
1.1.07	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	9,25
1.1.09	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	43,34
1.1.11	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	9.052,01
1.1.12	CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2012	431,56
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	58.930,86
ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.01	TERRENO	9.500,00
1.2.02	EDIFICIOS	10.000,00
1.2.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO	-83,33
1.2.04	VEHÍCULO	20.800,00
1.2.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO	-693,33
1.2.06	MUEBLES Y ENSERES	1.527,00
1.2.07	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-25,45
1.2.08	EQUIPO DE OFICINA	430,00
1.2.09	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-7,17
1.2.10	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	580,00
1.2.11	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-47,85
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	41.979,87
OTROS ACTIVOS		
1.3.01	LÍNEA TELEFÓNICA	200,00
	TOTAL OTROS ACTIVOS	200,00
	TOTAL DE ACTIVO	<u>101.110,73</u>
2. PASIVO		
2.1. PASIVO CORRIENTE		
2.1.02.	IESS POR PAGAR	211,27
2.1.05	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	482,70
2.1.07.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	568,44
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.262,41
2.2. PASIVOS NO CORRIENTES		
2.2.01	PRÉSTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR > UN AÑO	8.551,76
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	<u>8.551,76</u>
	TOTAL PASIVOS	9.814,17
3. PATRIMONIO		
3.1. CAPITAL		
3.1.01	APORTE DE CAPITAL	92.275,00
3.2.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	978,44
	TOTAL PATRIMONIO	<u>91.296,56</u>
	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	<u>101.110,73</u>

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

FERRETERÍA VEGA HNOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD

A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
´ + EFECTIVO RECIBIDOS DE CLIENTES		13.610,98
EFFECTIVO RECIBIDO POR VENTAS	24.455,41	
´- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	-321,22	
EFFECTIVO RECIBIDO POR COBRO DE CUENTAS PENDIENTES	4.522,10	
(+) IVA EN VENTAS	2.934,55	
(-) ANTICIPO RETENCIÓN IVA	-156,00	
(-) ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	-43,34	
(-) DEPÓSITO EN COOPERATIVA CACPE -ZAMORA	-17.780,52	
(-) EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		-8.604,31
COMPRA DE MERCADERÍA	-3.996,39	
(+) IVA EN COMPRAS	-583,47	
(-) PROVEEDORES	-4.024,45	
(-) EFECTIVO PAGADO POR GASTOS ADMINISTRATIVOS		-3.575,64
GASTOS DE SUELDOS	1.965,30	
APORTE PATRONAL IESS	422,54	
(-) APOORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	-183,76	
BENEFICIOS SOCIALES	568,44	
GASTO ARRIENDO	417,86	
SERVICIOS BÁSICOS	244,24	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	499,64	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	32,14	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	77,68	
SERVICIOS COOPERATIVOS	0,39	
SUMINISTROS DE OFICINA	107,95	
SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	30,81	
´ = EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.431,03
B.- FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
(+) PRÉSTAMO RECIBIDO	0,00	
(-) PAGO DE CUOTAS	-633,90	
(-) INTERESES PAGADOS	-226,50	
´ = EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-860,40
C. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DEL PERÍODO 01 SEPTIEMBRE DEL 2013		173,45
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 OCTUBRE DEL 2013		1.504,34
FLUJO DE EFECTIVO NETO TOTAL		2.248,42

Paquisha, 31 de octubre del 2013

.....
f) GERENTE

.....
f) CONTADORA

g. DISCUSIÓN

Las tareas humanas orientadas a la oferta de productos contables con criterio de calidad y eficiencia, precisan de una estructura organizacional e institucional denominada empresa, cuyo propósito esta en orientar la obtención de utilidades.

La información generada por las transacciones comerciales realizadas por la empresa, no contaban con la suficiente confiabilidad para la toma de decisiones.

El deficiente control de mercaderías provocado por no tener un sistema de inventarios que le permita verificar si posee el producto o no en bodega; al momento de realizar una proforma, vender o comprar ocasionaban deficiencias en las compras de mercaderías innecesarias que originaban desabastecimientos o excesos, causando que el capital invertido permanezca improductivo, generando el pago impuntual de sus obligaciones con los proveedores.

En relación a la documentación que facilitó el registro de los hechos económicos, ocasionaba que no se puedan determinar transacciones contables con exactitud, ni el control debido; es así que un sistema contable de acuerdo a las necesidades de la empresa le ofreció tener la información exacta en cualquier momento, favoreciendo el buen funcionamiento y desarrollo de la misma.

Con la implantación de la contabilidad general por el sistema de cuenta permanente para la “Ferretería Vega Hnos”, del cantón Paquisha, durante el período septiembre y octubre del 2013 en la ciudad de Zamora, se dio solución a los problemas existentes, que inicio por cuantificar, codificar y clasificar los bienes, obligaciones y derechos que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, seguidamente se elaboró el memorando de operaciones en base a la documentación fuente que está legalmente autorizada por el servicio de rentas internas para proceder a jornalizar los

asientos contables en orden cronológico y sistemático en el Libro Diario; Libro Mayor el que permite conocer los diferentes registros de las cuentas contables, así como el saldo de cada una de ellas; Balance de Comprobación presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y su respectivo saldo; Hoja de Trabajo; Ajustes permitió presentar saldos razonables de las cuentas que por diversas causas no presentaban valores reales, Estado de Situación Económico permitió presentar de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos, la diferencia de estos constituyó la pérdida del ejercicio; Estado de Situación Financiera se lo elaboró con las cuentas del activo, pasivo y patrimonio en la que se demuestra la situación financiera de la empresa; Estado Flujo del Efectivo muestra el manejo de los ingresos y egresos del efectivo del período de estudio. Además fue necesario realizar anexos de tarjetas kardex, compras, ventas, cuentas por cobrar y cuentas por pagar.

h. CONCLUSIONES

- ✓ La aplicación de la contabilidad comercial en la ferretería objeto de estudio, dio como resultado una pérdida considerable, esto refleja como consecuencia del mal manejo administrativo y financiero de la misma.
- ✓ Se elaboró un Plan y Manual flexible, de acuerdo a las exigencias del negocio que permita conocer las afectaciones de cada una de las transacciones y de forma correcta.
- ✓ Se diseñó formatos de tarjetas kárdex, los que se los utilizaron para anotar en forma ordenada, adecuada, secuencial y cronológicamente cada una de las mercaderías ingresadas y salidas del stock de bodega, permitiendo conocer de manera adecuada y oportuna la existencia de este rubro importante como es el activo disponible.
- ✓ El efectivo recaudado producto de la actividad comercial es manejado por el propietario de la ferretería; sin embargo en su mayoría no es depositado en la cuenta de ahorros y lo mantiene parte del mismo en caja para poder realizar las transacciones; y, además la otra parte del dinero lo lleva en su bolsillo para fines personales, dificultando poder realizar las operaciones económicas-financieras cotidianas del negocio, lo que ha provocado que en algunas ocasiones no se cuente con el efectivo suficiente para cubrir las obligaciones con sus proveedores.
- ✓ Los objetivos que se plantearon al inicio del ésta investigación de tesis se cumplieron así se elaboró: el inventario inicial en base a la información proporcionada por el propietario y secretaria facturadora de la ferretería, se diseñaron los registros necesarios para el control de cuentas y se presentaron los Estados Financieros que reflejaron la situación actual del negocio.

i. RECOMENDACIONES

- ✓ La contabilidad comercial desarrollada en este período se elaboró en base a las necesidades del mismo; por lo tanto, se recomienda seguirla aplicando para llegar a conseguir la información económica y financiera que le permitirá adoptar medidas adecuadas para el crecimiento y desarrollo de su negocio.
- ✓ Al personal que se encargue de registrar las anotaciones de los movimientos económicos deberán considerar el Plan y Manual de Cuentas que fue diseñado de acuerdo a las exigencias del negocio para mantener la igualdad de cada uno de los rubros.
- ✓ Se recomienda al propietario de la “Ferretería Vega Hnos” mantener las tarjetas kárdex para el registro de las mercaderías, porque le ayudará a mantener precios actuales y el stock suficiente y necesario para poder cubrir y competir las necesidades de sus clientes en especial dentro del mercado local.
- ✓ Se sugiere realizar los depósitos diarios producto de sus ventas en la cuenta de ahorros y crédito Cacpe -Zamora para que pueda cubrir con las obligaciones en el pago de proveedores y empleados en el momento oportuno y necesario; ya que no cuentan con otra entidad financiera bancaria y soliciten una chequera que le dé la opción de llevar un mejor control y seguimiento del dinero.
- ✓ Se dio cumplimiento a los objetivos planteados, permitiendo aplicar los conocimientos obtenidos durante la carrera universitaria.

j. BIBLIOGRAFÍA

- BRAVO Valdivieso Mercedes. (2007). Contabilidad General. (10ma. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Escobar.
- BRAVO, Valdivieso Mercedes y UBIDIA, Tapia Carnita, (2009). Contabilidad de Costos. (2da. Ed.). Quito-Ecuador: Editorial Nuevo día,
- ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). Contabilidad general. (1ra. Ed.). Loja-Ecuador: Universidad Técnica Particular de Loja.
- OROZCO Cadena José. (2007) Contabilidad General. Teoría y Práctica Aplicada a la Legislación Nacional. Editorial McGraw-Hill,
- VÁSCONEZ José Vicente. (2005). Introducción a la Contabilidad. Quito-Ecuador. Editorial Ministerio de Educación y Cultura.
- ZAPATA Sánchez Pedro. (2011). Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), (7ma. Ed.). Bogotá Colombia. McGraw-hill-Interamericana.

Módulos

- Universidad Nacional de Loja. Carrera de Contabilidad y Auditoría. Módulo III. Loja-Ecuador, 2007. Págs. 49-50.

Reglamento

Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, Codificación. Artículo agregado por Art. 141 de Decreto Legislativo No. 000, publicado en Registro Oficial. pág. 70-72.

Direcciones de Internet:

- <http://www.sisman.utm.edu.ec/libros/>
- <http://www.promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>

- http://www.google.com.ec/webhp?source=search_app&gws_rd=cr#fp=61db09a690040d6a&q=principios+de+contabilidad+generalmente+aceptados+ecuador.
- <http://www.monografias.com/trabajos11/docucom/docucom.shtml#ixzz2dDZotcqa>
- <http://www.icontable.com/node/1345>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/144>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/144>
- <http://www.monografias.com/trabajos83/concepto-cheque-peru/concepto-cheque-peru.shtml>
- <http://www.google.com.ec/sdefinicion.de/letr-de-cambio/>
- http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares
- http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=42.&Itemid=12. Principios y Obligación Tributaria, Robert Blacio Aguirre, Abogado y Doctor en Jurisprudencia, Docente de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-de-iva>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

k. ANEXOS

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES

**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES**


...le hace bien al país!

NUMERO RUC: 1900356401001

APELLIDOS Y NOMBRES: VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE

NOMBRE COMERCIAL: VEGA HNOS

CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** NO

CALIFICACIÓN ARTESANAL: JUNTA NACIONAL DEL ARTESANO **NUMERO:** 97158

FEC. NACIMIENTO: 20/03/1976 **FEC. ACTUALIZACION:** 08/03/2012

FEC. INICIO ACTIVIDADES: 22/01/2010 **FEC. SUSPENSION DEFINITIVA:**

FEC. INSCRIPCIÓN: 22/01/2010 **FEC. RENICIO ACTIVIDADES:**

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

VENTA AL POR MENOR DE ARTICULOS DE FERRETERIA.

DOMICILIO TRIBUTARIO:

Provincia: ZAMORA CHINCHIPE Cantón: PAQUISHA Parroquia: PAQUISHA Calle: JAIME ROLDOS Número: SN
Intersección: AV. MAYAICU Referencia: FRENTE AL REDONDEL Teléfono: 092124646

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
JURISDICCIÓN:	REGIONAL SURI ZAMORA CHINCHIPE	CERRADOS:	0


SERVICIOS TRIBUTARIOS
ZAMORA CHINCHIPE
Le hace bien al país


FIRMA DEL CONTRIBUYENTE


SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Usuario: S5YAUROPOMA **Lugar de emisión:** ZAMORA/AV. DEL MAESTRO **Fecha y hora:** 08/03/2012 15:38:07

Página 1 de 2

**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES**



NUMERO RUC: 1900356401001
APELLIDOS Y NOMBRES: VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO: 001	ESTADO: ABIERTO	MATRIZ: MATRIZ	FEC. INICIO ACT.: 22/01/2010
NOMBRE COMERCIAL: VEGA HNOS.			FEC. CIERRE:
			FEC. REINICIO:

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

VENTA AL POR MENOR DE ARTICULOS DE FERRETERIA.
CONSTRUCCION DE EDIFICIOS COMPLETOS O PARTES DE EDIFICIOS, INCLUYE OBRAS NUEVAS, AMPLIACIONES,
REFORMAS Y REPARACIONES.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: ZAMORA CHINCHIPE Cantón: PAQUIISHA Parroquia: PAQUIISHA Calle: JAIME ROLDOS Número: 6N Intersección: AV.
MAYAICU Referencia: FRENTE AL REDONDEL Celular: 092124646



FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Usuario: 65YAURIPOMA Lugar de emisión: ZAMORA/AV. DEL MAESTRO Fecha y hora: 08/03/2012 15:38:07



MACROPROCESO: COLOCACIONES CÓDIGO: FOR.COL.0015
 PROCESO: CRÉDITOS

No. RUC 1790866084001

PAGINA: Page 1 of 2
 FECHA: 28/sep/2012
 SUCURSAL: ZAMORA

TABLA DE AMORTIZACIÓN

No. OPERACION: 0210015043
 TIPO OPERACION: MICROCRÉDITO CPN
 CLIENTE: 435262 **VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE**
 MONEDA: DOLAR
 CED./RIF/PASAP: 1900356401

DATOS DE LA OPERACION

MONTO: 12.400.00 FECHA LIQUIDAC.: 2012/09/28 MES DE GRACIA: 0
 TASA INT.NOMINAL: 14.8000 % FECHA VENCIMIE.: 2015/09/30 GRACIA MORA: 10 días
 TASA INT.EFECTIVA: 16.1400 % PAGO CAPITAL: 1 GRACIA CAPITAL: 0
 PLAZO: 36 MENSUAL PAGO INTERES: 1 GRACIA INTERES: 0
 TIPO AMORTIZAC.: FRANCESA CUOTA: MENSUAL
 DIRECCION: 24 DE MAYO S/N JORGE MOSQUER TELEFONO: 677333

Div	FEC. PAG	SALDO CAP.	CAPITAL	INTERES	OTROS	ABONO	CUOTA	ESTADO
1	2012/10/30	12.400.00	267.07	163.13	0.00	0.00	430.20	VIGENTE
2	2012/11/30	12.132.93	275.57	154.63	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
3	2012/12/31	11.857.36	279.08	151.12	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
4	2013/01/30	11.578.28	287.40	142.80	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
5	2013/02/28	11.290.88	295.59	134.61	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
6	2013/04/01	10.995.29	285.55	144.65	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
7	2013/04/30	10.709.74	302.52	127.68	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
8	2013/05/30	10.407.22	301.84	128.36	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
9	2013/07/01	10.105.38	297.26	132.94	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
10	2013/07/30	9.808.12	313.27	116.93	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
11	2013/08/30	9.494.85	309.19	121.01	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
12	2013/09/30	9.185.66	313.13	117.07	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
13	2013/10/30	8.872.53	320.77	109.43	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
14	2013/12/02	8.551.76	314.18	116.02	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
15	2013/12/30	8.237.58	335.38	94.82	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
16	2014/01/30	7.902.20	329.49	100.71	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
17	2014/02/28	7.572.71	339.92	90.28	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
18	2014/03/31	7.232.79	338.02	92.18	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
19	2014/04/30	6.894.77	345.16	85.04	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
20	2014/05/30	6.549.61	349.42	80.78	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
21	2014/06/30	6.200.19	351.18	79.02	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
22	2014/07/30	5.849.01	358.06	72.14	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
23	2014/09/01	5.490.95	355.71	74.49	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
24	2014/09/30	5.135.24	368.98	61.22	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
25	2014/10/30	4.766.26	371.42	58.78	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
26	2014/12/01	4.394.84	372.38	57.82	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
27	2014/12/30	4.022.46	382.24	47.96	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
28	2015/01/30	3.640.22	383.81	46.39	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
29	2015/03/02	3.256.41	388.70	41.50	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
30	2015/03/30	2.867.71	397.19	33.01	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
31	2015/04/30	2.470.52	398.71	31.49	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE

Archivo Fuente: tamortiz.rpt

Dirección: ZAMORA
 Ciudad: ZAMORA

Teléfono



MACROPROCESO: COLOCACIONES CÓDIGO: FOR.COL.0015
 PROCESO: CRÉDITOS

No. RUC 1790866084001
 PAGINA: Page 2 of 2
 FECHA: 28/sep/2012
 SUCURSAL: ZAMORA

TABLA DE AMORTIZACIÓN

No. OPERACION: 0210015043
 TIPO OPERACION: VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE
 CLIENTE: 435262
 MONEDA: 1900356401
 CED./RIF/PASAP:

Div	FEC. PAG	SALDO CAP.	CAPITAL	INTERES	OTROS	ABONO	CUOTA	ESTADO
32	2015/06/01	2,071.81	402.94	27.26	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
33	2015/06/30	1,668.87	410.30	19.90	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
34	2015/07/30	1,258.57	414.68	15.52	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
35	2015/08/31	843.89	419.10	11.10	0.00	0.00	430.20	NO VIGENTE
36	2015/09/30	424.79	424.79	5.24	0.00	0.00	430.03	NO VIGENTE
TOTALES		0.00	12,400.00	3,087.03	0.00	0.00	15,487.03	

DESCRIPCION OTROS

No.	CONCEPTO	DESCRIPCION	MONEDA	MONTO



Elaborado por:

Aprobado por:

Cliente:

**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE NUEVO QUITO**

Dirección Matriz:
Central, Vía a Chinapintza S/N
Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador

RUC: 1960142330001
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001
Nº 000001785
AUTORIZACION S.R.I.
1112635846

Sr.(es) Darwin Enrique Vega Jimenez R.U.C.C.I.: 1900356401001

Dirección: Jaime Roldos s/a y Av. Mayacw Tipo de Comprobante de Venta: Factura

Lugar y fecha de emisión Nuevo Quito, 05-09-2013 Nº de Comprobante de Venta: 001-001-609

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	COD. DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	105.63	Renta		1%	1.06
	12.68	Iva		30%	3.80

*RODRIGUEZ FLORES EDIN OSWALDO - IMPRENTA OFSSET COPYCOM
*RUC:1900193010001 - AUT. NO 2384 *Fecha Autorización: 23-04-2013
*Del 000001701 al 000001900 * Válido : 23-ABRIL-2014

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

TOTAL \$ 4.86


Firma del Agente de Retención


Firma del Sujeto Pasivo Retenido

ORIGINAL : SUJETO PASIVO RETENIDO
PRIMERA COPIA : AGENTE DE RETENCIÓN
SEGUNDA COPIA : Sin derecho a crédito tributario

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

VEGA HNOS.

Darwin Enrique Vega Jiménez

DIRECCIÓN:
 Jaime Roldos s/n y Av. Mayaicu
 Telf.: 3037459 Cel.: 0992124646
 Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador

RUC: 1900356401001
FACTURA
 001-001
Nº 000000607
AUTORIZACIÓN. SRI.
 1112232524

Ciente: *Consumidor Final*

RUC / CI: _____ Guía Remisión: _____

LUGAR Y FECHA DE EMISION			
LUGAR	DIA	MES	AÑO
<i>Paquisha</i>	<i>04</i>	<i>03</i>	<i>2013</i>

Dirección: _____

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. TOTAL
<i>101</i>	<i>Sacos de cemento Kocoberte 50kg</i>	<i>7.14</i>	<i>71.40</i>
<i>15</i>	<i>Tubo de saque plastider 40mm</i>	<i>7.85</i>	<i>117.15</i>
<i>8</i>	<i>Monotop empaste exterior 20 kg.</i>	<i>19.54</i>	<i>156.32</i>

Comprobante de venta válido para su emisión hasta **23-ENERO-2014**
 Rodríguez Flores Edin Oswaldo, *Imprenta Ofset Copycom, **Tel Fax 2605010**
 RUC. 1900193010001 * AUT. No. 2364 * F. de A.: 23-01-2013 del 000000401 al 000000700

SUBTOTAL \$	<i>344.87</i>
DESCUENTO \$	
Gravado . 0 %	
Gravado 12%	
I.V.A. 12 % \$	<i>41.38</i>
TOTAL \$	<i>386.25</i>

_____ FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE NUEVO QUITO**

Dirección Matriz:
Central, Vía a Chinapintza S/N
Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador

RUC: 1960142330001
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001
Nº 000001804
AUTORIZACION S.R.I.
1112635846

Sr.(es) Darwin Enrique Vega Jimenez R.U.C./C.I.: 1900356401001
Dirección: Jaime Roldos s/n y Av. Mayaguez Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Lugar y fecha de emisión Nuevo Quito, 07-10-2013 Nº de Comprobante de Venta: 001-001-649


EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	COD. DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	846,21	Renta		1%	8,46
	101,54	Iva		30%	30,46

*RODRIGUEZ FLORES EDIN OSWALDO - IMPRENTA OFFSET COPYCOM
*RUC:1900193010001 - AUT. NO 2364 *Fecha Autorización: 23-04-2013
*Del 000001701 al 000001900 * Válido : 23-ABRIL-2014

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

TOTAL \$ 38,92


Firma del Agente de Retención


Firma del Sujeto Pasivo Retenido

ORIGINAL : SUJETO PASIVO RETENIDO
PRIMERA COPIA : AGENTE DE RETENCIÓN
SEGUNDA COPIA : Sin derecho a crédito tributario

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

VEGA HNOS.

Darwin Enrique Vega Jiménez

DIRECCIÓN:
Jaime Roldos s/n y Av. Mayaicu
Telf.: 3037459 Cel.: 0992124646
Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador

RUC: 1900356401001

FACTURA

001-001
Nº 000000650

AUTORIZACIÓN. SRI.
1112232524

Cliente: B.A.D. Parroquial Rural Nuevo Quito

RUC / CI: 1960142330001

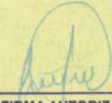
Guía Remisión:


LUGAR Y FECHA DE EMISION			
LUGAR	DIA	MES	AÑO
Paquisha	07	10	2013

Dirección: Nuevo Quito

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. TOTAL
7	Monotop empaste exterior 20kg	19.54	136.78
15	Empaste Sika profesional blanco 20kg	8.81	132.15
8	Pala Bellota Puntona Básica	10.66	85.28
8	Pala BLANCO PUNT. Dorada M/HET	7.23	57.84
7	Albalux saca 25 kg	5.80	40.60
5	Cola Blanca Bioplast galón (4000)	6.50	32.50
20	Malla cerramiento 50x2x1.50m fort 1mm	8.10	162.00
15	Malla cerramiento 50x2x2.00m fort 1mm	9.80	147.00
1	Tubo pvc de 1/2 tigre agua fría Unidad	8.48	8.48

Comprobante de venta válido para su emisión hasta 23-ENERO-2014
Rodríguez Flores Edin Oswaldo, Imprenta Ofset Copycom, **Tel Fax 2605010**
RUC. 1900193010001 * AUT. No. 2364 * F. de A.: 23-01-2013 del 000000401 al 000000700


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

SUBTOTAL \$	802.63
DESCUENTO \$	
Gravado . 0 %	
Gravado 12%	
I.V.A. 12 % \$	96.32
TOTAL \$	898.95

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

**GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO
PARROQUIAL RURAL DE NUEVO QUITO**

Dirección Matriz:
Central, Vía a Chinapintza S/N
Paquisha - Zamora Ch. - Ecuador

RUC: 1960142330001
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001
Nº 000001806
AUTORIZACION S.R.I.
1112635846

Sr.(es) Darwin Enrique Vega Jimenez R.U.C./C.I.: 1900356401001
Dirección: Jaime Poldos sls y As. Mayaw Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Lugar y fecha de emisión Nuevo Quito, 07-10-2013 Nº de Comprobante de Venta: 001-001-650

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	COD. DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	80,63	Pauta		1%	8,03
	96,32	Iva		30%	28,90

*RODRIGUEZ FLORES EDIN OSWALDO - IMPRENTA OFSSET COPYCOM
*RUC:1900193010001 - AUT. NO 2384 *Fecha Autorización: 23-04-2013
*Del 000001701 al 000001900 * Válido : 23-ABRIL-2014

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

TOTAL \$ 36,93


Firma del Agente de Retención


Firma del Sujeto Pasivo Retenido

ORIGINAL : SUJETO PASIVO RETENIDO
PRIMERA COPIA : AGENTE DE RETENCIÓN
SEGUNDA COPIA : Sin derecho a crédito tributario

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

FERRETERIA QUEZADA HNS

Ilda Marina Carchi
OBLIGADO A LLEVAR
CONTABILIDAD

R.U.C. 0102310901001
AUT.SRI. 1112750305

FECHA DE EMISION		
DIA	MES	AÑO
12	09	2013

HIERRO, CEMENTO, CUBIERTAS DE ACERO, TUBOS, P.V.C. PARA ALCANTARILLADO Y AGUA POTABLE.

ACABADOS PARA LA CONSTRUCCIÓN Y METALMECÁNICA.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN # 1123 DEL 20 - AGOSTO - 2008

DIR: Sur, Av. Iván Ríofrío s/n y Primero de Diciembre

*Telfs.: 2300 190 * 2300 749 * Yantzaza-Ecuador

ferreteria_quezada_hnos@hotmail.com

001-001-

FACTURA

Nº 000036061

SR. (ES):

Darwin Enrique Vega Jimenez

R.U.C.I.:

1900356401001

TELF:

DIRECC:

Jaime Poldo s/n y Av. Kayaiaui.

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
15	Correa 80 X 2mm	13.13	196.95
05	Duramil 3.60 X 0.30	17.36	86.80
05	Duramil 2.40 X 0.30	11.57	57.85
02	Cumbreo 3mb X 0.30	7.14	14.28
01	Platina 2" X 1/4	14.55	14.55

GRÁFICAS ANDRÉS, TELF 2300386 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA, RUC. 1900366848001 *AUT. N°. 11002.
Fecha de Autorización: 16/Mayo/2013 / Válido hasta el 16/Mayo/2014. EMISION: del 000034602 al 000036601

Son: \$

Cuatrosientos catorca 08/100

[Firma Autorizada]

FIRMA AUTORIZADA

[Firma Cliente]

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL ADQUIRENTE * COPIA: EMISOR * COPIA 2: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

SUB TOTAL 12 % 370.43

SUB TOTAL 0 %

SUB TOTAL \$ 370.43

I.V.A. 12 % 44.45

VALOR TOTAL \$ 414.88

ALDIJHOE
 ávez Alvear Beatriz Margarita
 J.C. 1101777900001

"BALDIJHOE"
 Beatriz Margarita Chávez Alvear
 RUC. 1101777900001
 No. de Factura: 001001000394051
 Pedido: 001001000394051
 Fecha: 20/09/2013 14:36:19
 Moneda: DOLAR
 Guía de Remisión: DOLAR



TRIBUTANTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCION N° 209 DEL 13/07/2009
 ruz: Av. Manuel Agustín Aguirre 12-75 y Maximiliano Rodríguez (Resquina)
 éfonos: 2579-058 / 2572-120 • Loja - Ecuador

ente:
 d./R.U.C. VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE
 ección: 1900356401001
 PAQUISHA

Fecha de entrega: 3037459
 Obra: 20/09/2013 14:36:19

No. Item	Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio Unitario	Dcto. %	Subtotal
01	00006439	INODORO KINDER PUSH BRIGS	UNIDAD	2.00	129.4643	19.44	258.9286

BALDIJHOE
 FRANQUICIADO DISENSA
 20 SEP 2013
 DESPACHADO
 GUISELA SARANGO

GUISELA EFE: 290.00; LA RETENCION SE RECEPTARA MAXI-
 MO 5 DIAS DESPUES DE LA COMPRA - SALIDA LA MERCADE-
 RIA NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES - FUE EN PLACER ATE-
 NDERLO: SU AHORRO: 62.50

Subtotal		258.90
Subtotal	12.00 %	258.90
Descuento:	0.00 %	0.00
Subtotal		258.90
I.V.A.:	0.00 %	0.00
Subtotal	12.00 %	31.07
TOTAL:		290.00

LIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

[Firma]
 Firma Autorizada

[Firma]
 Recibi Conforme

MOISALVE MORENO CIA. LTDA. - RUC: 010004570201 - AUTORIZACION: 1019
 15.000 Com. N° 037001 al 037003 - Fecha de Autorización: 17/Enero/2010 - Fecha de Caducidad: 17/Enero/2014

FERRETERIA TRANSCOMERCIO

LLIVISACA ORELLANA JORGE ALIPIO

Dirección: Av. España 10-93 y Francisco Pizarro

Telefax: 2870573 / 2801 303 Cel.: 0999 612240 / Cuenca - Ecuador

R.U.C. 0902238781001

AUT. S.R.I. 1113637838

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA
001-001-00

Nº 0018905
FV-18905

CUENCA, 16 de octubre de 2013

CLIENTE: SR. DARWIN ENRIQUE VEGA JIMENEZ

RUC/CI: 1900356401001

EMPRESA: FERRETERIA HNOS. VEGA

DIRECCION: 24 MAYO - J. MOSQUERA LADO REDONDEL

TELEFONO: 0992124646

VENDEDOR: G. CAMPOVERDE 0994357534 (PAQUISHA)

VENCIM.: 15/11/2013

SEC. CODIGO	CANT.	U.M.	DESCRIPCION	P. UNIT	V. TOTAL
1 E1615	1-UND		LAMPARA DE EMERGENCIA SYLVANIA R-1	25.6250	25.63
2 E110	2-UND		ADAPTADOR UNIVERSAL 1000 MA 1.5 - 12V	6.2411	12.48
3 E251	36-UND		BOQUILLA REFORZADA T 504 6 AMF. NEGRA	0.1339	4.82
4 E255	24-UND		BOQUILLA DE CAUCHO E-27 REFORZADA T/EAGL	0.3214	7.71
5 E263	24-UND		BOQUILLA FLAFON T/TICCINO	0.3036	7.29
6 E266	20-UND		BOQUILLA OVAL TICCINO F21 A	1.1607	23.21
7 E500	50-UND		CINTA TEMPLEX 3/4 X 10 YDAS NEGRO	0.3571	17.86
8 E512	10-UND		CINTA ELECT.ABRO 19MMX10YDS.BLANCA	0.3571	3.57
9 E515	10-UND		CINTA ELECT.ABRO 19MMX10YDS.AMARILLA	0.3571	3.57
10 E516	10-UND		CINTA ELECT.ABRO 19MMX10YDS.AZUL	0.3571	3.57
11 E564	50-UND		CAJETIN PVC OCTOGONAL PEQ.INDUMA	0.2232	11.16
12 E563	50-UND		CAJETIN PVC RECTANGULAR INDUMA	0.1954	9.82
13 E560	20-UND		CAJETIN RECTANGULAR SOBREPUESTO EPEM	0.6518	13.04
14 E930	3-UND		ENCHUFE DERIVACION 2-6 SERV. FSA 04E	1.9107	5.73
15 E1050	50-UND		FOCO CANDELABRO FIJO V/COLORES VICA	0.2232	11.16
16 E1307	100-UND		FOCO LAMPATAN ESMERIL 110 W	0.7143	71.43
17 E1555	20-UND		INTERUPTOR T/TICCINO SOB. OVAL	0.3661	7.32
18 E1553	24-UND		INTERUPTOR T/TICCINO SOB.	0.2054	4.93
19 E1362	40-UND		AHORRADOR SYLVANIA 3U LUZ DIA 20W*	1.7400	69.60
20 E2511	40-UND		TOMA F/EMPOTRAR DOBLE POLRZ. B/AZUL	0.3462	13.93
21 E2103	40-UND		FLACA OVALADA INDUMA	0.2500	10.00

REG

SUBTOTAL \$	337.83
0% DESCUENTO \$	0.00
IMPONIBLE \$	337.83
12 % IVA \$	32.19
FLETE \$	0.00
TOTAL \$	370.02

LA COMPAÑIA NO SE RESPONSABILIZA POR CHEQUES GIRADOS AL PORTADOR O A NOMBRE DEL VENDEDOR O PAGOS EN EFECTIVO O ACUERDO DE INDOLE PERSONAL.

Pagaré: "He recibido en cantidad y calidad las mercaderías detalladas en esta factura por el valor indicado en "TOTAL" suma que DEBE Y PAGARE sin protesto, incondicionalmente, en esta ciudad, a TRANSCOMERCIO en el plazo estipulado contando desde hoy. En caso de mora me sujeto a los intereses máximos de mora previstos en la ley a ser demandado en juicio ejecutivo o en verbal sumario a elección del actor, ante los jueces de esta ciudad, para la cual renuncio a otro domicilio.

Autorizo a FERRETERIA TRANSCOMERCIO, a que en caso de no pagar la factura en la forma convenida se me ingrese a la Control de Riesgos.

LOZANO REINOSO OLGA GUILLERMINA * No. AUT. 2311* RUC: 0102347382001 GRAFICOS LOZANO IMPRENTA * CALLE VIEJA 11-73 Y ELIA LIUT 2864968
BLOCKS 18861 - 20360 Elab. 03/Octubre/2013 Válido su Emisión hasta 03/Octubre/2014 ORIGINAL: ADQUIRIENTE - 1ª COPIA: EMISOR - 2ª COPIA: S.V.T.

ALDIJHOE
 Chávez Alvear Beatriz Margarita
 U.C. 1101777900001

FACTURA N° 001-001-00 0396756
 AUTORIZACION SRI 1113549663



INTRIBUYENTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCION N° 209 DEL 15/03/2001
 triz: Av. Manuel Agustín Aguirre 12-75 y Maximiliano Rodríguez (esquina)
 teléfonos: 2579-058 / 2572-120 • Loja - Ecuador

No. de factura: 001001000396756
 Pedido: 001001000396756
 Fecha: 25/10/2013 14:37:26
 Moneda: DOLAR
 Guía de Remisión:

ente:
 id./R.U.C.: VEGA JIMENEZ DARWIN ENRIQUE
 reccción: 1900356401001
 EACUISHA

Teléfono: 3037459
 Fecha de entrega: 25/10/2013 14:37:26
 Obra:

25 OCT 2013
CANCELADO
 Sección de Facturación

No. Item	Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio Unitario	Dcto. %	Subtotal
1	00001373	VARILLA CORR. BOLD. CONST. 14MM*12	UNITAR	10.00	13.5714	0.80	135.7140

BALDIJHOE
FRANQUICIADO DISENSA
25 OCT 2013
DESPECHADO
GUISELA SARANGO

¡¡DISENSA PREMIA TU OBRA!!! Sigue comprando tus materiales de construcción en Disensa para que tengas más oportunidades de ganar.

Subtotal		135.71
Subtotal	12.00 %	135.71
Descuento:	0.00 %	0.00
Subtotal	0.00 %	0.00
I.V.A.:		135.71
TOTAL:	12.00 %	162.00

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Firma Autorizada

Recibí Conforme

MORANUE MORAÑO CIA. LTDA. RUC: 0100000000 AUTORIZACION: 0100

María Carmen Jumbo Abad

Dir: Central, Armando Arias s/n y Zamora
YANTAZA - ECUADOR

FACTURA 001-001

Nº 000002110

DIA	MES	AÑO	RUC 1900282789001
31	10	2013	Autorización. S.R.I 1113323414
Cliente: Vega Jimenez Darwin Enrique			
RUC/ C.I.: 1900336401001			
Dirección: Papeislas Avda Juan Pablo Aguirre			

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
2	Arriendo de los meses Septiembre y Octubre del 2013, local comercial para Bodega.	133,93	267,86

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300386 / 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC 1900366848001 *AUT N° 11002 Fecha de Autorización: 12/Agosto/2013
Válido hasta el 12/Agosto/2014
EMISION: del 000002101 al 000002150


FIRMA AUTORIZADA
Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor


FIRMA CLIENTE

SUBTOTAL \$	267,86
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	32,14
IVA 12%	
V. TOTAL \$	300 ⁰⁰

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.1

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-601	JOSÉ GAHONA	357,00	-	42,84	-	-		399,84
	INFORME DEL DÍA	357,00	-	42,84	-	-	399,84	399,84

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 02 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.2

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-602	CONSUMIDOR FINAL	1.363,23	-	163,59	-	-	-	1.526,82
001-001-603	CONSUMIDOR FINAL	664,43	-	79,73	-	-	-	744,16
	INFORME DEL DÍA	2.027,66	-	243,32	-	-	-	2.270,98

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 03 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.3

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-604	CONSUMIDOR FINAL	464,10	-	55,69	-	-	-	519,79
001-001-605	CONSUMIDOR FINAL	633,61	-	76,03	-	-	-	709,64
	INFORME DEL DÍA	1.097,71	-	131,73	-	-	-	1.229,44

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.4

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-606	CONSUMIDOR FINAL	357,00	-	42,84	-	-	-	399,84
001-001-607	CONSUMIDOR FINAL	344,87	-	41,38	-	-	-	386,25
001-001-608	ANULADA	-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	701,87	-	84,22	-	-	-	786,09

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 05 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.5

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-609	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	105,63	-	12,68	1,06	3,80	-	113,45
001-001-610	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	8,97	-	1,08	0,09	0,32	-	9,63
001-001-611	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	170,94	-	20,51	1,71	6,15	-	183,59
001-001-612	ANULADA	-	-	-	-	-	-	-
001-001-613	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	75,89	-	9,11	0,76	2,73	-	81,51
001-001-614	ANULADA	-	-	-	-	-	-	-
001-001-615	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	245,71	-	29,49	2,46	8,85	-	263,89
001-001-616	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	85,71	-	10,29	0,86	3,09	-	92,05
001-001-617	G.A.D.P.R. NUEVO QUITO	575,18	-	69,02	5,75	20,71	-	617,74
001-001-618	CONSUMIDOR FINAL	250,00	-	30,00	-	-	-	280,00
	INFORME DEL DÍA	1.518,03	-	182,16	12,68	45,65	-	1.641,86

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 06 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.6

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-619	PULLA HERMANOS	231,24	-	27,75	-	-	-	258,99
001-001-620	MANUEL JUMBO	195,77	-	23,49	-	-	-	219,26
	INFORME DEL DÍA	427,01	-	51,24	-	-	-	478,25

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 07 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.7

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-621	CONSUMIDOR FINAL	140,25	-	16,83	-	-	-	157,08
	INFORME DEL DÍA	140,25	-	16,83	-	-	-	157,08

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 08 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.8</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-622	AMIAK TUPIKIA	84,28	-	10,11	-	-	-	94,39
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	84,28	-	10,11	-	-	-	94,39

<p style="text-align: center;">VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 09 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.9</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-623	ANGÉLICA GUAMÁN	276,03	-	33,12	-	-	-	309,15
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	276,03	-	33,12	-	-	-	309,15

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 10 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.10</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-624	LILIANA PUATZA	522,70	-	62,72	-	-	-	585,42
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	522,70	-	62,72	-	-	-	585,42

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.11</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-625	ANULADA	-	-	-	-	-	-	-
001-001-626	NANCY ARIZAGA	542,34	-	65,08	-	-	-	607,42
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	542,34	-	65,08	-	-	-	607,42

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 12 DE SEPTIEMBRE DEL 2013								
								ANEXO No.12
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-627	MARIELA SANIMBA	350,20	-	42,02	-	-	-	392,22
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	350,20	-	42,02	-	-	-	392,22

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 13 DE SEPTIEMBRE DEL 2013								
								ANEXO No.13
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-628	NORMA GUELEDEL(15d)	681,08	-	81,73	-	-	762,81	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	681,08	-	81,73	-	-	762,81	-

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 14 DE SEPTIEMBRE DEL 2013								
								ANEXO No.14
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-629	CONSUMIDOR FINAL	126,68	-	15,20	-	-	-	141,88
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	126,68	-	15,20	-	-	-	141,88

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 15 DE SEPTIEMBRE DEL 2013								
								ANEXO No.15
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-630	LUIS A. GUAMAN PAQUI	203,94	-	24,47	-	-	-	228,41
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	203,94	-	24,47	-	-	-	228,41

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 16 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.16

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-631	CONSUMIDOR FINAL	674,77	-	80,97	-	-	-	755,74
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	674,77	-	80,97	-	-	-	755,74

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 17 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.17

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-632	JOSÉ GAONA	314,33	-	37,72	-	-	-	352,05
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	314,33	-	37,72	-	-	-	352,05

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 18 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.18

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-633	CONSUMIDOR FINAL	644,58	-	77,35	-	-	-	721,93
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	644,58	-	77,35	-	-	-	721,93

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 19 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO No.19

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-634	ANA GUILLAS	647,10	-	77,65	-	-	-	724,75
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	647,10	-	77,65	-	-	-	724,75

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.20</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-635	CONSUMIDOR FINAL	500,21	-	60,03	-	-	-	560,24
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	500,21	-	60,03	-	-	-	560,24

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 21 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.21</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-636	CONSUMIDOR FINAL	173,19	-	20,78	-	-	-	193,97
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	173,19	-	20,78	-	-	-	193,97

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 22 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.22</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-637	CONSUMIDOR FINAL	639,04	-	76,68	-	-	-	715,72
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	639,04	-	76,68	-	-	-	715,72

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.23</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-638	LUIS A. GUAMÁN PANGUI	341,64	-	41,00	-	-	-	382,64
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	341,64	-	41,00	-	-	-	382,64

<p style="text-align: center;"> FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 24 DE SEPTIEMBRE DEL 2013 </p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.24</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-639	CONSUMIDOR FINAL	518,77	-	62,25	-	-	-	581,02
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	518,77	-	62,25	-	-		581,02

<p style="text-align: center;"> FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2013 </p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.25</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-640	ROSALINA MOROCHO	394,12	-	47,29	-	-	-	441,41
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	394,12	-	47,29	-	-		441,41

<p style="text-align: center;"> FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 26 DE SEPTIEMBRE DEL 2013 </p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.26</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-641	CONSUMIDOR FINAL	374,07	-	44,89	-	-	-	418,96
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	374,07	-	44,89	-	-		418,96

<p style="text-align: center;"> FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 27 DE SEPTIEMBRE DEL 2013 </p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.27</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-642	CONSUMIDOR FINAL	552,67	-	66,32	-	-	-	618,99
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	552,67	-	66,32	-	-		618,99

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 29 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.28</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-643	DORIS CÓRDOVA	516,21	-	61,95	-	-	-	578,16
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	516,21	-	61,95	-	-		578,16

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.29</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-644	CONSUMIDOR FINAL	622,41	-	74,69	-	-	-	697,10
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	622,41	-	74,69	-	-		697,10

<p style="text-align: center;">FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 02 OCTUBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.30</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-645	JUAN A. GUAMÁN CHALÁ	336,24	-	40,35	-	-	-	376,59
001-001-646	CARMEN N. TUZA PINEDA	562,14	-	67,46	-	-	-	629,60
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	898,38	-	107,81	-	-		629,60

<p style="text-align: center;">VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 03 OCTUBRE DEL 2013</p> <p style="text-align: right;">ANEXO No.31</p>								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE.	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-647	CONSUMIDOR FINAL	98,50	-	11,82	-	-	-	110,32
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	98,50	-	11,82	-	-		110,32

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 04 OCTUBRE DEL 2013								
ANEXO No.32								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	CREDITO/CONTADO	
001-001-648	CONSUMIDOR FINAL	356,58	-	42,79	-	-	-	399,37
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	356,58	-	42,79	-	-	-	399,37

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 07 OCTUBRE DEL 2013								
ANEXO No.33								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR	
					1%	30%	CREDITO/CONTADO	
001-001-649	J PARROQ. NUEVO QUITO	846,24	-	101,55	8,46	30,46	-	908,87
001-001-650	J PARROQ. NUEVO QUITO	802,63	-	96,32	8,03	28,90	-	862,02
001-001-651	J PARROQ. NUEVO QUITO	272,77	-	32,73	2,73	9,82	-	292,95
001-001-652	J PARROQ. NUEVO QUITO	215,76	-	25,89	2,16	7,77	-	231,72
001-001-653	J PARROQ. NUEVO QUITO	927,86	-	111,34	9,28	33,40	-	996,52
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	3.065,26	-	367,83	30,66	110,35	-	2.383,21

FERRETERIA VEGA HNOS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 09 OCTUBRE DEL 2013								
ANEXO No.34								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR	
					1%	30%	CREDITO/CONTADO	
001-001-654	LAURO R. SARANGO(15 d	231,23	-	27,75	-	-	258,98	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	231,23	-	27,75	-	-	258,98	-

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 10 OCTUBRE DEL 2013								
ANEXO No.35								
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE	RET. IVA.	TOTAL A RECIBIR	
					1%	30%	CREDITO/CONTADO	
001-001-655	CONSUMIDOR FINAL	340,26	-	40,83	-	-	-	381,09
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	340,26	-	40,83	-	-	-	381,09

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 11 OCTUBRE DEL 2013								
								ANEXO No.36
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-656	NATALIA JIMENÉNEZ	212,84	-	25,54	-	-	-	238,38
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	212,84	-	25,54	-	-	-	238,38

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 13 OCTUBRE DEL 2013								
								ANEXO No.37
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-657	VERÓNICA PAQUI	254,86	-	30,58	-	-	-	285,44
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	254,86	-	30,58	-	-	-	285,44

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 15 OCTUBRE DEL 2013								
								ANEXO No.38
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-658	SANDRA SOLORZANO	417,78	-	50,13	-	-	-	467,91
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	417,78	-	50,13	-	-	-	467,91

FERRETERIA VEGA HNOS ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES (USD) DEL 16 OCTUBRE DEL 2013								
								ANEXO No.39
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-659	CONSUMIDOR FINAL	336,91	-	40,43	-	-	-	377,34
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	336,91	-	40,43	-	-	-	377,34

FERRETERIA VEGA HNOS
 ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 DEL 18 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.40

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-660	ALEXANDRA XIMENEZ	528,48	-	63,42	-	-	-	591,90
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	528,48	-	63,42	-	-		591,90

FERRETERIA VEGA HNOS
 ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 DEL 19 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.41

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-661	CONSUMIDOR FINAL	178,96	-	21,48	-	-	-	200,44
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	178,96	-	21,48	-	-		200,44

FERRETERIA VEGA HNOS
 ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 DEL 21 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.42

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-662	CONSUMIDOR FINAL	525,90	-	63,11	-	-	-	589,01
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	525,90	-	63,11	-	-		589,01

FERRETERIA VEGA HNOS
 ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
 EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
 DEL 22 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.43

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-663	CONSUMIDOR FINAL	230,88	-	27,71	-	-	-	258,59
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	230,88	-	27,71	-	-		258,59

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 24 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.44

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-664	CONSUMIDOR FINAL	65,05	-	7,81	-	-	-	72,86
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	65,05	-	7,81	-	-	-	72,86

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 26 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.45

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-665	DOMINGA QUEZADA (15d	35,70	-	4,28	-	-	39,98	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	35,70	-	4,28	-	-	39,98	-

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 27 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.46

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-666	CONSUMIDOR FINAL	134,45	-	16,13	-	-	-	150,58
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	134,45	-	16,13	-	-	-	150,58

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 28 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.47

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-667	DIANA QUIZHPE(15 días pl	251,10	-	30,13	-	-	281,23	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	251,10	-	30,13	-	-	281,23	-

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 30 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.48

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-668	CONSUMIDOR FINAL	141,49	-	16,98	-	-	-	158,47
001-001-669	CONSUMIDOR FINAL	130,36	-	15,64	1,30	4,69	-	140,01
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	271,85	-	32,62	1,30	4,69		

FERRETERIA VEGA HNOS
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)
DEL 31 OCTUBRE DEL 2013

ANEXO No.49

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	TRANSP.	IVA 12%	RET. FTE. 1%	RET. IVA. 30%	TOTAL A RECIBIR CREDITO/CONTADO	
001-001-670	CONSUMIDOR FINAL	49,98	-	6,00	-	-	-	55,98
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
	INFORME DEL DÍA	49,98	-	6,00	-	-		55,98

**FERRETERIA VEGA HNOS
AUXILIAR DE COMPRAS**

DEL 05 AL 20 SEPTIEMBRE 2013

ANEJO:001

FECHA	PROVEEDOR	RUC	FACTURA NRO.	COMPRAS			CONTADO	CRÉDITO 15 DÍAS
				SUBTOTAL	IVA	TOTAL		
05-sep	DISTRIBUIDOR ALVIMAR	1900201623001	001-001-00000370	125,02	15,00	140,02		140,02
12-sep	FRIA. QUEZADAS HNOS	0102310901001	001-001-00003606	370,43	44,45	414,88	414,88	
18-sep	FRIA. QUEZADAS HNOS	0102310901001	001-001-00003609	131,85	15,82	147,67	147,67	
19-sep	FERROC.VERA E HIJOS	1900249903001	001-002-00001000	113,79	13,65	127,44	127,44	
20-sep	BEATRIZ M. CHÁVEZ A.	1101777900001	001-002-00039405	258,93	31,07	290,00	290,00	
	SUMAN			1.000,02	119,99	1.120,01	979,99	

**FERRETERIA VEGA HNOS
AUXILIAR DE COMPRAS**

DEL 19 AL 16 OCTUBRE 2013

ANEJO:002

FECHA	PROVEEDOR	RUC	FACTURA NRO.	COMPRAS			CONTADO	CRÉDITO 30 d/p
				SUBTOTAL	IVA	TOTAL		
09-oct	FERROC.VERA E HIJOS	1900249903001	001-002-00001040	189,28	22,71	211,99	211,99	
16-oct	FERR TRANSCOMERCIO	0902238781001	001-002-00001890	337,83	32,19	370,02	370,02	
16-oct	FERR TRANSCOMERCIO	0902238781001	001-002-00001890	400,21	48,03	448,24	448,24	
16-oct	FERR TRANSCOMERCIO	0902238781001	001-002-00001890	274,32	32,92	307,24	307,24	
16-oct	FERR TRANSCOMERCIO	0902238781001	001-002-00001890	430,98	51,72	482,70		482,70
	SUMAN			1.632,62	187,57	1.820,19	1.337,49	

**FERRETERIA VEGA HNOS
AUXILIAR DE COMPRAS**

DEL 24 AL 25 OCTUBRE 2013

ANEJO:003

FECHA	PROVEEDOR	RUC	FACTURA NRO.	COMPRAS			CONTADO	CRÉDITO
				SUBTOTAL	IVA	TOTAL		
24-oct	BEATRIZ M. CHÁVEZ A.	1101777900001	001-002-00039665	1.215,18	145,82	1.361,00	1.361,00	
25-oct	BEATRIZ M. CHÁVEZ A.	1101777900001	001-002-00039675	135,71	16,29	152,00	152,00	
25-oct	BEATRIZ M. CHÁVEZ A.	1101777900001	001-002-00039675	12,86	1,54	14,40	14,40	
	SUMAN			1.363,75	163,65	1.527,40	1.527,40	

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MIGUEL NARVÁEZ (30 días plazo)

ANEXO No.1

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
30/08/2013	001-001-592	1.930,10			1.930,10
30/09/2013	Depósito No. 20525			1.930,10	-
	TOTAL	1.930,10	-	1.930,10	-

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MERCY JIMÉNEZ (30 días plazo)

ANEXO No.2

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
30/08/2013	001-001-594	580,00			580,00
30/09/2013	Depósito No. 206552			580,00	-
	TOTAL	580,00		580,00	

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HUGO ORTIZ (45 días plazo)

ANEXO No.3

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
30/08/2013	001-001-595	1.374,00			1.374,00
15/10/2013	Depósito No. 800722			1.374,00	-
	TOTAL	1.374,00		1.374,00	

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FÉLIX ÁLVAREZ (40 días plazo)

ANEXO No.4

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
30/08/2013	001-001-597	218,00			218,00
10/10/2013	Ingreso Caja No. 14687		218,00		-
	TOTAL	218,00	218,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

RAMÓN GAHONA (40 días plazo)

ANEXO No.5

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
30/08/2013	001-001-598	420,00			420,00
10/10/2013	Ingreso Caja No. 14692		420,00		-
	TOTAL	420,00	420,00		

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

NORMA GUELEDEL(15d)

ANEXO No.6

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
13/09/2013	001-001-628	762,81			762,81
28/09/2013	Ingreso Caja No. 14701		762,81		-
	TOTAL	762,81	762,81		

VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LAURO R. SARANGO(15 d/p)

ANEXO No.7

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
09-oct	001-001-654	258,98			258,98
23-oct	Depósito No. 800690			258,98	-
	TOTAL	258,98			

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DOMINGA QUEZADA (15d/p)

ANEXO No.8

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
26-oct	001-001-665	39,98			39,98
	TOTAL	39,98	-		39,98

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DIANA QUIZHPE (15 días plazo)

ANEXO No.9

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPE ZAMORA	
28-oct	001-001-667	281,23			281,23
	TOTAL	281,23			281,23

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FERRETERÍA QUEZADA HERMANOS (45DÍAS)

ANEXO No.1

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	TRANSF. A BANCOS	
01-sep	001-001-0000131201	554,53	-	-	554,53
15-oct	Egreso de Caja No.1001		554,53		0,00
	TOTAL	554,53	554,53		

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DISTRIBUIDORA ALIVIMAR (8 DÍAS PLAZO)

ANEXO No.2

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	TRANSF. A BANCOS	
05-sep	001-001-000003707	140,02	-	-	140,02
13-sep	Egreso de Caja No.1068		140,02		0,00
	TOTAL	140,02	140,02		

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

CASA COMERCIAL TRUJILLO (45 DIAS PLZO)

ANEXO No.3

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	TRANSF. A BANCOS	
30-ago	001-002-000013156	1.359,39			1.359,39
15-oct	Egreso de Caja No.1086		1.359,39		0,00
	TOTAL	1.359,39	1.359,39		

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FERRETERÍA TRANSCOMERCIO (30 DÍAS PLAZO)

ANEXO No.4

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	CACPEL ZAMORA	
16-oct	001-002-000018908	482,70			482,70
	TOTAL	0,00			

FERRETERÍA VEGA HNOS
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

BALDIJHOE (45 DÍAS PLAZO)

ANEXO No.5

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
			EFFECTIVO	TRANSF. A BANCOS	
01-sep	001-002-000396659	1.970,51			1.970,51
15-oct	Egreso de Caja No.1086		1.970,51		0,00
	TOTAL	1.970,51	1.970,51		

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cemento Rocafuerte 50 kg saco **EXISTENCIA MÁXIMA** 1000
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							820	6,96	5.707,20
1Sept.	Venta s/f 001-001-601				50	6,96	348,00	770	6,96	5.359,20
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				10	6,96	69,60	760	6,96	5.289,60
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				12	6,96	83,52	748	6,96	5.206,08
3Sept.	Venta s/f 001-001-604				65	6,96	452,40	683	6,96	4.753,68
4Sept.	Venta s/f 001-001-606				50	6,96	348,00	633	6,96	4.405,68
4Sept.	Venta s/f 001-001-607				10	6,96	69,60	623	6,96	4.336,08
5Sept.	Venta s/f 001-001-613				10	6,96	69,60	613	6,96	4.266,48
5Sept.	Venta s/f 001-001-617				49	6,96	341,04	564	6,96	3.925,44
6Sept.	Venta s/f 001-001-619				8	6,96	55,68	556	6,96	3.869,76
6Sept.	Venta s/f 001-001-620				13	6,96	90,48	543	6,96	3.779,28
8Sept.	Venta s/f 001-001-622				10	6,96	69,60	533	6,96	3.709,68
12Sept.	Venta s/f 001-001-627				30	6,96	208,80	503	6,96	3.500,88
13Sept.	Venta s/f 001-001-628				18	6,96	125,28	485	6,96	3.375,60
14Sept.	Venta s/f 001-001-629				12	6,96	83,52	473	6,96	3.292,08
15Sept.	Venta s/f 001-001-630				25	6,96	174,00	448	6,96	3.118,08
17Sept.	Venta s/f 001-001-630				14	6,96	97,44	434	6,96	3.020,64
18Sept.	Venta s/f 001-001-633				5	6,96	34,80	429	6,96	2.985,84
19Sept.	Venta s/f 001-001-634				10	6,96	69,60	419	6,96	2.916,24
22Sept.	Venta s/f 001-001-637				20	6,96	139,20	399	6,96	2.777,04
25Sept.	Venta s/f 001-001-640				35	6,96	243,60	364	6,96	2.533,44
29Sept.	Venta s/f 001-001-643				10	6,96	69,60	354	6,96	2.463,84
02Oct.	Venta s/f 001-001-646				48	6,96	334,08	306	6,96	2.129,76
07Oct.	Venta s/f 001-001-649				70	6,96	487,20	236	6,96	1.642,56
10Oct.	Venta s/f 001-001-655				30	6,96	208,80	206	6,96	1.433,76
15Oct.	Venta s/f 001-001-658				10	6,96	69,60	196	6,96	1.364,16
16Oct.	Venta s/f 001-001-659				15	6,96	104,40	181	6,96	1.259,76
18Oct.	Venta s/f 001-001-660				20	6,96	139,20	161	6,96	1.120,56
22Oct.	Venta s/f 001-001-663				7	6,96	48,72	154	6,96	1.071,84
24 Oct.	Compra s/f001-001-396659	150	6,96	1.044,65		6,96		304	6,96	2.116,49
26Oct.	Venta s/f 001-001-665				5	6,96	34,80	299	6,96	2.081,69
27Oct.	Venta s/f 001-001-666				10	6,96	69,60	289	6,96	2.012,09
30Oct.	Venta s/f 001-001-670				7	6,96	48,72	282	6,96	1.963,37

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla graf ideal 5,5mm * 90m- unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							152	1,25	190,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla corr. Sold. const. 14mm * 12 **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							135	10,09	1.362,15
17Sept.	Venta s/f 001-001-632				17	10,09	171,53	118	10,09	1.190,62
09Oct.	Venta s/f 001-001-654				15	10,09	151,35	103	10,09	1.039,27
16Oct.	Venta s/f 001-001-659				18	10,09	181,62	85	10,09	857,65
27Oct.	Venta s/f 001-001-666				5	10,09	50,45	80	10,09	807,20
24 Oct.	Compra s/f001-001-396659	10	10,09	100,89				90	10,09	908,09
25 Oct.	Compra s/f001-001-396756	10	13,57	135,71				100	10,44	1.043,81

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla corr. Sold. const. 12mm * 12 **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							197	10,09	1.987,73
10Sept.	Venta s/f 001-001-624				30	10,09	302,70	167	10,09	1.685,03
19Sept.	Venta s/f 001-001-634				23	10,09	232,07	144	10,09	1.452,96
22Sept.	Venta s/f 001-001-637				15	10,09	151,35	129	10,09	1.301,61
02Oct.	Venta s/f 001-001-646				17	10,09	171,53	112	10,09	1.130,08
18Oct.	Venta s/f 001-001-660				30	10,09	302,70	82	10,09	827,38

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla corr. Sold. const. 10mm * 12 **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							185	7,32	1.354,20
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				30	7,32	219,60	155	7,32	1.134,60
5Sept.	Venta s/f 001-001-617				9	7,32	65,88	146	7,32	1.068,72
5Sept.	Venta s/f 001-001-618				27	7,32	197,64	119	7,32	871,08
13Sept.	Venta s/f 001-001-628				17	7,32	124,44	102	7,32	746,64
21Oct.	Venta s/f 001-001-662				40	7,32	292,80	62	7,32	453,84

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla corr. Sold. const. 8mm x 12m **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							161	4,64	747,04
11Sept.	Venta s/f 001-001-626				18	4,64	83,52	143	4,64	663,52
29Sept.	Venta s/f 001-001-643				33	4,64	153,12	110	4,64	510,40
10Oct.	Venta s/f 001-001-655				10	4,64	46,40	100	4,64	464,00
22Oct.	Venta s/f 001-001-663				30	4,64	139,20	70	4,64	324,80
24 Oct.	Compra s/f001-001-396659	15	4,64	69,64				85	4,64	394,44

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Varilla de 6 x 5 **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							180	2,00	360,00
7Sept.	Venta s/f 001-001-621				25	2,00	50,00	155	2,00	310,00
12Sept.	Venta s/f 001-001-627				20	2,00	40,00	135	2,00	270,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duratecho 3.00m * 0.90 * 0.25-1 **EXISTENCIA MÁXIMA** 75
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 30
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							53	11,61	615,33
1Sept.	Venta s/f 001-001-601				10	11,61	116,10	43	11,61	499,23
3Sept.	Venta s/f 001-001-605				8	11,61	92,88	35	11,61	406,35
6Sept.	Venta s/f 001-001-619				12	11,61	139,32	23	11,61	267,03
19Oct.	Venta s/f 001-001-661				10	11,61	116,10	13	11,61	150,93
21Oct.	Venta s/f 001-001-662				10	11,61	116,10	3	11,61	34,83

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duratecho 4,20m 14" pies-1plancha **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							53	15,63	828,39
13Sept.	Venta s/f 001-001-628				8	15,63	125,04	45	15,63	703,35

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre recocado- rollo **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	7,68	268,80
04Oct.	Venta s/f 001-001-648				9	7,68	69,12	26	7,68	199,68

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre recocido negro # 18 - rollo código 1467 **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							188	26,79	5.036,52
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				3	26,79	80,37	185	26,79	4.956,15
3Sept.	Venta s/f 001-001-605				5	26,79	133,95	180	26,79	4.822,20

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre recocido ideal # 18- (libras)código 1CIV **EXISTENCIA MÁXIMA** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							182	0,83	151,06
7Sept.	Venta s/f 001-001-621				20	0,83	16,60	162	0,83	134,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre cableado # 8 conels 7H Unidad-rollo **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	87,62	876,20
25Sept.	Venta s/f 001-001-640				1	87,62	87,62	9	87,62	788,58
15Oct.	Venta s/f 001-001-658				2	87,62	175,24	7	87,62	613,34

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre Galvaniz # 16 44k Ideal Rollo **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	73,11	1.096,65
21Sept.	Venta s/f 001-001-636				1	73,11	73,11	14,00	73,11	1.023,54

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre Galvanizado # 14 44kls. Ideal Rollo **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	75,50	981,50
5Sept.	Venta s/f 001-001-616				1	75,50	75,50	12	75,50	906,00
10Sept.	Venta s/f 001-001-624				1	75,50	75,50	11	75,50	830,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Correa g 60*30*10*2.0mm 11.94kg unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							30	10,45	313,50
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				6	10,45	62,70	24	10,45	250,80
20Sept.	Venta s/f 001-001-635				12	10,45	125,40	12	10,45	125,40
15Oct.	Venta s/f 001-001-658				10	10,45	104,50	2	10,45	20,90

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Correa g100*50*15*2.0mm 20.43kg unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	18,75	656,25
11Sept.	Venta s/f 001-001-626				12	18,75	225,00	23	18,75	431,25
13Sept.	Venta s/f 001-001-628				10	18,75	187,50	13	18,75	243,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Correa g80*40*15*2.0mm 16.68kg unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	15,19	227,85
23Sept.	Venta s/f 001-001-638				8	15,19	121,52	7	15,19	106,33

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Correa g 60*90*10*2.0mm 11.94kg unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							32	10,89	348,48
12 Sept.	Compra s/f001-001-36061	15	13,13	196,95				47	11,60	545,43

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Correa 80 x 2mm **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	13,13	459,55
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				6	13,13	78,78	29	13,13	380,77
3Sept.	Venta s/f 001-001-605				8	13,13	105,04	21	13,13	275,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tapon m polip 1/2" 1unid **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							98	0,36	35,28

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla soldad 50 * 25 * 153cm 1ml **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	5,67	158,76
07 Oct.	Venta s/f 001-001-649				20	5,67	113,40	8	5,67	45,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla soldad 50 * 25 * 101cm 1ml **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							59	3,92	231,28
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				3	3,92	11,76	56	3,92	219,52
5Sept.	Venta s/f 001-001-615				8	3,92	31,36	48	3,92	188,16
6Sept.	Venta s/f 001-001-620				12	3,92	47,04	36	3,92	141,12

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla cerramiento 50/12x2.00m fort 1mm **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							65	7,54	490,10
5Sept.	Venta s/f 001-001-611				9	7,54	67,86	56	7,54	422,24
11Sept.	Venta s/f 001-001-626				15	7,54	113,10	41	7,54	309,14
24Sept.	Venta s/f 001-001-639				20	7,54	150,80	21	7,54	158,34
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				15	7,54	113,10	6	7,54	45,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla cerramiento 50/12x1.50m fort 1mm **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							47	6,23	292,81
18Sept.	Venta s/f 001-001-633				10	6,23	62,30	37	6,23	230,51
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				20	6,23	124,60	17	6,23	105,91

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla exagonal 1 x 1.50 x 30 metros **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							45	1,84	82,80
04Oct.	Venta s/f 001-001-648				28	1,84	51,52	17	1,84	31,28

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Malla P/tumbado Negra (rollo) **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	13,54	176,02
19Oct.	Venta s/f 001-001-661				2	13,54	27,08	11,00	13,54	148,94
30Oct.	Venta s/f 001-001-669				1	13,54	13,54	10,00	13,54	135,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Porcelana almendra groutex 2kl-1unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	2,15	27,95
20Sept.	Venta s/f 001-001-635				5	2,15	10,75	8	2,15	17,20

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Porcelana azul obscuro sika 2kg-1Funda - unid **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							17	2,50	42,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Porcelana almendra sika 2kg 1funda **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							16	2,14	34,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Porcelana celeste groutex 2kl-1unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							40	2,50	100,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duramil 6,00mx1 10m (0.30mm)-1plancha **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	30,36	546,48
22Sept.	Venta s/f 001-001-637				8	30,36	242,88	10	30,36	303,60

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duramil 3mx1.10m(0,30)-1 plancha, **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							14	15,18	212,52
5Sept.	Venta s/f 001-001-617				5	15,18	75,90	9	15,18	136,62
04Oct.	Venta s/f 001-001-648				8	15,18	121,44	1	15,18	15,18

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duramil 3.60mx 1.10m.(0.30mm)-1plancha **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	18,21	345,99
12 Sept	Compra s/f001-001-36061	5	17,36	86,80				24	18,03	432,79
30Oct.	Venta s/f 001-001-669				5	18,03	90,15	19	18,03	342,64

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Duramil 2.40mx 0.30mm-1plancha **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	11,57	173,55
12 Sept	Compra s/f001-001-36061	5	11,57	57,85				20	11,57	231,40
18 Sept	Compra s/f001-001-36096	8	11,57	92,56				28	11,57	323,96
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				10	11,57	115,70	18	11,57	208,26
29Sept.	Venta s/f 001-001-643				17	11,57	196,69	1	11,57	11,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ceramica altea bronce claro 25 * 33 m2 **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: M2 **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	8,75	306,25
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				10	8,75	87,50	25	8,75	218,75
3Sept.	Venta s/f 001-001-605				20	8,75	175,00	5	8,75	43,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ceramica napoles azul 31 * 31 1-m2 **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: M2 **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	7,68	69,12
04Oct.	Venta s/f 001-001-623				5	7,68	38,40	4	7,68	30,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ceramica altea azul de 25 * 33-1m2 **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: M2 **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							8	8,48	67,84
9Sept.	Venta s/f 001-001-623				4	8,48	33,92	4	8,48	33,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 1/2"*90-polipropileno-unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: M2 **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							79	0,41	32,39
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				8	0,41	3,28	71	0,41	29,11
7Sept.	Venta s/f 001-001-621				5	0,41	2,05	66	0,41	27,06

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 75mm * 90 (3"*90) plastigama **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	1,96	54,88

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 50mm * 90 (2"*90) plastigama **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							55	1,07	58,85

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 110mm * 45 makrotubo 1 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	0,98	34,30
02Oct.	Venta s/f 001-001-645				8	0,98	7,84	27	0,98	26,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 50mm * 45 macrotubo 1 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							27	0,36	9,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 110mm*90 (4*90) plastigama unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							33	2,50	82,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 50mm*45 (2*45)plastigama unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	0,89	24,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo pvc 1/2 * 30 polipropileno- unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							92	0,36	33,12

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo desague Plastidor 110mm x90g 4" **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	1,56	39,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo desague Plastidor 50mm x90g (2") **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							22	0,49	10,78
14ept.	Venta s/f 001-001-629				3	0,49	1,47	19		9,31

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo desague Plastidor 75mm x90g (3") **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	0,89	16,91

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Codo desague Rival 75mm x 90 **EXISTENCIA MÁXIMA** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	0,69	24,15

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Monotop empaste exterior 20kg 1 funda **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	15,63	390,75
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				3	15,63	46,89	22	15,63	343,86
8Sept.	Venta s/f 001-001-607				8	15,63	125,04	14	15,63	218,82
14Sept.	Venta s/f 001-001-629				2	15,63	31,26	12	15,63	187,56
25Sept.	Venta s/f 001-001-640				2	15,63	31,26	10	15,63	156,30
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				7	15,63	109,41	3	15,63	46,89

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubo desagüe Plastidor 110mm **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							27	6,28	169,56
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				4	6,28	25,12	23,00	6,28	144,44
4Sept.	Venta s/f 001-001-607				15	6,28	94,20	8,00	6,28	50,24
02Oct.	Venta s/f 001-001-645				6	6,28	37,68	2,00	6,28	12,56

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubo pvc B 110*3m de 4" plastigama -1 unitario **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	5,60	156,80
05Sept.	Venta s/f 001-001-609				8	5,60	44,80	20	5,60	112,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubo rosca 1/2*6m plastigama agua fria 1unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							27	6,52	176,04
15Sept.	Venta s/f 001-001-630				3	6,52	19,56	24	6,52	156,48
07Oct.	Venta s/f 001-001-651				18	6,52	117,36	6	6,52	39,12

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubo pvc de 1/2 tigre agua fría unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							33	6,42	211,86
2Sept.	Venta s/f 001-001-602				4	6,42	25,68	29	6,42	186,18
6Sept.	Venta s/f 001-001-620				5	6,42	32,10	24	6,42	154,08
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				1	6,42	6,42	23	6,42	147,66
30Oct.	Venta s/f 001-001-668				7	6,42	44,94	16	6,42	102,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubo rival 50mm económico 2" ventilación **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							43	1,40	60,20
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				20	1,40	28,00	23	1,40	32,20
5Sept.	Venta s/f 001-001-609				5	1,40	7,00	18	1,40	25,20
11Oct.	Venta s/f 001-001-656				12	1,40	16,80	6	1,40	8,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubos Pacífico 1/2" **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	4,91	122,75
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				10	4,91	49,10	15	4,91	73,65
09 Oct.	Compra s/f001-002-10408	12,00	4,91	58,92				27	4,91	132,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tubos Pacífico 4" **EXISTENCIA MÁXIMA** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	7,58	136,44
2 Sept.	Venta s/f 001-001-603				8	7,58	60,64	10	7,58	75,80
18Sept.	Venta s/f 001-001-633				10	7,58	75,80	-	-	-
09 Oct.	Compra s/f001-002-10408	10	7,58	75,80				10	7,58	75,80

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Reductor pvc 75 a 50 mm plastigama 3a2 1unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	1,96	54,88

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Manguera proceplas 1/2 125psi roll **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							29	33,48	970,92
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				4	33,48	133,92	25	33,48	837,00
07Oct.	Venta s/f 001-001-652				5	33,48	167,40	20	33,48	669,60
28Oct.	Venta s/f 001-001-667				6	33,48	200,88	14	33,48	468,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Manguera proceplas 1/2 152psi rollo-unidad **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	40,19	442,09
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				5	40,19	200,95	6	40,19	241,14

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Sika empaste profesional blanco 20 saco 20k **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	6,78	128,82
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				15	6,78	101,70	4	6,78	27,12

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Sika porcelanato azul oscuro de 2 kilos **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	3,13	87,64

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cola blanca bioplast galón (4000) **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	5,00	65,00
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				4	5,00	20,00	9	5,00	45,00
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				5	5,00	25,00	4	5,00	20,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Albalux saco 25kg **EXISTENCIA MÁXIMA** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							17	4,46	75,82
2Sept.	Venta s/f 001-001-603				5	4,46	22,30	12	4,46	53,52
19Sept.	Venta s/f 001-001-634				4	4,46	17,84	8	4,46	35,68
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				7	4,46	31,22	1	4,46	4,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cumbero fino 3mx0.30 / durat 1 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							27	8,30	224,10
12 Sept.	Compra s/f 001-001-36061	2	7,14	14,28				29	8,22	238,38
03Oct.	Venta s/f 001-001-647				3	8,22	24,66	26	8,22	213,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Unión pvc de 1/2" polipropileno-1 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							55	0,40	22,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo de 2 1/2x10 libra (55libras por caja) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Libras **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							99	0,66	65,34
21Sept.	Venta s/f 001-001-636				3	0,66	1,98	96	0,66	63,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo de 2"x12 libra(55libras por caja) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Libras **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							85	0,66	56,10
5Sept.	Venta s/f 001-001-610				2	0,66	1,32	83	0,66	54,78
23Sept.	Venta s/f 001-001-638				5	0,66	3,30	78	0,66	51,48
09 Oct.	Compra s/f001-002-10408	110	0,50	54,56				188	0,56	106,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo Ideal de 4" (libra) (55libras por caja) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Libras **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							78	0,78	60,84
5Sept.	Venta s/f 001-001-610				2	0,78	1,56	76	0,78	59,28
02Oct.	Venta s/f 001-001-646				5	0,78	3,90	71	0,78	55,38

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo Ideal de 3" (libras)(55libras por caja) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							101	0,71	71,71
5Sept.	Venta s/f 001-001-611				4	0,71	2,84	97	0,71	68,87
8ept.	Venta s/f 001-001-622				5	0,71	3,55	92	0,71	65,32
11ept.	Venta s/f 001-001-626				6	0,71	4,26	86	0,71	61,06
18 Oct.	Venta s/f 001-001-660				8	0,71	5,68	78	0,71	55,38

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo Ideal de 3 1/2" (libras)(55libras por caja) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 150
UNIDAD DE MEDIDA: Libras **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							79	0,85	67,15
5Sept.	Venta s/f 001-001-611				1	0,85	0,85	78	0,85	66,30
8sept.	Venta s/f 001-001-622				5	0,85	4,25	73	0,85	62,05
09Oct.	Venta s/f 001-001-654				5	0,85	4,25	68	0,85	57,80
24Oct.	Venta s/f 001-001-664				3	0,85	2,55	65	0,85	55,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo Acero Azulado 1 1/2 2.5mm Germani **EXISTENCIA MÁXIMA:** 1000
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1.000	0,01	11,16				1.000	0,01	11,16

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Clavo Acero Azulado 3/4 2.0x20mm Germani **EXISTENCIA MÁXIMA:** 1000
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1.000	0,01	7,05				1.000	0,01	7,05

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pala Puntona T/rombo Ref Unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	4,75	47,50
03Oct.	Venta s/f 001-001-647				4	4,75	19,00	6	4,75	28,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pala Bellota Punt. Optm 5582 2 mv unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	8,03	104,39
5Sept.	Venta s/f 001-001-609				1	8,03	8,03	12	8,03	96,36
02Oct.	Venta s/f 001-001-645				5	8,03	40,15	7	8,03	56,21
07Oct.	Venta s/f 001-001-651				1	8,03	8,03	6	8,03	48,18

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pala. CMDO PUNT. Dorada M/MET. **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	5,56	83,40
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				8	5,56	44,48	7	5,56	38,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pala Bellota Puntona Básica **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	8,20	98,40
24Sept.	Venta s/f 001-001-639				3	8,20	24,60	9	8,20	73,80
07Oct.	Venta s/f 001-001-650				8	8,20	65,60	1	8,20	8,20

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Piola algodón " 12 (200grs) unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							7	2,52	17,64

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Piola algodón " 15 (200grs) unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							14	2,52	35,28

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Piola algodón " 18 (200grs) unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	2,52	30,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Piola Plástica # 2 Ponte Selva Unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	1,50	16,50
25 Oct.	Compra s/f001-001-396758	9	1,43	12,86				20	1,47	29,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Piola Plástica # 4 Ponte Selva Unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	2,18	41,42
16Oct.	Venta s/f 001-001-659				1	2,18	2,18	18	2,18	39,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pega Bioplast galón (unidades) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	1,98	29,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Martillo de uña Stanley (16 onzas N. 27mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	4,55	54,60
24Oct.	Venta s/f 001-001-664				1	4,55	4,55	11	4,55	50,05

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Martillo Chino 27 MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							20	1,98	39,60
03Oct.	Venta s/f 001-001-647				2	1,98	3,96	18	1,98	35,64

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Balanza camry de mano 11 libras **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	2,37	21,33
5Sept.	Venta s/f 001-001-609				1	2,37	2,37	8	2,37	18,96

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Machete Hansa Aguila azul 24" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							17	4,10	69,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Machete Bellota C/rojo 24" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	2,61	28,71
03Oct.	Venta s/f 001-001-647				3	2,61	7,83	8	2,61	20,88

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Machete Hansa Gallo 3C.24"C/AM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							17	2,98	50,66
21Sept.	Venta s/f 001-001-636				3	2,98	8,94	14	2,98	41,72
26Sept.	Venta s/f 001-001-641				5	2,98	14,90	9	2,98	26,82

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Machete Hansa Aguila 191 24"C/ **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	3,85	34,65

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Machete Hansa Yegua 3canal. 24" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							6	5,51	33,06
07Oct.	Venta s/f 001-001-652				1	5,51	5,51	5	5,51	27,55

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Zinc 360mts 12 pies (0.20mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							65	7,89	512,85
20Sept.	Venta s/f 001-001-635				30	7,89	236,70	35	7,89	276,15
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				30	7,89	236,70	5	7,89	39,45

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Zinc 3mts 12 pies (18mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	6,61	165,25
24Sept.	Venta s/f 001-001-639				15	6,61	99,15	10	6,61	66,10
10Oct.	Venta s/f 001-001-655				7	6,61	46,27	3	6,61	19,83

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Zinc colomb 2.40m 8 pies 1 hoja unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							41	5,45	223,45
26Sept.	Venta s/f 001-001-641				28	5,45	152,60	13	5,45	70,85

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Zinc colomb 3.60m x 0.20 unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							75	7,90	592,50
5Sept.	Venta s/f 001-001-611				6	7,90	47,40	69	7,90	545,10
18Sept.	Venta s/f 001-001-633				35	7,90	276,50	34	7,90	268,60
23Sept.	Venta s/f 001-001-638				18	7,90	142,20	16	7,90	126,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave pico rosca Edesa Liviana Bronce **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	4,91	54,01

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave pico rosca pesada Fi 1/2 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	4,25	38,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave fregadero c/gancho P/pared en cruz **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							27	4,06	109,62

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave Mixta Stanley 11 MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 15
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	1,92	21,12

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave Mixta Stanley 12 MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 15
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 3
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	2,07	31,05

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave Tubo 8MM Comando **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	3,15	31,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave Tubo 10MM Comando **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	3,88	73,72
11Oct.	Venta s/f 001-001-656				2	3,88	7,76	17	3,88	65,96

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Llave Milm.Mixta # 8 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							37	0,27	9,99

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Fregadero TW 75x40 C/desague y Sifón **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							3	13,09	39,27

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Reducción de 1 1/2 a 1 1/2" rival **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	0,35	6,30
5Sept.	Venta s/f 001-001-610				1	0,35	0,35	17	0,35	5,95

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Foco Candelabro Fijo V/colores VICA **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f 001-001-18905	50	0,22	11,16				50	0,22	11,16

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ahorrador (Foco) Sylvania 3U Luz Día 20W* **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	40	1,74	69,60				40	1,74	69,60

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Foco Lamptan Esmerill 110W **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	100	0,71	71,43				100	0,71	71,43

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Foco ahorrador espiral 85 w ts platinum **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							42	5,89	247,38
26Sept.	Venta s/f 001-001-641				5	5,89	29,45	37	5,89	217,93

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Teflón grande **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	1,15	13,80
5Sept.	Venta s/f 001-001-610				1	1,15	1,15	11	1,15	12,65

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							80	0,18	14,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 2 1/2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							65	0,21	13,65

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 3 1/2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							67	0,19	12,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 2" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							36	0,14	5,04
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	24	0,14	3,43						

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 2 1/2" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							67	0,19	12,73
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	24	0,19	4,50				91	0,19	17,23

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Rodillo Soyoda de Felpa 8x2 1/2" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							23	1,54	35,42
5Sept.	Venta s/f 001-001-611				1	1,34	1,34	22	1,55	34,08

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Rodillo Soyoda de Felpa 8x1 1/2" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							52	0,86	44,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Lija de hierro Unión No. 50 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							101	0,35	35,35

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Brocha Soyoda C/ Natural 2" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	0,42	7,56
8Sept.	Venta s/f 001-001-622				5	0,42	2,10	13	0,42	5,46
13Oct.	Venta s/f 001-001-657				3	0,42	1,26	10	0,42	4,20

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Brocha Soyoda C/ Natural 3" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	0,80	20,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Brocha Soyoda C/ natural 4" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18907	12	1,46	17,57				12	1,46	17,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Brocha Soyoda C/ natural 5" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18907	12	2,42	29,04				12	2,42	29,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Brocha comando c/blanco 4" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							36	1,98	71,28

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Anticorrosivo Duracolor Gris 04 litro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	2,79	69,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Anticorrosivo Duracolor Negro 01 litro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	2,68	75,04
13Oct.	Venta s/f 001-001-657				2	2,68	5,36	26	2,68	69,68

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Anticorrosivo Duracolor Rojo Oxido litro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	2,80	36,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Anticorrosivo Duracolor Rojo Oxido galón **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							39	9,46	368,94
13Oct.	Venta s/f 001-001-657				3	9,46	28,38	36	9,46	340,56

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Aislante 3m Negra 20 yardas unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							58	0,57	33,06
23Sept.	Venta s/f 001-001-638				2	0,57	1,14	56	0,57	31,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Teflón Indt. Natro gruesa (I) (I) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							52	0,75	39,00
16 Oct	Compra s/f 001-001-18908	25	0,75	18,75				77	0,75	57,75
11Oct.	Venta s/f 001-001-656				3	0,75	2,25	74	0,75	55,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Teflon Indust. Nastro Delgada **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18908	50	0,58	29,02				50	0,58	29,02

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Masking de 1" 24mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							48	0,77	36,96
16 Oct.	Compra s/f 001-001-18908	13	0,77	9,98				61	0,77	46,94

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Masking de 1/2" 12mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							37	0,38	14,06
16 Oct.	Compra s/f 001-001-18908	18	0,38	6,91				55	0,38	20,97

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta de Empaque transparente. 100 yardas **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 100
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Inventario inicial							15	1,42	21,30
16 Oct.	Compra s/f 001-001-18908	12	1,42	17,04				27	1,42	38,34

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Temflex 3/4 X 10 Y das Negro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial	50	0,36	17,86				50	0,36	17,86

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Eléctrica Abro 19 MM x 10 yardas. Blanca **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	10	0,36	3,57				10	0,36	3,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Eléctrica Abro 19 MM x 10 yardas. Amarilla **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	10	0,36	3,57				10	0,36	3,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Eléctrica Abro 19 MM x 10 yardas. Azul **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	10	0,36	3,57				10	0,36	3,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cinta Métrica Standard 50m **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18908	3	4,24	12,72				3	4,24	12,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Aditivo Bioplast litro unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							52	0,38	19,76

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Enchufe Blindado 2 Ptas T/ cooper unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							31	0,67	20,77

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Enchufe Derivación 2-6 Servicios FSA 04E **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f 001-001-18905	3	1,91	5,73				3	1,91	5,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Boquilla Baquelita colgante Negra reforzada unid: **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							38	0,13	4,94
30Oct.	Venta s/f 001-001-669				1	0,13	0,13	37	0,13	4,81

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Boquilla Reforzada T 504 6 amperios Necgra **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	36	0,13	4,82				36	0,13	4,82

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Boquilla de caucho E-27 Reforzada T/AAGL **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	24	0,32	7,73				24	0,32	7,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Boquilla Plafón T/Ticcino **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	24	0,30	7,30				24	0,30	7,30

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Boquilla Plafón T/Ticcino E21 A **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct	Compra s/f 001-001-18905	20	1,16	23,22				20	1,16	23,22

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Lavamanos Blanco **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							3	11,61	34,83
20Sept.	Venta s/f 001-001-635				1	15,09	11,61	2	11,61	23,22

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Fv Inodoro Roma Blanco c/lav. Rom **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							5	49,29	246,45
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				1	49,29	49,29	4	49,29	197,16
11Oct.	Venta s/f 001-001-656				2	49,29	98,58	2	49,29	98,58

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cortadora azul jokosit alemana 400 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							13	19,86	258,18
21Sept.	Venta s/f 001-001-636				1	19,86	19,86	12	19,86	238,32

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alicata amarillo tools 8" unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							2	8,00	14,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre puas 400 metros. Fort. Ideal rollo **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	31,98	319,80
13Oct.	Venta s/f 001-001-657				5	31,98	159,90	5		159,90

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre puas 400 metros. MT. Ideal unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	31,98	319,80
19Sept.	Venta s/f 001-001-634				5	31,98	159,90	5	31,98	159,90

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre puas 400 metros. MT. Ideal unidades **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							8	35,05	280,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre Puas 200m.guardia.Adel **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	13,99	125,91

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alambre puas 400m.guardia.A.del. Rollo **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Rollo **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	28,56	257,04
26Sept.	Venta s/f 001-001-641				3	28,56	85,68	6	28,56	171,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: VFv LL/mang.E436.13.T cromada unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							8	6,23	49,84

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: VFv LL/paso pesada E471.04 BR unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	6,62	185,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: VFv LL/valv. Esfer 1/2" E652.0.E.1 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	3,13	31,30

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Adaptador caucho P/SIF.11/2 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							150	0,14	21,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Platina 2" x 1/4 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							19	14,55	276,45
12 Sept.	Compra s/f001-001-36061	1,00	14,55	14,55				20	14,55	291,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Policarbonato duramil 3.60 OPAL **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							21	39,29	825,09
16Sept.	Venta s/f 001-001-631				13	39,29	510,77	8	39,29	314,32
18 Sept.	Compra s/f001-001-36096	1	39,29	39,29				9	39,29	353,61
07Oct.	Venta s/f 001-001-649				1	39,29	39,29	8	39,29	314,32

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Caneca Pintura azul océano Unicol **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							5	25,76	128,80
16Sept.	Venta s/f 001-001-631				2	25,76	51,52	3	25,76	77,28
19 Sept.	Compra s/f001-002-10008	1	25,76	25,76				4	25,76	103,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Caneca de Pintura Blanco Hueso **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							7	17,72	124,04
9Sept.	Venta s/f 001-001-623				2	17,72	35,44	5	17,72	88,60
12Sept.	Venta s/f 001-001-627				2	17,72	35,44	3	17,72	53,16
19 Sept.	Compra s/f001-002-10008	1,00	17,72	17,72				4	17,72	70,88
27Sept.	Venta s/f 001-001-642				3	17,72	53,16	1	17,72	17,72

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Caneca de Pintura Celeste **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	17,59	158,31
9Sept.	Venta s/f 001-001-623				2	17,59	35,18	7	17,59	123,13
19 Sept.	Compra s/f001-002-10008	1	17,59	17,59				8	17,59	140,72
19Sept.	Venta s/f 001-001-634				2	17,59	35,18	6	17,59	105,54
27Sept.	Venta s/f 001-001-642				2	17,59	35,18	4	17,59	70,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Caneca de Pintura Taxo **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							6	17,28	103,68
5Sept.	Venta s/f 001-001-618				1	17,28	17,28	5	17,28	86,40
12Sept.	Venta s/f 001-001-627				2	17,28	34,56	3	17,28	51,84
19 Sept.	Compra s/f001-002-10008	1	17,28	17,28				4	17,28	69,12
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				1	17,28	17,28	3	17,28	51,84

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Adaptador caucho P/SIF.11/4 unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							140	0,14	19,60
5Sept.	Venta s/f 001-001-610				2	0,14	0,28	138	0,14	19,32

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Disco Norton Desb.Met/7" BDA640 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	2,21	33,15

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Disco Desb.Met.Norton.4 1/2"A640Norton Desb.M **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	1,15	32,20

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Playw ood Pelicano de 4mm C **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							25	10,17	254,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Playw ood Pelicano de 5mm C (7*8) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							32	12,38	396,16
21Sept.	Venta s/f 001-001-636				3	12,38	37,14	29	12,38	359,02

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ducha eléctrica CD-2020 termoplast **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							7	13,83	96,81

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Ducha Punto verde C/braso **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	6,00	72,00
02Oct.	Venta s/f 001-001-645				3	6,00	18,00	9	6,00	54,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Champiadora **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							10	6,25	62,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Breakers G.E. 30 amperios **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	4,20	147,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Breakers Square con base **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							42	6,88	288,96

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tee pvc 1/2" Plastigama-1unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							150	0,34	51,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Neplo Polipropileno cintura 1/2" 1unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							75	0,36	27,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Neplo Plastigama 1/2" x 60cm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							38	0,19	7,22

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Neplo Plastigama 1/2" x 100cm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							41	0,26	10,66

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Abrazadera Cndo.58-75 3" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							62	0,24	14,88

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Alicata italiano de 6" ref **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	0,88	30,80

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Silicone abro 40ml transparente. Bliste **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							28	1,08	30,24

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Silicon abro 1200 negro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							11	2,95	32,45

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Silicon Abro Gris 3 Onzas (Gasket Maker) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	6	2,38	14,25				6	2,38	14,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Suelda estaño rollo 1mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	6,28	56,52
10Sept.	Venta s/f 001-001-624				3	6,28	18,84	6	6,28	37,68
07Oct.	Venta s/f 001-001-649				1	6,28	6,28	5	6,28	31,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Suelda estaño rollo 1.5mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							5	5,40	27,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Suelda estaño rollo 2mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							6	4,87	29,22
09Oct.	Venta s/f 001-001-654				5	4,87	24,35	1	4,87	4,87

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Flexómetro comando 5metros.x3/4" 590 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	1,25	18,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Flexómetro gigante 5MTX19MM Ref. Blist. **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							17	1,44	24,48

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cadena galvanizado 1/8" kilo **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							35	2,02	70,70

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Guante caucho.biel.celleri # 8 (Par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							15	1,23	18,45
30Sept.	Venta s/f 001-001-644				3	1,23	3,69	12	1,23	14,76

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Guante caucho.biel.celleri # 9 (Par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	1,23	22,14

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Nivel Met. Usa C/amarillo 18" unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							5	2,97	14,85

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Nivel Met. Usa C/amarillo 24" unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							7	3,61	25,27

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Extensión.amarilla.2x16 3metros.foc.neo unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							3	3,03	9,09

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Extensión.amarilla.2x16 5metros.foc.neo unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							7	4,35	30,45

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Extensión.amarilla.2x16 7metros.foc.neo unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							6	5,80	34,80

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Extensión.amarilla.2x16 10metros.foc.neo unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							9	8,11	72,99
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				4	8,11	32,44	5	8,11	40,55

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Extensión.amarilla.2x16 15metros.foc.neo unidad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							12	11,73	140,76
10Sept.	Venta s/f 001-001-624				2	11,73	23,46	10	11,73	117,30
07Oct.	Venta s/f 001-001-653				6	11,73	70,38	4	11,73	46,92

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Universal pvc 1/2" polipropileno **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							33	1,07	35,31

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Adaptador Universal 1000 MA 1.5-1.2 V **EXISTENCIA MÁXIMA:** 5
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 1
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	2	6,24	12,48				2	6,24	12,48

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pistola P/Pntar (cafetera) 1 litro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 5
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 1
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							5	11,92	59,60
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1	11,92	11,92				6	11,92	71,52

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Pistola P/Pintar a gravedad **EXISTENCIA MÁXIMA:** 5
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 1
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							3	10,04	30,12
24Sept.	Venta s/f 001-001-639				1	10,04	10,04	2	10,04	20,08
03Oct.	Venta s/f 001-001-647				2	10,04	20,08	-	-	-
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1	10,04	10,04				1	10,04	10,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							80	0,18	14,40

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 2 1/2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							65	0,21	13,65
13Oct.	Venta s/f 001-001-657				5	0,21	1,05	60	0,21	12,60

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra Ref Remachada Dorada 3 1/2" (par) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							80	0,46	36,80

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 2" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							36	0,14	5,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 2 1/2" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							67	0,19	12,73

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 3" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							48	0,34	16,29

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 3 1/2" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							51	0,55	28,05

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Bisagra reforzada 4" por pares **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							29	0,70	20,30

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Sierra sanflex # 18 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							82	1,12	91,84
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	20	1,12	22,32				102	1,12	114,16

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Sierra sanflex # 24 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							150	1,12	168,00
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	20	1,12	22,32				170	1,12	190,32

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Arco de sierra fijo standard **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 5

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
1 Sept.	Inventario inicial							18	2,02	36,36
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	6	2,02	12,11				24	2,02	48,47

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cajetin PVC Octogonal Pequeño Induma **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	50	0,22	11,16				50	0,22	11,16

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cajetin PVC Rectangular Induma **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	50	0,20	9,82				50	0,20	9,82

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cajetin Rectangular Induma Sobrepuesto EEM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 100
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	20	0,65	13,04				20	0,65	13,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Interruptor T/Ticino Sobp. Oval **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	20	0,37	7,32				20	0,37	7,32

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Interruptor T/Ticino Sobp. **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	24	0,21	4,93				24	0,21	4,93

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Toma corriente / Empotrar doble Polarizado. B/Az **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. E2511 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	40	0,35	13,93				40	0,35	13,93

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Toma P/EMPOTRAR COOPER 270TR V **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. E2514 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	30	1,18	35,36				30	1,18	35,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Placa Ovalada Induma **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18905	40	0,25	10,00				40	0,25	10,00

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Toma Universal T/Ticino Beige/ E2507 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,21	2,46				12	0,21	2,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Dado Magnético exagonal 7/16 p/tirafondo/e2618 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 2

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	25	0,98	24,55				25	0,98	24,55

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Taladro Eléctrico 1/2 BP E2611 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 5
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 1
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	2	21,96	43,93				2	21,96	43,93

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Placa Doble Ovalada Nylon **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. E2101 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	30	0,14	4,29				30	0,14	4,29

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cepillo Acero 5F. Cumming Tools **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6100 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,55	6,64				12	0,55	6,64

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cepillo Acero 6F. Cumming Tools **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6101 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,61	7,29				12	0,61	7,29

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cepillo Acero 5F. Germany **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6107 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	1,39	16,71				12	1,39	16,71

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Dorado 25 MM 1" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6070 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,81	9,75				12	0,81	9,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Dorado 30 MM 1 1/4" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6071 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	1,32	15,86				12	1,32	15,86

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Dorado 40 MM 1 1/2" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6072 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	1,83	21,96				12	1,83	21,96

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Dorado 50 MM 2" **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6073 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	2,92	35,04				12	2,92	35,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Negro 40MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6083 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,52	6,21				12	0,52	6,21

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Negro 50MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6084 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	1,06	12,75				12	1,06	12,75

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Negro 30MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F60782 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	0,44	5,25				12	0,44	5,25

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Candado Globe Negro 60MM **EXISTENCIA MÁXIMA:** 24
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F6085 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	12	1,29	15,54				12	1,29	15,54

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tarranja Manual de 1/2-3/4-1" 3 PZAS. ST **EXISTENCIA MÁXIMA:** 12
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad COD. F8900 **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18906	3	3,56	10,69				3	3,56	10,69

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Amarra Nylon Negra 20cm 2.5mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	150	0,02	2,42				150	0,02	2,42

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Amarra Nylon Negra 30cm 4.8mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	150	0,04	6,56				150	0,04	6,56

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Amarra Nylon Negra 45cm 8mm **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 10
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	150	0,16	23,30				150	0,16	23,30

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B / Titanio 1/6 (1.6mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,18	3,57				20	0,18	3,57

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B / Titanio 3/32 (2.5mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,22	4,46				20	0,22	4,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B / Titanio 7/64 (3.0mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,36	7,14				20	0,36	7,14

TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B/ Titanio 1/8 (3.5mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,40	8,04				20	0,40	8,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B/ Titanio 9/64 (3.6mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,40	8,04				20	0,40	8,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Hierro B/ Titanio 5/32 (4.0mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,45	8,93				20	0,45	8,93

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 1/4 (6.5mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	21	0,63	13,13				21	0,63	13,13

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 1/8 (3.5mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,22	4,46				20	0,22	4,46

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 5/32 (4.0mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,38	7,50				20	0,38	7,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 3/16 (5.0mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	0,41	8,21				20	0,41	8,21

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 5/16 (8.0mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	1,03	20,54				20	1,03	20,54

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Broca P/ Concreto 1/2 (13mm) **EXISTENCIA MÁXIMA:** 50
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18907	20	1,77	35,36				20	1,77	35,36

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Taco Fischer F-8 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 1000
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 50
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1.000	0,01	12,50				1.000	0,01	12,50

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tirafondo P/madera 1/4 x 2 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	200	0,04	7,68				200	0,04	7,68

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tirafondo P/madera 1/4 x 2 1/2 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 200
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	200	0,04	8,04				200	0,04	8,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Valvula P/Gas Tyger Indust. Vertical Peril **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	6	2,34	14,04				6	2,34	14,04

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cerradura S/Cadena # 556 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	6	4,18	25,07				6	4,18	25,07

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cerradura S/Cadena # 559 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	6	4,18	25,07				6	4,18	25,07

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Cerradura Vaus Doble Seguro **EXISTENCIA MÁXIMA:** 10
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 2
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	3	7,58	22,74				3	7,58	22,74

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Super Glue Abro Usa **EXISTENCIA MÁXIMA:** 25
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 5
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 1

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	12	0,54	6,43				12	0,54	6,43

FERRETERÍA VEGA HNOS
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ARTÍCULO: Tornillo Autorsc. C/Avellanada 1 1/2 x 10 **EXISTENCIA MÁXIMA:** 1000
UNIDAD DE MEDIDA: Unidad **EXISTENCIA MÍNIMA:** 25
REFERENCIA: Bodega **EXISTENCIA CRÍTICA:** 10

FECHA 2013	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL
16 Oct.	Compra s/f001-001-18908	1.000	0,02	18,80				1.000	0,02	18,80

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PAGOS
MES: AGOSTO 2013
EXPRESADO EN DÓLARES \$

ANEXO 001

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES				LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS DE EMPLEADOS	
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPO	RETENCIONES JUDICIALES	OTROS DESCUENTOS			TOTAL DE EGRESOS
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	31,15	-	-	-	31,15	302,02	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/ Vendedora	324,74	324,74	30,36	-	-	-	30,36	294,38	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/ Vendedor	324,74	324,74	30,36				30,36	294,38	
	<u>TOTALES:</u>		982,65	982,65	91,88	-	-	-	91,88	890,77	

Paquisha, 31 de agosto del 2013

f).....
GERENTE

f).....
CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PROVISIONES
MES: AGOSTO 2013

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					APORTE PATRONAL	FIRMAS DE LOS EMPLEADOS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES	12,15%	
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	27,76	26,50	27,76	13,88	95,91	40,48	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/ Vendedora	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/ Vendedor	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
TOTALES:			982,65	982,65	81,89	79,50	81,89	40,94	284,22	119,39	

Paquisha, 31 de agosto del 2013

f).....
GERENTE

f).....
CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PAGOS
MES: SEPTIEMBRE DEL 2013

ANEXO 002

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES					LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS DE EMPLEADOS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPO	RETENCIONES JUDICIALES	OTROS DESCUENTOS	TOTAL DE EGRESOS		
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	31,15	-	-	-	31,15	302,02	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/ Vendedora	324,74	324,74	30,36	-	-	-	30,36	294,38	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/ Vendedor	324,74	324,74	30,36	-	-	-	30,36	294,38	
<u>TOTALES:</u>			982,65	982,65	91,88	-	-	-	91,88	890,77	

Paquisha, 30 de septiembre del 2013

f).....
GERENTE

f).....
CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PROVISIONES
MES: SEPTIEMBRE 2013

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					APORTE PATRONAL	FIRMAS DE LOS EMPLEADOS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES	12,15%	
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	27,76	26,50	27,76	13,88	95,91	40,48	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/Vendedora	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/Vendedor	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
TOTALES:			982,65	982,65	81,89	79,50	81,89	40,94	284,22	119,39	

Paquisha, 30 de septiembre del 2013

f).....
 GERENTE

f).....
 CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PAGOS
MES: OCTUBRE DEL 2013

ANEXO 003

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES					LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS DE EMPLEADOS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPO	RETENCIONES JUDICIALES	OTROS DESCUENTOS	TOTAL DE EGRESOS		
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	31,15	-	-	-	31,15	302,02	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/ Vendedora	324,74	324,74	30,36	-	-	-	30,36	294,38	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/ Vendedor	324,74	324,74	30,36	-	-	-	30,36	294,38	
TOTALES:			982,65	982,65	91,88	-	-	-	91,88	890,77	

Paquisha, 31 de octubre del 2013

f).....
 GERENTE

f).....
 CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
ROL DE PROVISIONES
MES: OCTUBRE 2013

NUM	NOMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					APORTE PATRONAL	FIRMAS DE LOS EMPLEADOS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES	12,15%	
1	Darwin Enriue Vega Jiménez	Gerente	333,17	333,17	27,76	26,50	27,76	13,88	95,91	40,48	
2	Lethy Alexandra Vega Jiménez	Secretaria/Vendedora	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
3	Bairon Agustín Vega Jiménez	Bodeguero/Vendedor	324,74	324,74	27,06	26,50	27,06	13,53	94,15	39,46	
TOTALES:			982,65	982,65	81,89	79,50	81,89	40,94	284,22	119,39	

Paquisha, 31 de octubre del 2013

f).....
 GERENTE

f).....
 CONTADORA

FERRETERIA VEGA HNOS
DEPRECIACIÓN POR MÉTODO LEGAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

<u>EDIFICIO</u>	
VALOR =	10.000,00
Depreciación=	5%
Valor Residual	<u>500,00</u>
	12
Valor mensual	41,67
Valor 2 meses	83,33

<u>VEHÍCULO</u>	
VALOR =	20.800,00
Depreciación=	20%
Valor Residual=	<u>4.160,00</u>
	12
Valor mensual	346,67
Valor 2 meses	693,33

<u>MUEBLES Y ENSERES</u>	
VALOR =	1.527,00
Depreciación=	10%
Valor Residual	<u>152,70</u>
	12
Valor mensual	12,73
Valor 2 meses	25,45

<u>EQUIPO DE OFICINA</u>	
VALOR =	430,00
Depreciación=	10%
Valor Residual=	<u>43,00</u>
	12
Valor mensual	3,58
Valor 2 meses	7,17

<u>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</u>	
VALOR =	580,00
Depreciación=	33%
Valor Anual=	<u>191,40</u>
	12
Valor mensual	15,95
Valor 2 meses	47,85

<u>PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</u>	
VALOR =	321,21
Depreciación=	1%
Valor Anual=	<u>3,21</u>
	12
Valor mensual	0,27
Valor 2 meses	0,54

FERRETERIA VEGA HNOS
DEPRECIACIÓN POR MÉTODO LEGAL
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	107,95	70%	75,565
CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	30,81	70%	21,567



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

**CARRERA DE
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

MODALIDAD ESTUDIOS A DISTANCIA

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013”.

Proyecto de Tesis previo a optar por el Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA.

Auditoría, CPA
Ingeniera en Contabilidad y

ASPIRANTE: GEIDY CUMANDAD CALDERÓN COCÍOS

Correo: geidy1987@hotmail.com

PAQUISHA- ECUADOR

2013

a. TEMA.

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013”.

b. PROBLEMÁTICA.

La cultura económica que azota a nivel universal, crean en las empresas o negocios por más pequeños que estos sean, la necesidad de obtener la información real y pertinente acerca de su comportamiento económico y financiero.

Es así que surge la necesidad de poner la exclusiva atención al asunto contable comprendido como el medio de generación de datos, reportes y balances; es decir información que usa el gerente al momento de tomar decisiones en su empresa o negocio.

En nuestro país el proceso contable está basado en las exigencias del Servicio de Rentas Internas (S.R.I.) del Ecuador, sobre las obligaciones que tienen como particularidad los contribuyentes; generalmente la información económica se hace únicamente con respecto a registros de ingresos y gastos que se los hace solo con la finalidad de cubrir con declaraciones realizadas mensualmente, esto hace que dificulte conocer la verdadera realidad económica por la que está atravesando la empresa, debido a que este método erróneo y adoptado genera descuido en aspectos importantes que pueden llevar a situaciones poco favorables para la empresa entre los cuales podremos mencionar: falta del control del efectivo, ya que es un recurso indispensable e importante para afrontar las obligaciones con proveedores, casas financieras entre otros; la ausencia definitiva de las conciliaciones bancarias que permitan tomar medidas oportunas para evitar

confusiones constantes; las depreciaciones de los activos fijos para poder determinar los valores del costo histórico de los bienes muebles e inmuebles; registros auxiliares de mercaderías para que permitan constatar el valor real de los activos; un control de obligaciones pendientes para determinar la liquidez real de la empresa frente a terceros, si tomamos todos estos aspectos en cuenta nos llevará a tomar información confiable, oportuna que permita establecer el patrimonio actual, real y adoptar medidas importantes que les permita mantenerse en el mercado actual competitivo.

El cantón Paquisha pertenece a la provincia de Zamora Chinchipe, se encuentra ubicado en la región sur de la Amazonía Ecuatoriana, las principales actividades que predominan está directamente relacionados con el comercio, turismo y la producción.

En Paquisha encontramos a la Ferretería “VEGA HNOS”, que inicia sus actividades comerciales el día veintidós de enero del 2010, se encuentra ubicado en la parroquia Paquisha en las calles Jaime Roldos Aguilera S/N intersección Avenida Mayaicu frente a un redondel; siendo su principal actividad económica la compra y venta al por menor de artículos de ferretería, bajo la administración del señor Darwin Enrique Vega Jiménez, inició sus transacciones comerciales con un capital de quince mil dólares de los Estados Unidos de América (USD 15.000,00), reconocida por el Servicio de Rentas Internas (S.R.I.) como persona natural no obligada a llevar contabilidad bajo el RUC No. 1900356401001, presenta sus obligaciones tributaria en forma mensual. Por la rentabilidad que ha tenido el negocio cuenta con un capital de \$ 75.000 aproximadamente.

Actualmente el volumen de ventas mensuales es de diez a quince mil dólares, se encuentra conformada por un administrador que es el propietario, una secretaria facturadora y un bodeguero despachador. Dentro de las actividades comerciales se basa en la compra y venta al por menor de los siguientes artículos de ferretería como son: cemento, varilla, tubos pvc,

discos de corte, rejillas, limas, accesorios de tubería, taladros, tornillos, candados, fluxómetros, martillos, cerraduras, clavos, et., logrando de esta manera satisfacer las necesidades de los clientes de la localidad.

Previo a una visita y diálogo mantenida con su propietario, se pudo observar que atraviesa por algunos inconvenientes contables, los mismos que se describen a continuación:

- No realiza depósitos diariamente porque el propietario mantiene su dinero en el negocio, el mismo que es producto de las recaudaciones de las ventas del día y de clientes que cancelan los créditos vencidos. Este inconveniente suscita debido a que no hay la persona idónea que administre este recurso lo que genera que estos ingresos sean mal versados como son para gastos personales, inversiones diversas al negocio e incluso llegando hasta perderse el mismo.
- En cuanto a los créditos estos son direccionados únicamente a personas conocidas y uno que otro que por garantía de clientes recomendados; sin embargo, el registro de estas deudas se las realiza mediante el archivo de las facturas emitidas y por cobrar, poniendo a las mismas en una carpeta, lo que provoca que las cuentas por cobrar de mayor vencimiento pasen por desapercibidas, convirtiéndose en cuentas incobrables.
- El registro de las transacciones comerciales no se las realiza de acuerdo a los principios, normas y leyes de contabilidad dificultando conocer estados financieros confiables, comparables y pertinentes que les permita tomar decisiones que mejoren la actividad económica y por ende al logro de sus objetivos.
- Por la diversidad y cantidad de artículos que existen en la ferretería, no se está llevando un control de las existencias que le permita conocer la diversidad, cantidad, valor unitario y total del stock de mercadería

necesarios para las operaciones diarias, provocando el desconocimiento del valor invertido, falta de algunos artículos y sobre abastecimientos de otros, lo que dificulta al bodeguero encargado de embalar y despachar no pueda realizar las entregas oportunas a los clientes; esto ocasiona que se anulen los pedidos causando pérdida desfavorable para el negocio.

- La impericia de realizar un plan y manual de cuentas que les admita conocer los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, les dificulta la contabilización de las transacciones realizadas en su negocio.
- La documentación que respaldan las operaciones comerciales diarias se encuentra archivadas desorganizadamente lo que entorpece que se contabilice de acuerdo a la fecha que fueron entregadas o recibidas, ocasionando duplicación de transacciones.
- El registro y pago a los empleados se los realiza en simples anotaciones de un cuaderno, la cancelación es en efectivo; sin embargo no queda constancia de firmas en este documento, lo que ocasiona la ausencia como constancia de esta operación originando futuras demandas legales.
- En cuanto a los activos y pasivos de la ferretería, no se ha elaborado un inventario que permita conocer lo que el negocio posee en bienes y valores, ni tampoco lo que realmente adeuda, es por ello que dificulta determinar el verdadero patrimonio del negocio.
- Debido al medio donde funciona el negocio, no es posible de la presencia de instituciones financieras por lo que solo existe y presta sus servicios la cooperativa CACPE-ZAMORA, en esta cooperativa de ahorro y crédito hacen sus depósitos esporádicos más no oportunos como debería de ser; esto dificulta que se pueda manejar una chequera para poder cancelar cada una de las operaciones concernientes al giro de la empresa y además no lleva un libro cooperativo que le permita mantener

un control de los depósitos y retiros efectuados impidiendo realizar conciliaciones respectivas y evitar confusiones innecesaria.

Tomando en consideración lo expuesto anteriormente he creído conveniente el estudio del siguiente problema:

“La ausencia de la contabilidad comercial por el sistema de cuenta permanente en la ferretería VEGA HNOS del cantón Paquisha provincia de Zamora Chinchipe, durante el periodo septiembre - octubre del 2013.” es el origen para ignorar la situación real, económica y financiera del empresa”.

c. JUSTIFICACIÓN

El propósito de La Universidad Nacional de Loja mediante el SAMOT es formar profesionales aptos y competentes para resolver dificultades económicas que se muestren en empresas tanto públicas como privadas, y a su vez construir un trabajo investigativo para la organización con la finalidad de poner en práctica la adquisición de conocimientos y de esta manera obtener el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.

El proceso del actual trabajo de investigación es oportuno, se estará cumpliendo con los requisitos exigido por el reglamento académico de la Universidad Nacional de Loja, Modalidad Estudios a Distancia (MED).

Esta investigación servirá de aporte ayuda para el propietario de la empresa, ya que le permitirá conocer la situación real, económica-financiera y en base a esto puedan tomar las acertadas decisiones en la conducción de la misma, por medio de la presentación de los Estados Financieros; así mismo ayudara a las personas que laboran en este negocio a conocer los errores que posee dicha empresa y colaborará a los clientes Paquishences para que se les brinde oportunamente la mercadería, brinden un mejor servicio y contribuyan con el desarrollo económico de su entorno, Zamora y del país.

d. OBJETIVOS

GENERAL:

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE PARA LA FERRETERÍA VEGA HNOS DEL CANTÓN PAQUISHA PROVINCIA E ZAMORA CHINCHIPE, DURANTE EL PERIODO SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL 2013”.

ESPECÍFICOS:

- Realizar un inventario de activos, pasivos y patrimonio que posee el negocio de acuerdo a las normas internacionales de contabilidad, con la finalidad de determinar la situación económica del mismo.
- Diseñar un plan y manual de cuentas acordes y de acuerdo a las necesidades del negocio que permita conocer las afectaciones de las transacciones correctamente.
- Crear auxiliares contables que permitan conocer las existencias de bodega y llevar un control de las compras y ventas de mercadería.
- Aplicar el proceso contable partiendo con la verificación de los documentos fuente y registros de transacciones comerciales en los libros contables hasta la presentación de estados financieros oportunos y comparables.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

“La contabilidad es un sistema que suministra información fundamental para la toma de decisiones empresariales. Es un conjunto de documentos que reflejan la información relevante, expresada en unidades monetarias, sobre la situación y la evolución económica y financiera de una empresa o unidad

económica, con el objeto de que tanto terceras personas interesadas como los dirigentes de dicha empresa puedan tomar decisiones. Podríamos decir que la contabilidad para la empresa es como una brújula para un explorador, sin ella no sabría hacia dónde dirigirse.

Sin contabilidad no hay información y sin información no sabremos en donde nos encontramos. La información, hoy día, supone el pilar indiscutible de un buen negocio”.²⁵

Importancia

Pone en marcha todos los lineamientos establecidos durante la planeación y la organización de un negocio; permitiéndole de esta manera conocer la realidad económica y financiera del mismo.

Objetivos

- “Proporcionar oportunamente la información en términos monetarios a los dueños sobre sus intereses para tomar decisiones acordes a los intereses de la empresa o negocio.
- Registrar en de manera clara y acertada, todas las transacciones de ingresos y egresos.
- Facilitar en cualquier instante, un perfil claro y oportuno de la situación real económico - financiera de la empresa.
- Contar con las operaciones registradas como medio para obtener objetivos propuestos.
- Establecer las ganancias o pérdidas obtenidas al finalizar el ciclo económico.

²⁵<http://www.sisman.utm.edu.ec/libros/>

- Preparar resultados con el fin de dar información detallada y razonada sobre el estado, control económico, salvaguardar los activos de la institución y comunicarse con las partes interesadas y ajenas a la empresa.”²⁶

Clasificación de la contabilidad

La Contabilidad se clasifica en:

Contabilidad de Servicios.- Son organizaciones que producen un servicio más que un bien tangible como las firmas de contadores públicos, firmas de abogados, consultores administrativos, firmas de propiedad raíz, compañía de transporte, bancos y hoteles. Casi todas las organizaciones no lucrativas o no para utilidad son industrias de servicios. Son ejemplos hospitales, escuelas y un departamento de reforestación.

Contabilidad Comercial.- La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados.

Contabilidad de Costos o Industrial.- Es una parte especializada de la contabilidad general de una empresa industrial. La manipulación de los costos de producción para la determinación del costo unitario de los productos fabricados es lo suficientemente extensa como para justificar un subsistema dentro del sistema contable general encargado de todos los detalles referentes a los costos de producción.

Contabilidad Agropecuaria.- Es un sistema ya que abarca un proceso y todo un contenido relacionado con las transacciones del cultivo del campo.

²⁶ <http://www.promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>

Contabilidad Bancaria.- hace referencia a que la misma es quien se ocupa de la capacitación, la medición y la valoración de todos aquellos elementos financieros que circulen internamente en un banco.

Contabilidad Gubernamental.- Es aquella que registra, clasifica, resume e interpreta las operaciones de los Organismos o Instituciones Públicas partiendo del Presupuesto Nacional.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

“Son Elementos, significaciones elementales que establecen la delimitación e Identificación del sujeto económico, la manera de cuantificar y sus diferentes técnicas de presentar los resultados financieros de una empresa o negocio”²⁷.

- **Empresa en marcha.-** Se presume que no existe un límite de tiempo en la continuidad operacional de la entidad económica y por consiguiente, los cifras presentadas no están reflejadas a sus valores estimados de realización. En los casos en que existan evidencias fundadas que prueben lo contrario, deberá dejarse constancia de este hecho y su efecto sobre la situación financiera.
- **Devengado.-** La determinación de los resultados de operación y la posición financiera deben tomar en consideración todos los recursos y obligaciones del período aunque éstos hayan sido o no percibidos o pagados, con el objeto que de esta manera los costos y gastos puedan ser debidamente relacionados con los respectivos ingresos que generan.

²⁷http://www.google.com.ec/webhp?source=search_app&gws_rd=cr#fp=61db09a690040d6a&q=principios+de+contabilidad+generalmente+aceptados+ecuador.

- **Esencia sobre la forma.-** Para la valoración de un hecho y la correspondiente afectación se debe prestar especial atención al fondo y a la realidad económica que se incorporan en los mismos y no en su forma legal solamente.
- **Revelación suficiente.-** La revelación financiera expuesta en los estados financieros contendrá, en forma clara y comprensible, lo necesario para juzgar los resultados de operación y la situación financiera de la entidad.
- **Ente contable.-** Los estados financieros se refieren a entidades económicas específicas, que son distintas al dueño o dueños de la misma.
- **Uniformidad.-** Los procedimientos de cuantificación utilizados deben ser uniformemente aplicados de un periodo a otro. Cuando existan razones fundadas para cambiar de procedimientos, deberá informarse este hecho y su efecto.
- **Conservatismo.-** La operación del sistema de información contable no es automática ni sus principios proporcionan guías que resuelvan sin duda cualquier dilema que puede plantear su aplicación. Por esta relativa incertidumbre, es necesario utilizar un juicio profesional para operar el sistema y obtener información que los posibles, se apegue a los requisitos mencionados. Por ello es necesario:
 - ✓ No sobreestimar activos ni subestimar pasivos
 - ✓ No anticipar ingresos ni eliminar gastos
 - ✓ Registrar y presentar hechos objetivos
 - ✓ Entre dos alternativas se debe escoger la más moderada

- **Unidad de medida.-** En Ecuador efectúa las funciones de unidad de cambio, unidad monetaria y de medida de reserva de valores, la unidad de medida de ley para la contabilidad financiera Ecuatoriana, es el dólar de los Estados Unidos de Norte América.

- **Capital de Trabajo.-** Es igual al activo menos el pasivo.

- **La partida doble.** - Constituye el concepto de contabilidad generalmente aceptado más práctico, útil y conveniente para procesar las transacciones y producir los estados financieros. Consisten en que cada hecho u operación que se realice afectará por lo menos, a dos partidas o cuentas contables; por tanto, el uso de la partida doble propicia esta regla: no habrá deudor sin acreedor y viceversa. Esta regla se desarrolló a través de dos enunciados.
 - ✓ Toda cuenta sin excepción debe ser personificada: a una cuenta se le considerará un persona, pero en forma abstracta.

 - ✓ En toda transacción mercantil no hay deudor sin acreedor. Toda transacción que se realice en la empresa será registrada en cuentas débito, cuando éste aumente o disminuya; o crédito según corresponda.”²⁸

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

Las normas contables NIC/NIIF se refieren al proceso de reforma contable iniciado hace unos años en la Unión Europea para conseguir que la información elaborada por las sociedades comunitarias se rija por un único cuerpo normativo.

²⁸ ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, Con base a las Normas Internacionales de Información Financiera. 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, págs. 22-23.

En el año 1973 se creó el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad, organismo de carácter profesional, de ámbito mundial, independiente y sin fines de lucro, siendo uno de sus objetivos “formular y publicar buscando el interés público, normas contables que sean observadas en la presentación de los estados financieros, así como promover su aceptación y observancia en todo el mundo.

Este organismo fue el encargado de expresar las siguientes Normas Internacionales de Contabilidad las mismas que han jugado un papel importante, cada vez son admitidas por las empresas.

NIC 1	Presentación de estados financieros.	Son directrices para la estructura y el contenido de preparación de estados financieros.
NIC 2	Inventarios (existencias).	Prescribe al tratamiento contable de las existencias valoradas al costo o valor neto realizable.
NIC 7	Estado de Flujo de efectivo.	Exigen a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo.
NIC 8	Políticas contables, cambios en estimaciones contables y errores.	Prescriben criterios sobre políticas contables
NIC 10	Hechos posteriores a la fecha del balance.	Procede cuando una empresa debe ajustar estados financieros
NIC 11	Contratos de construcción.	Prescribe el trato contable de ingresos y costos con contratos construcción
NIC 12	Impuesto sobre las ganancias.	Establece principios sobre las directrices contables por consecuencias actuales y futuras.
NIC 16	Propiedad planta y equipo.	Instauración de principios para reconocimiento inicial y su contabilización posterior
NIC 17	Arrendamientos.	Instituye, para arrendamientos y arrendadores, políticas contables apropiadas e información que debe revelarse
NIC 18	Ingresos.	Tratamiento sobre los ingresos en ciertos tipos de transacciones
NIC 19	Retribuciones a los empleados.	Trato sobre todos los beneficios a los empleados, el tratamiento de esta cuenta contable.
NIC 20	Contabilización de las subvenciones del Gobierno e información a revelar sobre las ayudas gubernamentales.	Reconocimiento de las subvenciones oficiales solo cuando existan garantías razonables de que la entidad cumplirá.
NIC. 21	Efectos de las valoraciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera.	Trato contable para transacciones en moneda extranjera y actividades en el extranjero de una entidad.

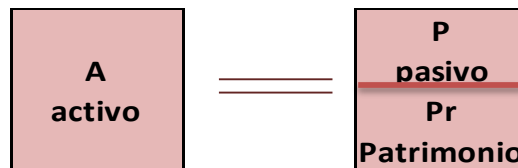
NIC 23	Costos por intereses.	Incluye intereses, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos.
NIC 24	Información a revelar sobre partes vinculadas.	Incidencia en los Estados financieros por partes vinculadas.
NIC 26	Contabilización de información financiera sobre planes de prestaciones por retiro.	Trata sobre desglose de información financiera, requisitos que se han de suministrar en planes de aportaciones sociales.
NIC 27	Estados financieros consolidados y contabilizados de inversión en subsidiarias.	Prescribe requisitos sobre preparación y prestación de estados financieros consolidados de un grupo de empresas.
NIC 28	Contabilización de inversiones en empresas asociadas.	Tratamiento contable y aplicación a todas las inversiones en la que el inversor tenga influencia significativa.
NIC 29	Información financiera en economías hiperinflacionarias.	Instaura principios específicos para elaboración y presentación financiera acorde a la moneda y economía.
NIC 31	Información financiera de los intereses en negocios conjuntos.	Regula el tratamiento contable de las inversiones en negocios conjuntos.
NIC 32	Instrumentos financieros: Información a revelar.	Facilidad de estados financieros a los usuarios para su comprensión
NIC 33	Beneficios por acción.	el fin e mejorar la comparación de la rentabilidad entre diversas sociedades.
NIC 34	Información financiera de fecha intermedia.	Aplica sólo cuando la entidad tiene la obligación o toma de decisión de emitir información financiera.
NIC 36	Deterioro del valor de los activos.	Define como se calcula éstos.
NIC 37	Provisiones, activos y pasivos contingentes.	Es asegurarse que sólo las obligaciones reales son que se registran en los estados financieros.
NIC 38	Activos intangibles (Material movlizado).	Precisa criterios de clasificación de un activo inmaterial.
NIC 39	Instrumentos financieros: Reconocimiento y Valorización.	Todos los activos y pasivos financieros incluyendo sus derivados se debe ser reconocidos en el balance de situación.
NIC 40	Propiedades de inversión.	Como terrenos y edificios, destinados al alquiler o la obtención de plusvalía o ambos.
NIC 41	Agricultura.	Criterios contables para la gestión de transformación de los activos biológicos en productos agrícolas.

OPERACIONES COMERCIALES

Denominadas también transacciones mercantiles, destinadas a empresas que se dedican a la adquisición o comercialización de bienes. En este tipo de negocios es indispensable implantar un control permanente en el inventario de mercaderías, de manera que cuando desee conocer la existencia real de los productos estén todos los ítems en el registro inventariado.

ECUACIÓN CONTABLE

“Es la fórmula fundamental en la cuales e basa la contabilidad para desarrollar técnicamente su sistema. A través de ésta se da a conocer el valor del activo, pasivo y patrimonio”²⁹.



Activo.- Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

$$A = P + Pt$$

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.

$$P = A - Pt$$

Patrimonio.- Es el derecho del propietario sobre el Activo de propiedad de la empresa.

$$Pt = A - P$$
³⁰

CUENTA CONTABLE

Se denomina cuenta contable al nombre común que se da al grupo de bienes, derechos y obligaciones de la misma especie.

Tenemos: billetes, monedas, cheques = **Caja**

Partes de una Cuenta Contable.- Está compuesta de las siguientes partes:

²⁹ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.10-11.

³⁰ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Séptima Edición. Quito-Ecuador, Pág.4-5

Débito o Debe.- Se registran todos los ingresos de bienes, valores o servicios recibidos por la empresa, ejemplo: la compra de un escritorio, el efectivo por la venta e un vehículo, el pago del servicio eléctrico del mes, etc.

Crédito o Haber.- Aquí se registran los egresos de bienes, valores y servicios entregados por la empresa; así por ejemplo: la venta de una computadora, etc.

Saldo.- Es la diferencia existente entre el debido y el crédito. Si la suma del débito es mayor a la del crédito, el saldo es Deudor, y si la suma del crédito es mayor a la del débito, el saldo será Acreedor.

PLAN DE CUENTAS

“Toda empresa para iniciar su contabilidad debe estructurar un Plan o Catálogo de Cuentas, con la finalidad de facilitar el manejo de las cuentas, mediante códigos de identificación, especialmente en la actualidad se utiliza sistemas computarizado para poder ingresar los datos, éstas no son uniformes para todos los negocios, su estructura dependerá del tamaño, de las necesidades del mismo y de quien lo elabore, se recomienda utilizar el uso de cuentas auxiliares, con el propósito de tener información más clara y concreta, tal es el caso de la cuenta Bancos, Cuentas por Cobrar y por Pagar, Documentos por Pagar.”³¹

Para definir el plan de cuentas se debe considerar las siguientes condiciones importantes:

- Conocer el mínimo detalle del negocio, técnico, político, administrativo, económico y financiero.

³¹ SARMIENTO R. Rubén, Contabilidad General, Editorial Voluntad. Décima Ed. Quito-Ecuador, 2007, pág. 22.

- La precisión de la entidad de brindar información patrimonial, económica, financiera y de servicio.
- La clasificación legal y/o la naturaleza societaria de la entidad
- La naturaleza del negocio (objetivo, tamaño), y la actividad que desenvolverá (mercado, tipo de bienes, etc.).

MANUAL DE CUENTAS

Es una descripción que nos indica el manejo y movimientos de cada una de las cuentas a aplicarse en el proceso contable.

Concepto de la cuenta

1. Cuándo y por qué se debita.
2. Cuándo y por qué se acredita.
3. El saldo de la cuenta.

LA CUENTA MERCADERÍAS

“Se consideran mercaderías aquellos artículos de comercio adquiridos que se disponen para la venta y que no sufren ningún proceso de transformación o adición significativo. El reenvase es uno de estos procesos”³².

SISTEMAS DE CONTROL DE LA CUENTA MERCADERÍAS

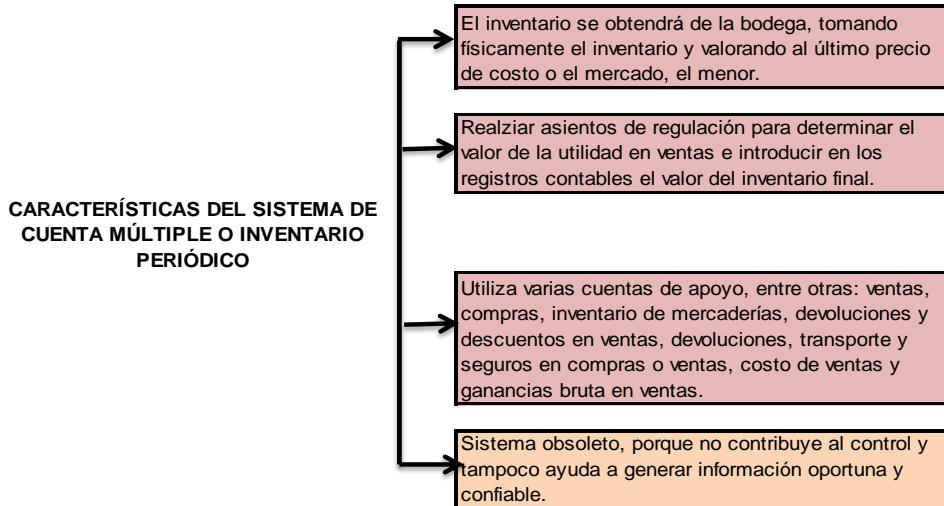
“Los sistemas de control del inventario para la venta de (mercaderías) reconocidos por la Ley de régimen Tributario interno, y avalados por las normas contables, son:

3. Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico
4. Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo

³² ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.90.

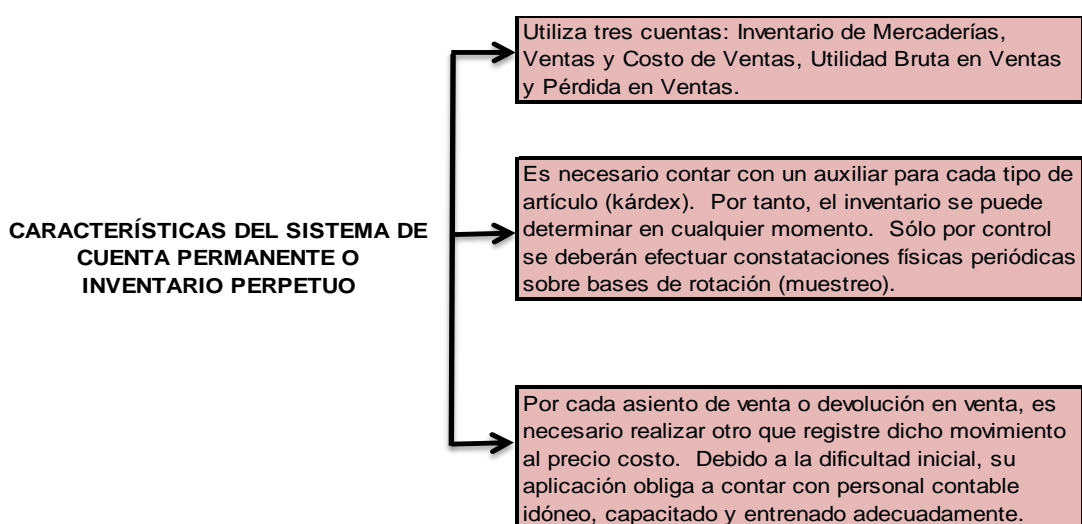
SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE O INVENTARIO PERIÓDICO

El uso de este sistema es cada vez más limitado.



SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE O PERPETUO

Este es el sistema apropiado a las necesidades de control e información, que por sus ventajas se ha posicionado en empresas comerciales, industriales y de servicios.



Inventario de Mercaderías.- Llamado también almacén o Inventario. Esta cuenta estará en constante actividad, ya que cada instante mostrará el valor del inventario final.

Ventas.- Registra a precio de venta la enajenación de mercadería, las correcciones de facturación y devoluciones que se efectúen. Esta cuenta es de resultados (Renta).

Costo de Ventas.- Cuentas de resultados que anotará las ventas a precio costo³³.

Utilidad Bruta en Ventas.- Es una cuenta contable en la cual se registra el valor de la utilidad bruta en ventas, obtenida durante un período económico.

Pérdida en Ventas.- Es una cuenta contable en la cual se registra el valor de la pérdida en ventas, obtenida durante un período económico. Esto sucede cuando el Costo de Ventas es mayor que las Ventas Netas.

MÉTODOS DE VALORACIÓN DEL INVENTARIO DE MERCADERÍAS

“El sistema de inventario perpetuo funciona adecuadamente mediante un minucioso control contable del movimiento que se produce en la bodega; el citado movimiento se registra en tarjetas de control abiertas por cada grupo de ítems o artículos similares. El movimiento de cada ítems debe ser valorado al costo.

Método FIFO (en inglés) o PEPS.- Siglas que significan lo primero en entrar, lo primero en salir. El precio de valoración de los despachos se determina en este orden:

- Inventario Inicial
- Inventario de las compras que, en su orden, han sido registradas.

³³ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.90, 97 -98.

Sería ideal que el movimiento físico coincidiera con el de los valores; sin embargo, resulta difícil mantener esta relación, por tanto, lo importante es que se respete el movimiento de los precios en el sentido indicado. Las mercancías cuyos precios están incrementándose considerablemente deben ser valoradas por el método PEPS.

Método Promedio Ponderado.- Forma de valoración utilizado por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir unas veces suben los precios y otras bajan, es conveniente que las mercaderías que estén en vaivén sean valoradas al P.P.

En conclusión el método seleccionado debe responder por igual a las necesidades de control e información empresarial y a las tendencias nacionales de precios de los bienes y servicios³⁴.

TARJETA KÁRDEX

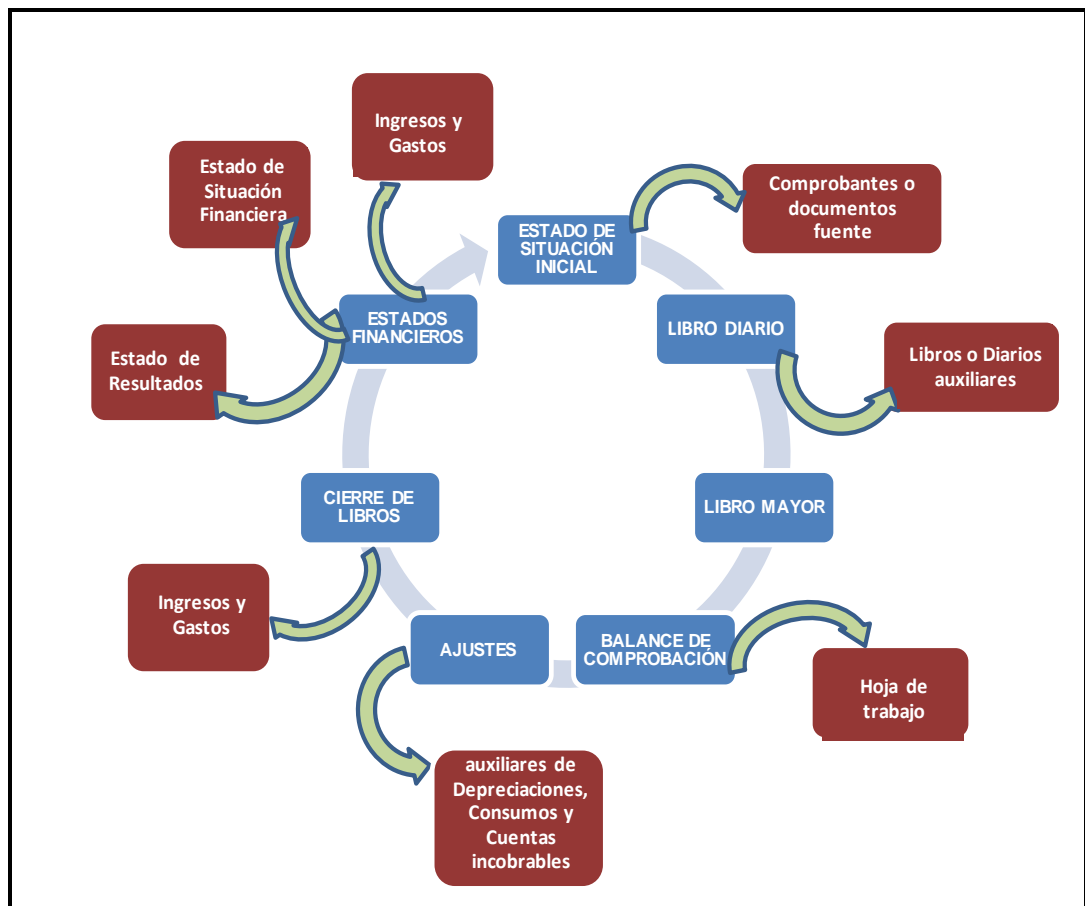
La tarjeta Kárdex, es un documento de control, el cual incluye datos generales del bien o producto, es una herramienta que le permite tener reportes con información resumida acerca de las transacciones de inventario del negocio o empresa. En estas se realizan un seguimiento de los movimientos de los inventarios y de los costos de mercancías en los almacenes.

FERRETERÍA VEGA HNOS										
TARJETA KÁRDEX DE MERCADERÍA										
ARTÍCULO:.....		CÓDIGO:.....			MÁXIMO:.....					
MÉTODO:.....		MÍNIMO:.....								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V. UNIT	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT	V. TOTAL

³⁴ ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General. Con base en la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Séptima Edición. Bogotá-Colombia, Pág.98-99.

CICLO CONTABLE

Un ciclo contable es el periodo de tiempo en el que un negocio o empresa realiza de forma sistemática y cronológica el registro de sus transacciones de una forma confiable y reflejando la imagen real de sus actividades. Normalmente un ciclo contable es de un año.



DOCUMENTOS SOPORTE

“Son documentos comerciales en sí comprobantes extendidos por escrito en los que se deja constancia de las operaciones comerciales que se realizan en la actividad mercantil, de acuerdo con los usos y costumbres generalizados y las disposiciones de la ley. Estos son de vital importancia para mantener un apropiado control de todas las acciones que se realizan en un negocio o empresas.

Su misión es importante ya que en ellos queda precisada la relación jurídica entre las partes que intervienen y permiten controlar las operaciones practicadas por la empresa o el comerciante y la comprobación de los asientos de contabilidad”.³⁵

Clasificación

Comprobantes de venta y documentos complementarios

“Son los documentos que acreditan la transferencia de bienes o la prestación de servicios. Por lo tanto, quedan comprendidos bajo este concepto los siguientes documentos:

- a) Facturas;
- b) Notas o boletas de venta;
- c) Liquidaciones de compra de bienes o prestación de servicios;
- d) Tiquetes emitidos por máquinas registradoras;
- e) Boletos o entradas a espectáculos públicos; y,

Por otra parte tenemos los documentos complementarios a los comprobantes de venta estos son:

- a) Notas de crédito;

³⁵ <http://www.monografias.com/trabajos11/docucom/docucom.shtml#ixzz2dDZotcqa>

- **Guías de remisión:** Sustenta el traslado de mercaderías dentro del territorio nacional.”³⁸.

Documentos comerciales

Los documentos comerciales son todos los comprobantes extendidos por escrito en los que se deja constancia de las operaciones que se realizan en la actividad mercantil, de acuerdo con los usos y costumbres generalizadas y las disposiciones de la ley.

- En ellos queda precisada la relación jurídica entre las partes que intervienen en una determinada operación: derechos y obligaciones.
- Son un medio de prueba para demostrar la realización de los actos de comercio.
- Sirven para la contabilización de dichas operaciones, permitiendo el control de las mismas entre empresa o el comerciante y para la comprobación de los asientos de contabilidad.

Entre los principales tenemos los siguientes:

Cheque.- “El cheque es un título valor que incorpora una orden de pago emitida por el titular de una cuenta corriente bancaria a favor de una persona beneficiaria, quien cobrara su importe dirigiéndose a un bando o empresa del sistema financiero nacional especialmente autorizado para ello”³⁹.



³⁸ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/144>

³⁹ <http://www.monografias.com/trabajos83/concepto-cheque-peru/concepto-cheque-peru.shtml>

Letra de cambio.- “La letra de cambio consiste, por lo tanto, en una orden escrita impulsada por un **sujeto** para que otro individuo pague una cierta cantidad de dinero a un tercero en un plazo a establecer. Cuando el librado firma la letra de cambio, se está comprometiendo a pagar y adquiere una obligación”.⁴⁰

The diagram shows a bill of exchange form with the following labeled fields:

- Nombre del Beneficiario:** Points to the 'A.' field.
- Fecha de vencimiento:** Points to the 'A.' field below the value.
- Lugar y Fecha de expedición:** Points to the top right section.
- Lugar de pago:** Points to the 'Lugar de pago' field.
- No.:** Points to the 'No.' field.
- \$:** Points to the currency symbol field.
- Firma del girado:** Points to the signature box on the left.
- Nombre y domicilio del girado:** Points to the signature box on the left.
- Firma del girador:** Points to the signature box on the right.

The form text includes: "Incondicionalmente por esta Única Letra de Cambio en _____ a la orden de _____ la cantidad de _____ Valor _____ que sentará(n) Ud(s) en cuenta _____ aviso de S. S. A. _____ se servirá(n) Ud(s) mandar pagar".

Documentos Auxiliares

Su Función es registrar todas las operaciones que le son propias y centralizarlas en el Libro Diario mediante un solo asiento contable. Es un libro complementario a los principales libros de contabilidad. Existen, entre varios, los principales Libros Auxiliares:

Auxiliar de compras.- El registro de Compras es un libro auxiliar obligatorio de característica tributario de foliación doble. El registro se realiza en forma

⁴⁰ <http://www.google.com.ec/sdefinicion.de/letr-de-cambio/>

detallada, ordenada, cronológica y de acuerdo a proveedores si hacemos parcializados detallando cada uno de los documentos de compras de bienes y servicios que se registre diariamente.

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 DIR: Jaime Roldós y Av. Mayaicu Telfs: 0992124646
 PAQUISHA-ECUADOR
AUXILIAR DE COMPRAS
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

Nro.....										
Fecha	Factura	Proveedores	COMPRA			RETENCIONES		FORMAD DE PAGO		
			SUB TOTAL	IVA	TOTAL	FUENTE	IVA	Caja	Bancos	Crédito
..... GERENTE					 CONTADORA				

Diario de ventas.- “Las facturas por ventas, notas de débito y notas de crédito emitidas por nuestra empresa, relacionadas con la cuenta de deudores, son las que originan la registración en este libro.”⁴¹

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 DIR: Jaime Roldós y Av. Mayaicu Telfs: 0992124646
 PAQUISHA-ECUADOR
AUXILIAR DE VENTAS
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

No.....											
Fecha	Tipo de documento	Cliente	Venta			Des.	Anticipo de retenciones		Forma de pago		
			Sub.	IVA	Total		Fuente	IVA	Caja	Bancos	Crédito
..... GERENTE					 CONTADORA					

⁴¹ http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares

Rol de pagos.- O nómina de trabajadores, es un registro que realiza toda empresa para llevar el control de los pagos y descuentos que debe realizar a los empleados cada mes, de manera general.

FERRETERIA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
ROL DE PAGOS
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

MES:-----

NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	INGRESOS			DEDUCCIONES			TOTAL A PAGAR	FIRMAS
		SUELDO/SALARIO	HORAS EXTRAS	OTROS INGRESOS	APORTE PERSONAL	PRETAMOS IESS	OTRAS DEDUCCION		
TOTAL									
..... GERENTE					Fecha:----- CONTADORA				

INVENTARIO INICIAL

Llamamos Inventario a una relación detallada, minuciosa, analítica de todos los bienes, obligaciones y derechos que constituye el patrimonio del negocio o la empresa.

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
INVENTARIO INICIAL
 EXPRESANDO EN DÓLARES U\$D

FOLIO No. -----

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL	OBSERVACIONES
..... GERENTE			 CONTADORA		

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un documento de control de suma importancia, a más de ser obligatorio para el empresario, refleja la situación patrimonial del negocio en el momento preciso de iniciar las operaciones contables, y en el que enumera una síntesis del inventario inicial.

FERRETERÍA VEGA HNOS. <i>Darwin Enrique Vega Jiménez</i> RUC: 1900356401001 ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01.....DEL 2013 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$			
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja	xxx		
Bancos	xxx		
Cuentas por cobrar	xxx		
Inventario de mercadería	xxx		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		xxxx	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Muebles y enseres	xxx		
Equipos de computación	xxx		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
TOTAL ACTIVOS			<u>xxxx</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
IESS por pagar	xxx		
IVA en ventas	xxx		
Cuentas por pagar	xxx		
Retenciones en la fuente por pagar	xxx		
Retenciones del IVA por pagar	xxx		
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		xxxx	
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por Pagar	xxx		
Préstamo por pagar	xxx		
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
TOTAL DE PASIVOS			xxxx
PATRIMONIO			
Capital	xxx		
TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u>xxxx</u>
..... GERENTE CONTADORA		

LIBRO DIARIO

“Es la jurnalización de las transacciones que ocurren en la empresa, se efectúan en el registro contable principal denominado Libro Diario, en orden cronológico de fecha y de manera ordenada. El respaldo para estas anotaciones son los diferentes documentos fuente.

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
DIARIO GENERAL
 DEL 01.....AL 30 DEDEL 2013
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

FOLIO No.....

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN:				
.....					
GERENTE			CONTADORA			

LIBRO MAYOR

“Luego de registrar las operaciones en el libro diario, el siguiente paso es la mayorización, es decir trasladar sistemáticamente la información de cada una de las cuentas contables que constan en el diario general a los mayores, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en particular. Así mismo, se deben mayorizar las subcuentas o cuentas auxiliares”⁴².

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001
LIBRO MAYOR
 DEL 01.....AL 30 DEDEL 2013
 EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

FOLIO No.....

FECHA	DESCRIPCIÓN	REFE.	DEBE	HABER	SALDO
.....				
GERENTE			CONTADORA		

⁴² Universidad Nacional de Loja. Carrera de Contabilidad y Auditoría. Módulo III. Loja-Ecuador, 2007. Pág. 49-50

BALANCE DE COMPROBACIÓN

El balance sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el traslado al mayor general, igualando el débito y el crédito. Este balance es de uso exclusivo del contador, sirve como elemento de prueba así como de base para los balances posteriores.

FERRETERÍA VEGA HNOS.

Darwin Enrique Vega Jiménez

RUC: 1900356401001

BALANCE DE COMPROBACIÓN

DEL 01.....AL 30 DEDEL 2013

EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
.....				
GERENTE			CONTADORA		

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y pormenorizada gran parte del proceso contable. Se parte de los saldos del balance de comprobación con los respectivos asientos de ajuste.

FERRETERÍA VEGA HNOS.

Darwin Enrique Vega Jiménez

RUC: 1900356401001

HOJA DE TRABAJO

DEL 01.....AL 30 DEDEL 2013

EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

Nro.	Cuentas	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado Situación económica		E. Superávit Ganancias Retenidas		E. Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Ingresos	Gastos	Debe	Haber	Activo	Pasivo
.....												
GERENTE						CONTADORA							

AJUSTES

“Los ajustes consienten en presentar saldos reales mediante la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que puedan ser comprobados y por ende, no revelan la real situación económica y financiera de un negocio o empresa.”⁴³

Ajustes por provisiones.- Se los aplica a créditos comerciales pendientes de recuperación y constituye el 1% anual de provisión de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Ajustes por depreciaciones.- Es la pérdida del valor de los bienes del activo que ocasionan en virtud de diferentes motivos. Las más importantes son:

- Destrucción parcial o total
- Envejecimiento por el tiempo
- Exigencia de una nueva tecnología

MÉTODO DE DEPRECIACIÓN

Es una disminución sistemática del valor depreciable de un activo no corriente, (excepto terreno) a lo largo de su vida útil.

MÉTODO LEGAL

“La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes.”⁴⁴

⁴³ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 51

⁴⁴ Reglamento para la aplicación de régimen tributario interno. pág. 14

Depreciación de Activo Fijo = Valor del bien X porcentaje de depreciación

ACTIVOS DEPRECIABLES	PORCENTAJE LEY R.T.I.
Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares.	5% anual
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles.	10% anual
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil.	20% anual
Equipo de cómputo y software	33% anual

ESTADOS FINANCIEROS

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

La información que se presenta en los estados financieros sirve para:

- Tomar decisiones de inversión y de crédito.
- Evaluar la gestión gerencial, la solvencia, liquidez de la empresa y la capacidad de generar fondos.
- Conocer el origen y las características de los recursos, para estimar la capacidad financiera de crecimiento.
- Formularse un juicio sobre los resultados financieros de la administración, en cuanto a la rentabilidad, solvencia, generación de fondos y capacidad de desarrollo empresarial.

Los atributos que hacen útil la información suministrada por los estados financieros son:

- La comprensibilidad; han de ser fácilmente suministrada por los usuarios.
- La relevancia; ejerce influencia sobre las decisiones de los usuarios.
- Importancia relativa; se tomará en cuenta toda información que pueda influir en las decisiones de los usuarios.
- Comparabilidad: “la información de una empresa debe ser comparable en el tiempo y comparable con otras empresas. Por tanto, el usuario debe ser informado de las políticas contables empleadas, de todo cambio que se produzca y del efecto del cambio”⁴⁵.

Clases de Estados Financieros: Los más importantes estados financieros tenemos:

- Estado de Resultados o Estado de Situación Económica
- Balance General o Estado de Situación Financiera:
- Estado de Flujo de Efectivo.
- **Estado de Resultados o Estado de Situación Económica.-** Es un informe que se presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos, los costos y gastos incurridos por la empresa en un período determinado.

⁴⁵ESPEJO Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 403

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001

ESTADO DE RESULTADOS

DELAL

EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS	xxx	
(-) COSTO DE VENTAS	xxx	
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx
GASTOS OPERACIONALES		
Sueldos	xxx	
Aporte patronal	xxx	
Provisiones sociales	xxx	
Arriendo	xxx	
Servicios básicos	xxx	
Depreciación de Activos Fijos	xxx	
Gastos financieros	xxx	
Otros Gastos	xxx	
TOTAL DE GASTOS		xxxx
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>xxxx</u>

Fecha:.....

.....

.....

GERENTE **CONTADORA**

- **Balance General o Estado de Situación Financiera.-** “Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas del activo, pasivo y patrimonio, y determina la posición financiera de la empresa en un monto determinado.”⁴⁶

⁴⁶ ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 63

FERRETERÍA VEGA HNOS.
Darwin Enrique Vega Jiménez
 RUC: 1900356401001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 DELAL

EXPRESANDO EN DÓLARES USD \$

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja	xxx		
Bancos	xxx		
Cuentas por cobrar	xxx		
(-) Provisión cuentas incobrables	xxx		
Inventario de mercadería	xxx		
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		xxxx	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos fijos	xxx		
(-) Depreciación Acum. activos fijos	xxx		
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
TOTAL DE ACTIVOS			xxxx
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	xxx		
Participación trabajadores por pagar	xxx		
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		xxxx	
TOTAL DE PASIVOS			xxxx
PATRIMONIO			
Capital	xxx		
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Utilidad neta del ejercicio	xxx		
TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			xxxx

Fecha:.....

.....

GERENTE **CONTADORA**

- **Estado de Flujo de Efectivo.-** “El estado de resultados muestra los efectos de las operaciones de una empresa y su resultado final, ya sea ganancias o pérdidas; resumen de los hechos significativos que originaron un aumento o disminución en el patrimonio de la empresa

durante un periodo determinado. Es dinámico ya que expresa en forma acumulativa las cifras de rentas (ingresos), costos y gastos resultantes de un ciclo contable.”⁴⁷

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El Art.15 del Código Tributario expresa que: “obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la Ley”. ⁴⁸

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

“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%.

La base imponible.- Corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los

⁴⁷ ZAPATA Sánchez Pedro, Contabilidad General, 7ma. Ed. Bogotá-Colombia, McGraw-Hill-Interamericana, 2011, pág. 62

⁴⁸http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=42.&Itemid=12. Principios y Obligación Tributaria, Robert Blacio Aguirre, Abogado y Doctor en Jurisprudencia, Docente de la Universidad Técnica Particular de Loja.

bienes, envases devueltos por el comprador, a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%.⁴⁹

Plazos para Presentar Declaraciones IVA

Los plazos para presentar las declaraciones y pagar los impuestos se establecen

conforme el noveno dígito del Registro Único de Contribuyente (RUC).

NOVENO DÍGITO DEL RUC	IVA		
	MENSUAL	SEMESTRAL	
		PRIMER SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

RETENCIONES DEL IVA. “Los agentes de retención del IVA declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Los agentes de retención se abstendrán de retener el impuesto a los consumos de combustibles derivados del petróleo realizados en centros de distribución, distribuidores finales o estaciones de servicio, toda vez que el mismo es objeto de retención con el carácter de IVA presuntivo por ventas al detal, por parte de las comercializadoras.⁵⁰

⁴⁹<http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

⁵⁰ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-de-iva>

Excepciones sobre Retenciones de IVA

- No aplica retención a las Compañías de aviación y Agencias de Viaje, en la venta de pasajes aéreos.
- No aplica retención a los centros de distribución, comercializadoras, distribuidores finales y estaciones de servicio que comercializan petróleo.

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

CONSIDERACIONES GENERALES:

- DENTRO DEL 70% DE RETENCIÓN POR SERVICIOS, SE ENCUENTRAN INCLUIDOS AQUELLOS PAGADOS POR COMISIONES (INCLUSIVE INTERMEDIARIOS QUE ACTÚEN POR CUENTA DE TERCEROS EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS).
- LA RETENCIÓN SE DEBERÁ REALIZAR EN EL MOMENTO QUE SE REALICE EL PAGO O SE ACREDITE EN CUENTA.
- LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS ESTÁN HABILITADAS PARA EMITIR UN SOLO COMPROBANTE DE RETENCIÓN POR LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL MES, RESPECTO A UN MISMO CLIENTE.
- CUANDO UN AGENTE DE RETENCIÓN ADQUIERA EN UNA MISMA TRANSACCIÓN BIENES Y SERVICIOS, DEBERÁ DETALLAR EN EL COMPROBANTE DE RETENCIÓN DE FORMA SEPARADA LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN DISTINTOS. EN CASO DE NO ENCONTRARSE SEPARADOS DICHS VALORES, SE APLICARÁ LA RETENCIÓN DEL 70% SOBRE EL TOTAL DE LA COMPRA.
- LAS SOCIEDADES EMISORAS DE TARJETAS DE CRÉDITO QUE SE ENCUENTREN BAJO EL CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS, DEBERÁN RETENER A LOS ESTABLECIMIENTOS AFILIADOS A SU SISTEMA, EN SUS PAGOS EL 30% POR BIENES O EL 70% POR SERVICIOS.
- LAS ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS CUYOS INGRESOS ERAN DIENTOS DE IMPUESTO A LA RENTA CON ANTERIORIDAD A LA REFORMA EFECTUADA POR LA LEY ORGÁNICA DE EMPRESAS PÚBLICAS, A PARTIR DEL 01 DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2009, PAGARÁN EN TODAS SUS ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS, EL 12% DE IVA, SIEMPRE Y CUANDO, EL HECHO GENERADOR NO SE HUBIERE PRODUCIDO ENTRE EL 01 DE ENERO DE 2008 Y 31 DE OCTUBRE DE 2009. EN CUYO CASO, LA TARIFA APLICABLE DEBERÁ SER DEL 0% Y APLICARÁ RETENCIÓN, CUANDO EL HECHO GENERADOR SEA UN CONTRATO DE TRANSFERENCIA DE BIENES O DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS POR ETAPAS. AVANCE DE OBRAS O TRABAJOS Y EN GENERAL AQUELLOS QUE ADOPTEN LA FORMA DE TRACTO SUCESIVO. EL IVA SE CAUSARÁ AL CUMPLIRSE LAS CONDICIONES PARA CADA PERÍODO. FASE O ETAPA, MOMENTO EN EL QUE DEBE EMITIRSE EL CORRESPONDIENTE COMPROBANTE DE VENTA.

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

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

“Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.”⁵¹

Plazos para declaración y pagar IR

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

RETENCIONES EN LA FUENTE

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

⁵¹<http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención. La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que ocurra primero.”⁵²; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes:

CONCEPTO	% RET.
<ul style="list-style-type: none"> · Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero. · Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga. · Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra. · Servicios de publicidad y medios de comunicación. · Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares. · La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, canícula, bioacuático y forestal: excepto combustibles. · Seguros y reaseguros (sobre el 10% de la primera facturada) · Otros retenciones aplicables el 1% 	1%
<ul style="list-style-type: none"> · Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual. · Servicios entre sociedades. · Comisiones pagadas o sociedades. · Rendimientos financieros. · Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos. · Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados. · Otros servicios aplicables el 2%. 	2%
<ul style="list-style-type: none"> · Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no está relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste. · Honorarios y pagos a Personas Naturales por servicios de docencia. · Arrendamientos de bienes inmuebles; personas naturales y sociedades. · Regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a personas naturales. · Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes · Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles · Otras retenciones aplicables el 80% 	8%
<ul style="list-style-type: none"> · Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos, estén relacionados con su título profesional. 	10%

⁵² <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-en-la-fuente>

El plazo para presentar las declaraciones del Impuesto a la Renta depende del noveno dígito del RUC.

Noveno Dígito del RUC o Cédula	Año siguiente
1	10 de febrero
2	12 de febrero
3	14 de febrero
4	16 de febrero
5	18 de febrero
6	20 de febrero
7	22 de febrero
8	24 de febrero
9	26 de febrero
0	28 de febrero
Internet	último día del mes

f. METODOLOGIA

La metodología a utilizarse para el desarrollo de la investigación será la siguiente:

MÉTODOS

Científico

Este método me permitirá estudiar, interpretar y analizar los Principios Básicos de la Contabilidad Generalmente Aceptados, asimismo a la construcción del Marco Teórico a través de textos, folletos, Internet, etc. y de esta manera realizaremos de una mejor forma el presente trabajo investigativo.

Deductivo

Ayudará a estar al tanto los procedimientos para el control aplicación de los recursos y así llegar a estipular los que se adapten para el registro de las operaciones del negocio.

Inductivo

Se lo empleará para conocer los procedimientos, leyes y reglamento de contabilidad que permitirá ser aplicados en el desarrollo del transcurso contable.

Analítico

Se lo utilizará para realizar el análisis de las operaciones tanto económicas – financieras del negocio para lo cual se podrán elaborar auxiliares de las cuentas, el libro diario, mayores y otros formularios propio de la contabilidad de la ferretería VEGA HNOS. y poder llegar a la presentación de Estados Financieros.

Sintético

Este método se lo utilizara para formular las conclusiones y recomendaciones que contribuirán para que el propietario de los directivos de VEGA HNOS., tome las mejores decisiones basándose en los resultados del trabajo investigativo.

TÉCNICAS

Para elaborar este trabajo investigativo recolectaré datos e información por medio de las siguientes técnicas:

Observación

Siendo una técnica muy fundamental en todo proceso de investigación, porque permite obtener información acerca de los fenómenos que se investiga para obtener mayor número de datos; por tanto se empleará para verificar y examinar las actividades que se desarrollan en la empresa y los documentos que intervienen en la misma.

Entrevista

Se aplicará al propietario del negocio VEGA HNOS., para extraer información relevante acerca del problema de investigación especialmente la relacionada a las transacciones que esta realiza.

PROCEDIMIENTOS

En primer lugar se recopilará conceptos, categorías y definiciones relacionadas al tema de investigación; las mismas que permitirán fundamentarme teóricamente para realizar la aplicación práctica y que partirá con la formulación del inventario inicial de mercaderías, luego se hará el diseño de un Plan de Cuentas y su Manual, acorde a las necesidades del negocio, que facilite la aplicación del proceso contable hasta la obtención de los estados financieros con su respectivo análisis, finalmente se plantearán las respectivas conclusiones y recomendaciones.

g. CRONOGRAMA

ACTIVIDADES TIEMPO	2013-2014																																							
	Meses																																							
	SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE				ENERO				FEBRERO				MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4				
1. Presentación de Proyecto	■	■																																						
2. Revisión y aprobación del proyecto			■	■																																				
3. Revisión de Literatura					■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
4. Ejecución del trabajo de campo													■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■												
5. Elaboración del borrador de Tesis																									■	■	■	■												
6. Presentación y Aprobación del Borrador de Tesis																													■	■	■	■								
7. Tramites previo a la Sustentación de Tesis																																	■	■	■	■				
8. Sustentación publica y Graduación																																				■				

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

PRESUPUESTO

Talento Humanos

Director de Tesis: Docente de UNL. Modalidad Estudios a Distancia, Carrera de Contabilidad y Auditoría.

Aspirante: Geidy Cumandad Calderón Cocíos

Personal del Negocio: Propietario y Gerente de la Ferretería VEGA HNOS. señor Darwin Enrique Vega Jiménez.

Recursos Materiales

Para la elaboración del trabajo investigativo utilizare los siguientes materiales:

- Computadora
- Impresora
- Calculadora
- Útiles de Oficina

Recursos Financieros

La presente investigación será financiada por recursos propios de la aspirante:

INGRESOS	
Geidy Cumandad Calderón C.	1.300,00
TOTAL	1.300,00
GASTOS	
Suministros de Oficina	80,00
Adquisición bibliográfica	250,00
Transporte y alimentación	200,00
Impresión	200,00
Alimentación	200,00
Fotocopias	120,00
Empastado	40,00
Internet	60,00
Derechos de grado	50,00
Imprevistos	350,00
TOTAL: Mil trescientos dólares	1.300,00
FINANCIAMIENTO:	
Los recursos financieros en el desarrollo del presente trabajo de tesis serán asumidos por la aspirante al grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría C.P.A.	

i. BIBLIOGRAFÍA

- BRAVO Valdivieso Mercedes. (2007). Contabilidad General. (10ma. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Escobar.
- BRAVO, Valdivieso Mercedes y UBIDIA, Tapia Carmita. (2009). Contabilidad de Costos. (2da. Ed.). Quito-Ecuador: Editorial Nuevodia,
- ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). Contabilidad general. (1ra. Ed.). Loja-Ecuador: Universidad Técnica Particular de Loja.

- OROZCO Cadena José. (2007) Contabilidad General. Teoría y Práctica Aplicada a la Legislación Nacional. Editorial McGraw-Hill,
- VÁSCONEZ José Vicente. (2005). Introducción a la Contabilidad. Quito-Ecuador. Editorial Ministerio de Educación y Cultura.
- ZAPATA Sánchez Pedro. (2011). Contabilidad General. (7ma. Ed.). Bogotá Colombia. McGraw-hill-Interamericana.

Módulos

- Universidad Nacional de Loja. Carrera de Contabilidad y Auditoría. Módulo III. Loja-Ecuador, 2007. Pág. 49-50.

Reglamento

- Reglamento para la aplicación de Régimen Tributario Interno. pág. 14

Direcciones de Internet:

- <http://www.sisman.utm.edu.ec/libros/>
- <http://www.promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>
- http://www.google.com.ec/webhp?source=search_app&gws_rd=cr#fp=61db09a690040d6a&q=principios+de+contabilidad+generalmente+aceptados+ecuador.
- <http://www.monografias.com/trabajos11/docucom/docucom.shtml#ixzz2dDZotcqa>
- <http://www.icontable.com/node/1345>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/144>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/144>

- <http://www.monografias.com/trabajos83/concepto-cheque-peru/concepto-cheque-peru.shtml>
- <http://www.google.com.ec/sdefinicion.de/letr-de-cambio/>
- http://contabilidad.metroblog.com/libros_auxiliares
- http://www.utpl.edu.ec/consultoriojuridico/index.php?option=com_content&view=article&id=42.&Itemid=12. Principios y Obligación Tributaria, Robert Blacio Aguirre, Abogado y Doctor en Jurisprudencia, Docente de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-de-iva>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

INDICE

PORTADA	i
CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
a. TÍTULO	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS	2
c. INTRODUCCIÓN	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS	40
f. RESULTADOS	42
g. DISCUSIÓN	152
h. CONCLUSIONES	154
i. RECOMENDACIONES	155
j. BIBLIOGRAFÍA	156
k. ANEXOS	158
ÌNDICE	358