



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

*Modalidad de Estudios a Distancia
Carrera de Contabilidad y Auditoría*

“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”

*Tesis previa a la obtención del título de
Ingeniera en Contabilidad y
Auditoría. CPA*

AUTORA:

Lomas Angamarca Sonia Margoth

DIRECTORA:

Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero

**LOJA – ECUADOR
2014**

CERTIFICACIÓN

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

CERTIFICA:

Que, el presente trabajo de tesis intitulado **“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”**. Presentado por la aspirante Lomas Angamarca Sonia Margoth; previo a optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA ha sido desarrollado bajo mi dirección en el cual luego de haber revisado autorizo su presentación y sustentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, Octubre del 2014



Mgtr. María del Rocio Delgado Guerrero

DIRECTORA DE TESIS


AUTORÍA

Yo, LOMAS ANGAMARCA SONIA MARGOTH declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

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

Autora: Lomas Angamarca Sonia Margoth

Firma:



.....

Cédula: 210032505-5

Fecha: Loja, octubre 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.**

Yo, LOMAS ANGAMARCA SONIA MARGOTH declaro ser autora de la tesis titulada **“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”**, como requisito para optar el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. CPA.; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 28 días del mes de octubre del dos mil catorce, firma la autora.

Firma: .....

Autora: Lomas Angamarca Sonia Margoth

Cédula: 210032505-5

Dirección: La Joya de los Sachas – Orellana

Correo electrónico: sony270982@hotmail.com

Teléfono: 062898-694 ó 0997143834

Directora de Tesis: Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero

TRIBUNAL DE GRADO:

Mgtr. Natalia Largo Sánchez

Presidenta

Mgtr. Luis Quizhpe

Miembro del Tribunal

Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

Miembro del Tribunal

DEDICATORIA

A DIOS, por permitirme llegar a esta etapa especial e importante en mi vida, a mis PADRES quienes me brindaron su apoyo en todo momento y me enseñaron que con perseverancia y esfuerzo se alcanza el éxito.

A mi ESPOSO, por su paciencia, comprensión y su apoyo incondicional para que yo pudiera cumplir mi meta.

A mi HIJO, que es el motivo y la razón para que mi propósito de superación haya continuado siempre.

Sonia Margoth

AGRADECIMIENTO

Agradezco a los Profesores y Autoridades de la Universidad Nacional de Loja - Modalidad de Estudios a Distancia, por brindarme la oportunidad de triunfar en la vida, impartíendome sus conocimientos durante mi vida académica para mi formación profesional.

Agradezco de manera especial a la Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero, Directora de Tesis, quien con su conocimiento me asesoró de la mejor manera permitiendo la culminación de la presente Tesis.

A la estimada Señora Rocio Jimbo propietaria de Abarrotes Rocio y a su esposo, quienes me apoyaron facilitándome la información y documentación necesaria para el desarrollo y culminación del trabajo de tesis.

Sonia Margoth

a. TÍTULO

“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS

La presente tesis titulada **“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”**, se lo realizó porque constituye un requisito indispensable para la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA.

Su desarrollo permitirá obtener aportes en el campo económico, social y académico a través de los resultados financieros que se generen durante el periodo de estudio, los mismos que servirán para que su propietaria adopte estrategias y políticas destinadas a la toma de decisiones para el logro de los objetivos empresariales.

Mediante la implementación de la contabilidad comercial se dio cumplimiento a la resolución de los objetivos planteados, se elaboró el plan y manual de cuentas de acuerdo a las necesidades del negocio; se hizo la toma física del inventario de mercadería constatando los productos disponibles para la venta, de acuerdo a la entrevista realizada se pudo constatar los activos y pasivos que posee la empresa, para la realización del estado de situación inicial y conocer su patrimonio, enseguida se procedió a ordenar la documentación de la empresa y se estableció el Libro Diario, una vez terminado se hizo la Mayorización, Hoja de Trabajo y se culminó con los Estados financieros como son: el Estado de Resultados, el Balance General y el Estado de Flujo de Efectivo.

Con los resultados obtenidos se concluye que la contabilidad comercial resulta importante en las actividades diarias de la empresa ya que su aplicación permite obtener resultado reales que ayudarán a su propietaria

a mejorar el rendimiento económico de su negocio, por lo que se recomienda su aplicación para futuras actividades comerciales.

SUMMARY

This thesis entitled "IMPLEMENTATION OF BUSINESS ACCOUNTING INVENTORY SYSTEM FOR STANDING SPRAY ABARROTES CANTON JEWEL OF SACHAS, Orellana Province PERIOD MAY TO JULY 2013", I realized that is a prerequisite for obtaining Engineering degree in Accounting and Auditing, CPA.

Its development will get input on the economic, social and academic field through the financial results generated during the study period, the same that will tell the owner adopt strategies and policies to decision making for achieving business objectives.

By implementing business accounts were complied with the resolution of the objectives, plan and manual accounts according to business needs was developed; was making physical inventory of merchandise noting the products available for sale, according to the interview it was found assets and liabilities held by the company, for the completion of its initial situation and know their heritage, he refused proceeded to order the company documentation and Daybook, once completed became the majorization, Worksheet and culminated in the financial statements as are established: the Income Statement, Balance Sheet and Cash Flow Statement cash.

With the results obtained it is concluded that commercial accounting is important in the daily activities of the company since its application allows to obtain real results that will help the owner to improve the economic performance of your business, so that your application for future recommended business.

c. INTRODUCCIÓN

El negocio Abarrotes Rocío, se encuentra ubicada en el Cantón la Joya de los Sachas, provincia de Orellana, calle Misión Capuchina y Estefanía Crespo, inició su actividad comercial el 10 de Julio del 2002, siendo su actividad económica la compra y venta al por mayor y menor de productos de primera necesidad, bajo la administración de la propietaria Sra. Jimbo Ríos Rocío del Carmen, inició con un capital de \$ 2.000,00 dólares reconocida en el SRI como persona obligada a llevar contabilidad bajo el RUC N° 2100325634001, presenta sus declaraciones tributarias en forma mensual. Por la rentabilidad que ha tenido el negocio en la actualidad goza de un capital de \$ 60.000,00 aproximadamente.

La implementación de la contabilidad comercial resulta de gran importancia porque permite obtener resultados confiables acerca de la situación económica financiera y servirá como una herramienta para su propietaria para adoptar estrategia y políticas destinadas a la toma de decisiones para el logro de los objetivos empresariales.

Su estructura consta de : **Título**, tema de investigación, **Resumen en Castellano y Traducido al Inglés** es la presentación abreviada y precisa del contenido del trabajo realizado; **Introducción** resalta la importancia y el aporte que se dio al negocio “Abarrotes Rocío”; **Revisión de Literatura** consta de conceptos y teorías de autores que fundamenta el tema objeto de investigación; **Materiales y Métodos** que se utilizaron en la ejecución y culminación de esta tesis; **Resultados** demuestra la ejecución del proceso contable correspondiente al periodo de mayo - julio del 2013, para lo cual se elaboró el proceso contable que inicia con el Inventario Inicial, el Plan y Manual de Cuentas, el Registro del Libro Diario, Balance de Comprobación, Hoja de Trabajo hasta la obtención de los Estados Financieros tales como: el Estado de Resultados, Balance

General y Estado de Flujo de Efectivo; **Discusión** es la constatación de cómo se encontró la empresa y los resultados obtenidos; **Conclusiones** fundamentadas en las acciones aplicadas; **Recomendaciones** sugerencias a la propietaria para que realice las correcciones en beneficios del negocio; **Bibliografía** que es necesaria para la obtención de la información que sustenta la investigación; **Anexos**, como: rol de pagos y provisiones IESS, cálculo de depreciaciones, auxiliares de compra, auxiliares de venta, tarjetas kardex y por último el proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

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

Importancia

“Permite conocer la real situación económico-financiera de una empresa; en cambio cuando no llevamos la contabilidad, no se conoce con exactitud: cuanto se tiene, cuanto nos deben o debemos, cuál es el volumen de compras, ventas, gastos; en definitiva sólo se tiene una idea aproximada de la situación económica de la empresa, es decir en forma empírica”.²

Objetivos

“El objetivo principal es conocer la situación económico-financiera de una empresa en un periodo determinado, el que generalmente es de un año, así como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos, para poder tomar decisiones adecuadas a los intereses de la empresa”.³

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD O NIC

“El objetivo de esta Norma consiste en establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósitos de información

¹ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 1.

² SARMIENTO, Rubén; CONTABILIDAD GENERAL, Impresos en Voluntad, 10ma Edición, año 2008. Quito-Ecuador. Página 5

³ Ibid., Página 5

general, a fin de asegurar que los mismos sean comparables, tanto con los estados financieros de la misma entidad de ejercicios anteriores, como con los de otras entidades diferentes. Para alcanzar dicho objetivo, la Norma establece, en primer lugar, requisitos generales para la presentación de los estados financieros y, a continuación, ofrece directrices para determinar su estructura, a la vez que fija los requisitos mínimos sobre su contenido. Tanto el reconocimiento, como la valorización y la información a revelar sobre determinadas transacciones y otros eventos, se abordan en otras Normas e Interpretaciones”.⁴

Las NIC desarrolladas y promulgadas por el IASB, a utilizarse:

NIC 1. Presentación de estados financieros

NIC 2. Inventarios (existencias)

NIC 7. Estado de flujos de efectivo

NIC 10. Hechos posteriores a la fecha del balance

NIC 12. Impuesto sobre las ganancias

NIC 16. Propiedad, planta y equipo (material inmovilizado)

NIC 18. Ingresos

NIC 19. Retribuciones a los empleados

NIC 36. Deterioro del valor de los activos

NIC 37. Provisiones, activos y pasivos contingentes

NIC 39. Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración.

PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD

“Los principios de Contabilidad generalmente aceptados, son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente

⁴ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página. 357.

económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la presentación de la información económica y financiera de la empresa a través de los Estados Financieros.”⁵

CONCEPTOS BÁSICOS	<ul style="list-style-type: none">•Se consideran fundamentales por que orientan la acción de la profesión contable.
CONCEPTOS ESENCIALES	<ul style="list-style-type: none">•Especifican el tratamiento general que debe aplicarse al reconocimiento y medición de hechos ciertos que afectan los resultados de las operaciones de la empresa.
CONCEPTOS GENERALES	<ul style="list-style-type: none">•Son los que guían la selección y medición de los acontecimientos en la contabilidad, así como la presentación de la información financiera.

CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

La Contabilidad permite obtener información útil sobre las operaciones de las empresas dedicadas a diferentes actividades, se puede determinar que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:

CONTABILIDAD COMERCIAL	<ul style="list-style-type: none">•Se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías.
CONTABILIDAD DE COSTOS	<ul style="list-style-type: none">•Se aplica en las empresas manufactureras, mineras, agrícolas y pecuarias.
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	<ul style="list-style-type: none">•Se aplica a las empresas y organismos del Estado.
CONTABILIDAD FINANCIERA	<ul style="list-style-type: none">•Es aquella que se utiliza en las entidades financieras.
CONTABILIDAD HOTELERA	<ul style="list-style-type: none">•Se relaciona con el campo turístico.

⁵ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 9.

CONTABILIDAD COMERCIAL

“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

En este tipo de empresas, es necesario establecer un control permanente en el inventario, de modo que se conozca al momento la existencia real de todos los ítems que integran el inventario.

SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERÍAS

Un sistema es un conjunto de elementos, entidades o componentes que se caracterizan por ciertos atributos identificables que tienen relación entre sí, y que funcionan para lograr un objetivo común.

Entre los diferentes sistemas de una empresa tenemos los sistemas utilizados para el control de la mercadería:

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

Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico

Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la Cuenta Mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o

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

extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado.

El Inventario Final Extracontable se realiza contando, pesando, midiendo y valorando el costo de las mercaderías o artículos destinados para la venta.

Sistema de Inventario Permanente

En el sistema de inventario perpetuo o permanente el negocio mantiene un registro continuo para cada artículo del inventario. Los registros muestran por lo tanto el inventario disponible todo el tiempo. Los registros perpetuos son útiles para preparar los estados financieros mensuales, trimestrales o provisionalmente. El negocio puede determinar el costo del inventario final y el costo de las mercaderías vendidas directamente de las cuentas sin tener que contabilizar el inventario.

El sistema perpetuo ofrece un alto grado de control porque los registros están siempre actualizados.

Cuentas que intervienen: Intervienen las siguientes cuentas:

- ✓ Inventario de Mercaderías
- ✓ Ventas
- ✓ Costo de Ventas
- ✓ Utilidad Bruta en Ventas / Pérdida en Ventas.

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

El Saldo de esta cuenta (DEUDOR) demuestra el valor del inventario final de mercaderías.

INVENTARIO DE MERCADERIA	
Inventario Inicial	Devolución en Compras
Compras	Venta de Mercaderías
Devolución en Ventas (Costo)	(Costo)

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

VENTAS	
Devolución en Ventas	Expedido de Mercaderías
Regulación (Precio de venta)	(Precio de Venta)

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

COSTO DE VENTAS	
Venta de Mercaderías (Costo)	Devolución en Ventas
	Regulación (Costo)

Utilidad Bruta en Ventas.- En esta cuenta se registran el valor de la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos) obtenida durante el ejercicio.

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	
Cierre de Libros	Utilidad Bruta en Ventas (Diferencia entre ventas Netas y costo de ventas)

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

PÉRDIDA EN VENTAS	
Pérdida en Ventas (Diferencia entre costo de ventas y ventas netas) ⁷	Cierre de Libros

REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS POR EL (SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE)

Cuando se controla el movimiento de la cuenta mercaderías mediante el sistema de inventario permanente, al finalizar el ejercicio o período contable se requiere de un solo asiento para determinar la utilidad bruta en ventas o la pérdida en ventas.

----- x -----		
Ventas	xxxx	
Costo de Ventas	xxxx	
Utilidad bruta en ventas		xxxx
P/r. la utilidad bruta en ventas en el ejercicio		
----- x -----		
Ventas	xxxx	
Pérdida en Ventas	xxxx	
Costo de ventas		xxxx
P/r. la pérdida en ventas		

La utilidad bruta en ventas se cierra al finalizar el periodo contable con crédito a las cuentas pérdidas y ganancias o resumen de rentas o gastos.

⁷ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 115-117

----- X -----

Utilidad bruta en ventas	xxxx	
Resumen de Rentas y Gastos		xxxx
P/r. la cuenta de ganancia, renta o ingreso		

La cuenta pérdida en ventas se cierran al finalizar el período con débito a la cuenta pérdidas y ganancias o resumen de rentas y gastos.

----- X -----

Resumen de Rentas y Gastos	xxxx	
Pérdida en ventas		xxxx
p/r cierre de la pérdida en ventas. ⁸		

MÉTODOS DE VALORACIÓN DE INVENTARIOS

Por la Importancia que tienen los inventarios en las empresas comerciales o industriales, la práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.

Los métodos de valoración de inventarios son:

1. Método FIFO. Lo primero que ingresa, es lo primero que sale.
2. Método PROMEDIO PONDERADO

Tarjeta Kárdex

Conocida también con el nombre de tarjeta de existencias, permite controlar los diferentes movimientos de ingresos, egresos y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa. El modelo de

⁸ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 121.

tarjeta kárdex varía den acuerdo a las necesidades de información de cada entidad. A continuación se presenta un modelo de kárdex de uso frecuente.

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V/UNT.	V. TOTAL	CANT.	V/UNT.	V. TOTAL	CANT.	V/UNT.	V. TOTAL

Promedio Ponderado

“Este método se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo.

Para obtener el costo promedio de los artículos se divide el costo total acumulado de las existencias para el número de las unidades, este costo promedio permite el registro de la salida de los artículos”.⁹

PLAN GENERAL DE CUENTAS

“Plan de cuentas es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos de una empresa, las mismas que se identifican con un código.

⁹ ESPEJO, Lupe (2007); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 181-182

El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.”¹⁰

MANUAL DE CUENTAS

Es un listado detallado de cada una de las cuentas indicando su concepto, grupo al que pertenecen.

EL SISTEMA CONTABLE

El Sistema Contable suministra información cuantitativa y cualitativa con dos grandes propósitos.

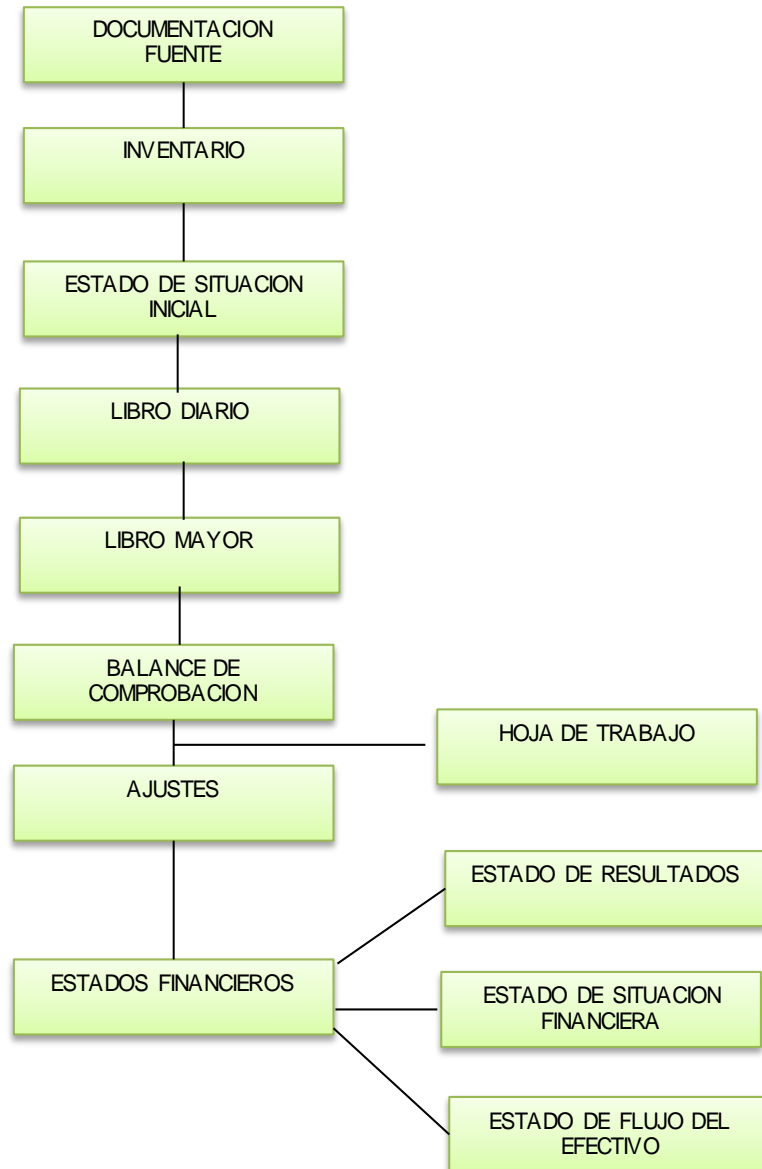
1. Información interna a los gerentes, para uso en la planeación de la estrategia, toma de decisiones y formulación de políticas generales y planes de largo alcance.
2. Información externa para los accionistas, el gobierno y terceras personas.

PROCESO CONTABLE

Es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente, seguido por un plan y manual de cuentas, registro de las transacciones en el libro diario, libro mayor, libros auxiliares, balance de comprobación, hoja de trabajo, ajustes y resultados, cierre de libros y finalmente la preparación de los

¹⁰ ESPEJO, Lupe (2007); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 57.

estados financieros, que servirán de base a los diferentes usuarios y para la toma de decisiones.



DOCUMENTACIÓN FUENTE

“Constituyen la evidencia escrita que da origen a los registros contables y respaldan todas las transacciones que realiza la empresa”.¹¹

¹¹ ZAPATA, Sánchez Pedro. *CONTABILIDAD DE COSTOS*. Bogotá – Colombia. 2007. Pág. 35

Factura: Es el documento que sirve de constancia en la transferencia de bienes o prestación de un servicio. En la factura se detallan las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando la cantidad, precio unitario y total, condiciones de pago, impuestos fiscales, etc.

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL
Timbo Rios Rocio del Carmen

Dirección : Central Misión Capuchina s/a y Estefanía Crespo Telf: 062898904
 SACTA ORELLANA - ECUADOR

R.U.C. 2100325634001 SERIE - 001 - 001
 AUT. S.R.I. 1112683401

FACTURA 000089966

Articulo	PVP	Cant.	Total

SUBTOTAL
 TARIFA 12%
 TARIFA 0%
 IVA 12% \$
 TOTAL \$

Gracias por su Compra
 6122657 No. Art. 15

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

VALIDO HASTA 01 DE MAYO 2014
 Millen Sull López Lucas MP - Salazarines R.L.C. 180225162001 AUT. 1192 Telf: 032 899 108 Email: mpalme@ua.santafel.com 817135123 Imp. 03 Mayo 2013

Comprobante de Retención: El comprobante de retención en la fuente es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes de retención.

ABARROTES "ROCIO"		R.U.C. 2100325634001				
Jimbo Rios Rocio del Carmen VENTA DE PRODUCTOS DE CONSUMO MASIVO Y BAZAR EN GENERAL		COMPROBANTE DE RETENCIÓN				
Direccion.: Central Misión Capuchina s/n y Estefanía Crespo Telf: 062899403		S001-001	Nº000010318 -			
SACHA - ORELLANA - ECUADOR		AUTORIZACION S.R.I. 1112675846				
Proveedor: _____	Fecha de Emisión: _____					
C I/R.U.C. _____						
Dirección: _____	Teléfono: _____					
Tipo de Comprobante de Venta: _____	No de Comprobante de Venta: _____					
Detalle de la Retención	Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la retención	Impuesto	CODIGO DEL IMPUESTO	% de Retención	VALOR RETENIDO
VALIDO HASTA 02 DE MAYO DEL 2014				OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		TOTAL RETENIDO
FIRMA AGENTE DE RETENCIÓN			FIRMA DEL SUJETO RETENIDO			
<small>ÚNICO COMPROBANTE VALIDO COMO DESCARGO DEL VALOR RETENIDO</small> MILTON SAUL LÓPEZ LUCAS. IMP. SELECCIONES Telf: 899-139 R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Forma 10101-10700 Impr. 02 de Mayo del 2013 Email: Impselec@uiio.satnet.net						

Cheque: “El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista; a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura.”¹²

	BANCO PICHINCHA C.A. CHEQUE PAGADERO EN CUALQUIERA DE NUESTRAS OFICINAS	10-223 725	CUATROCERDHOUECUATROSIETE CINCO CUENTA N° 33635749-04
PAGUESE A LA ORDEN DE _____	Fo0053	CHEQUE N° 000967 4523	US. \$
LA SUMA DE _____			US. DOLARES
CIUDAD _____	FECHA _____		
JIMBO RIOS, ROCIO-DEL CARMEN JOYA DE LOS SACHAS 10/07/2007	RS. 0223.100522		FIRMA _____
<small>NO SUAVOR LA ZONA INFERIOR CON PASDOR CALORIFICOS NI SELLOS</small>			
⑈000967 ⑈10223725⑈ 3363574904⑈ 05			4523⑈

INVENTARIO

Es un documento donde se detalla en forma específica las cuentas del activo, pasivo y patrimonio que posee toda empresa al momento de iniciar sus actividades comerciales.

¹² ESPEJO, Lupe (2007); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 377

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL

La Joya de los Sachas, 04 de mayo del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un estado contable que refleja la situación del patrimonio de una empresa al inicio de sus operaciones económicas. Se elaboran al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el Activo, el Pasivo y el Patrimonio de la misma.

ABARROTOS ROCIO ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
1	ACTIVO				
1,1	ACTIVO CORRIENTE				
1.1.01	CAJA		XXXXXX		
1.1.02	BANCO		XXXXXX		
1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		XXXXXX		
1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		XXXXXX		
1.1.07	CUENTAS POR COBRAR		XXXXXX		
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		XXXXXX		
1.1.09	MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA		XXXXXX		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			XXXXXXX	
1,2	ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX	XXXXXX		
1.2.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	(XXXXXX)			
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			XXXXXXX	
	TOTAL ACTIVOS				XXXXXXXX
2	PASIVO				
2,1	PASIVO CORRIENTE				
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		XXXXXX		
2.1.03	IESS POR PAGAR		XXXXXX		
2.1.06	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR		XXXXXX		
2.1.07	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR		XXXXXX		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			XXXXXXX	
	TOTAL PASIVOS				XXXXXXX
3.	PATRIMONIO				
3,1	CAPITAL				
3.1.01	CAPITAL INICIAL		XXXXXX		
	TOTAL PATRIMONIO			XXXXXXX	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				XXXXXXXX

La Joya de los Sachas, 04 de mayo del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

LIBRO DIARIO

“Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa”. 13

**ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	Folio	
				DEBE	HABER

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
| GERENTE

F _____
CONTADOR

LIBRO MAYOR

“Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos jornalizados previamente en el diario”. 14

**ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CUENTA:			CODIGO:		
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
| GERENTE

F _____
CONTADOR

13 BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 51.

14 Ibidem. Página 52

LIBROS AUXILIARES

Auxiliar de Compras.- Es un registro que se utiliza en las empresas comerciales y que sirve para controlar las compras diarias de mercaderías ya sean al contado o crédito.

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 001 FECHA: 01 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
TOTAL						

Auxiliar de Ventas.- Se registra las ventas diarias de mercaderías ya sean al contado o crédito, permitiendo obtener información de todas las ventas efectuadas por el comercial.

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE VENTAS AL 31 DE MAYO DEL 2013						
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	AUXILIAR ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR

BALANCE DE COMPROBACIÓN

“Se aconseja que mensualmente se verifique el cumplimiento del concepto de partida doble y otros relacionados con la valuación, consistencia, etc. Para esto será necesario elaborar un Balance de

Comprobación, el mismo que se prepara con los saldos de las diferentes cuentas que constan en el Libro mayor principal”.¹⁵

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

**ABARROTES ROCIO
BALANCE COMPRBACION
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

N°	COD.	NOMBRE CUENTA	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
| **GERENTE**

F _____
| **CONTADOR**

HOJA DE TRABAJO

“Constituye una herramienta para el contador, ya que facilita la obtención de los estados financieros. El uso de este registro contable no es obligatorio. Con la hoja de trabajo se reubican los efectos de los ajustes,

¹⁵ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 54.

antes de registrarlos en las cuentas; transferir los saldos de las cuentas al Balance General o al Estado de Resultados, procediendo por último a determinar y comprobar la utilidad o pérdida”.¹⁶

ABARROTES ROCIO
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Nº	COD	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO RESULTADO		ESTADO FINANCIERO	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIV/PATRIM

AJUSTES

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

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

- ✓ Acumulados
- ✓ Diferidos
- ✓ Depreciaciones
- ✓ Amortizaciones
- ✓ Consumos

¹⁶ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 56

- ✓ Provisiones
- ✓ Regulaciones
- ✓ Otros Ajustes.¹⁷

Ajustes Acumulados

Fecha----- x -----

Gasto Sueldos	xxxx	
Sueldos Acumulados por Pagar		xxxx

P/r. El sueldo correspondiente a...

Ajuste de Consumos (Suministros)

Fecha----- x -----

Consumo de Útiles de Oficina	xxxx	
Útiles de Oficina		xxxx

P/r. El consumo de útiles correspondiente a...

Ajuste de Provisiones

Fecha----- x -----

Cuentas Incobrables	xxxx	
Provisión de Cuentas Incobrables		xxxx

P/r. La provisión correspondiente a...

DEPRECIACIONES

Depreciación es la reducción sistemática o pérdida de valor de un activo por su uso o caída de en desuso o por su obsolescencia ocasionada por los avances tecnológicos.

¹⁷BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 55.

Para el cálculo de la depreciación de los bienes que conforman propiedad, planta y equipo existen varios métodos, entre los principales están los siguientes:

- ✓ Método Legal
- ✓ Método de línea recta,
- ✓ Método de unidades de producción: y,
- ✓ Método acelerado.

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:

Porcentajes de depreciación

Activos fijos	Porcentaje de depreciación anual	Años de vida útil
Inmuebles (excepto terreno), naves, aeronaves, barcas y similares 5% anual.	5%	20 años
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles.	10%	10 años
Vehículos, equipos de transportes y equipo caminero móvil.	20%	5 años
Equipo de cómputo y software.	33%	3 años

Método Legal

“El método legal consiste en depreciar el bien de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno. La

fórmula para el cálculo de la depreciación por el método de línea recta
 es:18

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Costo del bien} \times \% \text{ Depreciación}}{\text{-----}}$$

Ajuste de Depreciación

Fecha----- x -----

Depreciación de Edificios	xxxx	
Depreciación Acumulada de Edificios		xxxx

P/r. 5% anual depreciado.

Fecha----- x -----

Depreciación de Muebles y Enseres	xxxx	
Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres		xxxx

P/r. 10 % anual depreciado.

Fecha----- x -----

Depreciación de Equipos de Oficina	xxxx	
Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina		xxxx

P/r. 10% anual depreciado.

Fecha----- x -----

Depreciación de Equipos de Computación	xxxx	
Depreciación Acumulada de Equipos de Computación		xxxx

P/r. 33% anual depreciado.

18 ESPEJO, Lupe (2007); "Contabilidad General" Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 234-235-236

ESTADOS FINANCIEROS

“Los Estados Financieros se elaboran al finalizar un periodo contable, con el objeto de proporcionar sobre la situación económica y financiera de la empresa. Esta información permite examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial futuro de la compañía a través de:

- ✓ El Estado de Resultados, de Situación Económica o Estado de Pérdidas y Ganancias

- ✓ Estado de Situación Financiera o Balance General

- ✓ Estado de Flujo de Efectivo”.¹⁹

Objetivo

El objetivo básico de la presentación de los informes financieros es proporcionar información que sea útil para tomar decisiones de inversión y de préstamos.

Estado de Resultados o de Pérdida y Ganancias

“Denominado también Estado de Situación Económica, Estado de Renta y Gastos, Estado de Operaciones, etc. Se elabora al finalizar el periodo contable con el objeto de determinar la situación económica de la empresa”.²⁰

El Estado de Resultados contiene:

¹⁹ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 191

²⁰ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*, editora Escobar, 10ma edición, año 2011, Quito-Ecuador. Página 191

1. Nombre o razón social
2. Nombre del Estado Financiero
3. Fecha (periodo al que corresponden los resultados)
4. Ingresos Operacionales.
5. Costos
6. Gastos Operacionales
7. Resultado del Ejercicio.

Ingresos

Se clasifican en: Operacionales y No Operacionales.

Los ingresos Operacionales incluyen todos los ingresos obtenidos por la venta de un producto o servicio.

Los ingresos no Operacionales son aquellos que no se relacionan en forma directa con las principales actividades del negocio, tales como: Interés sobre documentos por cobrar, utilidad en venta de activos fijos, entre otros.

Gastos

Se clasifican en: Operacionales y no Operacionales.

Los Gastos Operacionales son los desembolsos en los que incurre la empresa para cumplir con su actividad principal.

Los Gastos no Operacionales son aquellos desembolsos que no se relacionan en forma directa con la actividad de la empresa.

**ABARROTES ROCIO
ESTADO RESULTADOS
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

INGRESOS OPERACIONALES		
	4.1.01 VENTAS	XXXXXX
(-)	5.1.01 COSTO DE VENTAS	XXXXXX
=	4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXXXXXX
6. GASTOS		
	6.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	XXXXXX
	6.1.02 APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%	XXXXXX
	6.1.03 PROVISIONES SOCIALES	XXXXXX
	6.1.04 SERVICIOS BASICOS	XXXXXX
	6.1.05 HONORARIOS PROFESIONALES	XXXXXX
	6.1.09 DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX
	6.1.10 DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION	XXXXXX
	6.1.08 CUENTAS INCOBRABLES	XXXXXX
	TOTAL GASTOS	XXXXXXXX
=	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	XXXXXXXX

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
|
GERENTE

F _____
CONTADOR

Estado de Situación Financiera

“Denominado también Balance General se elabora al finalizar el periodo contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada.²¹

²¹ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*, editora Escobar, 10ma edición, año 2011, Quito-Ecuador. Página 219.

El Estado de Situación Financiera se clasifica en tres grandes grupos:

1. Activo.
2. Pasivo
3. Patrimonio.

Activo

En el activo se agrupan las cuentas que representan bienes, valores y derechos que son de propiedad de la empresa; las cuentas se presentan de acuerdo a su liquidez o facilidad de conversión en dinero en efectivo.

Se clasifica en: Activo corriente, no corriente y otros activos.

Pasivo

En el pasivo se agrupan las cuentas que demuestran las obligaciones que tiene la empresa con terceras personas, las cuentas se presentan de acuerdo a la fecha de vencimiento, considerándose como corto plazo las deudas que deben ser canceladas dentro del año y como largo plazo las deudas que vencen en periodos mayores a un año.

Se clasifica en: Pasivo corriente, no corriente y otros pasivos.

Patrimonio

Es el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que tiene una empresa que constituyen los medios económicos y financieros a través de los cuales ésta puede cumplir sus fines.

ABARROTES ROCIO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

1.	ACTIVO			
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01	CAJA		XXXXXX	
1.1.02	BANCOS		XXXXXX	
1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		XXXXXX	
1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		XXXXXX	
1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		XXXXXX	
1.1.07	CUENTAS POR COBRAR	XXXXXX		
(-) 1.1.07.01	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	<u>XXXXXX</u>	XXXXXX	
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		XXXXXX	
1.1.09	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA		<u>XXXXXX</u>	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			XXXXXXXX
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX		
(-) 1.2.02	DEPREC. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	<u>XXXXXX</u>	XXXXXX	
1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION	XXXXXX		
(-) 1.2.04	DEPREC. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION	<u>XXXXXX</u>	XXXXXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			XXXXXXXX
	TOTAL ACTIVOS			<u>XXXXXXXX</u>
2.	PASIVOS			
2.1	PASIVO CORRIENTE			
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		XXXXXX	
2.1.02	IESS POR PAGAR		XXXXXX	
2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		XXXXXX	
2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		XXXXXX	
2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>XXXXXX</u>	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			XXXXXXXX
	TOTAL PASIVOS			XXXXXXXX
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL			
3.1.01	CAPITAL INICIAL		XXXXXXX	
3.2	RESULTADOS			
3.1.02	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		<u>XXXXXX</u>	
	TOTAL PATRIMONIO			<u>XXXXXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>XXXXXX</u>

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
 |
 GERENTE

F _____
 |
 CONTADOR

Estado de Flujo del Efectivo

“Es el informe contable principal que presenta en forma significativamente resumida y clasificada por actividades de operación, inversión y financiamiento, los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios efectuados durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero”.²²

²² ZAPATA, Pedro. CONTABILIDAD GENERAL. Sexta edición. Año 2008. Colombia. Pág. 299.

Actividades de Operación: Son las principales actividades de la empresa que producen ingresos.

Actividades de Inversión: Son las adquisiciones y enajenación de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en los equivalentes de efectivo.

Actividades de Financiamiento: Actividades que dan por resultado cambios en el tamaño y composición del capital contable y los préstamos de la empresa.

ABARROTES ROCIO
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

SECTOR A		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	XXXXXXXX
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	XXXXXXXX
	Cobro de cuentas pendientes	XXXXXXXX
	Por devolución de mercadería	XXXXXXXX
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a proveedores	XXXXXXXX
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	XXXXXXXX
	Pago al IESS	XXXXXXXX
	Pago por retenciones	XXXXXXXX
	Pago de servicios básicos	XXXXXXXX
	Honorarios profesionales	XXXXXXXX
	Por compra de impresoras y tintas	XXXXXXXX
	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)	XXXXXXXX
SECTOR B		
(-)	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSION	
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE INVERSION	
SECTOR C		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO	XXXXXXXX
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE PRÉSTAMO	XXXXXXXX
(-)	EGRESOS EFECTUADOS PARA	XXXXXXXX
	Pago de cuotas de amortización de préstamos	XXXXXXXX
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©	<u>XXXXXXXX</u>
FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL		
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE MAYO DEL 2013	<u>XXXXXXXX</u>
=	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 2013	<u>XXXXXXXX</u>

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
 |
GERENTE

F _____
 |
CONTADOR

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE ABARROTOS ROCIO

Abarrotos Rocío, deberá cumplir con sus obligaciones Tributarias de acuerdo al noveno dígito del RUC: 2100325634001.

Declaración de Impuesto al valor agregado (IVA): Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto.

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

Declaración de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta: Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, donde deberá presentar un resumen de todas las compras realizadas y sus respectivas retenciones.

CASOS DE RENTACION DEL IMPUESTO A LA RENTA	%
Pago por transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga.	1%
Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica.	1%
Por la compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, . Así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunicola, bioacuático y forestal, excepto combustibles.	1%
Pago en actividades de construcción, urbanización, lotización o actividades similares.	1%
Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas)	1%
Pago por servicios en medio de comunicación y de agencias de publicidad.	1%
Pagos a personas naturales por servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual	2%
Pagos o créditos realizados por las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.	2%
Pagos no contemplados en porcentajes específicos de retención	2%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, incluye docencia, siempre y cuando dicho servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a sociedades.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a naturales..	8%
pago a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros de cuerpos técnico y artistas nacionales que no se encuentren en relación de dependencia.	8%
Los realizados a notarios y registradores de la propiedad	8%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos estén relacionados con su título profesional.	10%

Plazos para presentar las declaraciones de IVA y Retenciones en la Fuente

NOVENO DIGITO	FECHA DE VENCIMIENTO
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

Declaración de Impuesto a la Renta: Se lo realiza en el formulario 102 hasta el 14 de marzo, en el que se consolidan los ingresos percibidos y los gastos generados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del año anterior.

Pago de Anticipo de Impuesto a la Renta: Es un valor equivalente al 50% del Impuesto a la Renta causado en el ejercicio anterior. Este valor deberá ser pagado en dos cuotas iguales en los meses de julio y septiembre del ejercicio fiscal en curso; se lo realiza en el formulario 115.

Presentar Anexos

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

Anexo Transaccional Simplificado (ATS). Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente. Presentarán obligatoriamente este anexo las sociedades catalogadas como especiales o que tengan una autorización de auto impresión de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

La presentación del anexo ATS se realizará de acuerdo a la resolución NAC-DGERCGC13-00071, publicada en el Registro Oficial 897 de 22/02/2013, en el cual se establece el siguiente cronograma de presentación.

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

“Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”²³

²³ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS,
www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 10 de marzo del 2013).

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Materiales

1 Computadora Portátil

1 Impresora

3 Empastados

4 Flash Memory

Libros Bibliográficos

Métodos

La metodología que se utilizará estará basada en métodos y técnicas, entre las que detallamos:

Científico

A través de este método se realizó la Revisión de Literatura acorde al tema de investigación.

Deductivo

Su aplicación permitió determinar las conclusiones y recomendaciones de los hechos suscitados durante el periodo de estudio.

Analítico

Se utilizó para realizar el análisis de cada una de las transacciones a través de la documentación fuente y proceder a su registro en el libro

diario, mayor y auxiliares como: ventas, compras, cuentas por cobrar entre otros.

Sintético

Se utilizó para resumir la información económica y financiera del comercial a través de la elaboración de los respectivos Estados Financieros como son: Estado de Resultados, Situación Económica y Estado de Flujo del Efectivo.

TÉCNICAS

Entrevista

Permitió entrevistar a la propietaria y al personal de la tienda para conocer y obtener información sobre el funcionamiento y actividades que realiza el negocio.

Observación directa

Esta técnica se utilizó para observar el estado en que se encuentran las instalaciones del negocio, precios de las facturas, almacenamiento de mercadería, registros utilizados, entre otros.

Revisión Bibliográfica

A través de esta técnica se pudo recolectar la información acerca de conceptos, métodos y procedimientos que se debe seguir durante la aplicación de la contabilidad comercial.

f. Resultados

ABARROTES ROCIO PLAN GENERAL DE CUENTAS AL 01 DE MAYO DEL 2013	
1	ACTIVO
1,1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	CAJA
1.1.02	BANCOS
1.1.02.1	BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N° 3363574904
1.1.02.2	BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE. N° 6600601420
1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERÍAS
1.1.03.1	COMPRAS 0%
1.1.03.2	COMPRAS 12%
1.1.04	IVA EN COMPRAS
1.1.05	ANTICIPO DE RETENCION EN LA FUENTE
1.1.05.01	ANTICIPO DE RETENCION EN LA FUENTE 1%
1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO
1.1.07	CUENTAS POR COBRAR
1.1.07.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
1.1.07.02	(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA
1.1.09	MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES
1.2.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION
1.2.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION
2	PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES
2.1.02	IESS POR PAGAR
2.1.02.01	APORTE INDIVIDUAL AL IESS POR PAGAR 9.35%
2.1.02.02	APORTE PATRONAL AL IESS POR PAGAR 12.15%
2.1.03	IVA EN VENTAS
2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR
2.1.04.01	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR 1%
2.1.05	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR
2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR
2.1.06.01	DECIMO TERCER SUELDO
2.1.06.02	DECIMO CUARTO SUELDO
2.1.06.03	FONDOS DE RESERVA
2.1.06.04	VACACIONES
2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR

ABARROTES ROCIO
PLAN GENERAL DE CUENTAS
AL 01 DE MAYO DEL 2013

3	PATRIMONIO
3,1	CAPITAL
3.1.01	CAPITAL INICIAL
3,2	RESULTADOS
3.2.01	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
3.2.02	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO
4	INGRESOS
4,1	OPERACIONALES
4.1.01	VENTAS
4.1.01.1	VENTAS 0%
4.1.01.2	VENTAS 12%
4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
5	COSTOS
5,1	COSTOS OPERACIONALES
5.1.01	COSTO DE VENTA
6	GASTOS
6,1	ADMINISTRATIVOS
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12.15%
6.-1.03	PROVISIONES SOCIALES
6.1.03.1	DECIMO TERCER SUELDO
6.1.03.2	DECIMO CUARTO SUELDO
6.1.03.3	FONDOS DE RESERVA
6.1.03.4	VACACIONES
6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS
6.1.04.1	LUZ ELECTRICA
6.1.04.2	TELEFONO
6.1.05	HONORARIOS PROFESIONALES
6.1.06	CUENTAS INCOBRABLES
6.1.07	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES
6.1.08	DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACION
7	CUENTAS TRANSITORIAS
7,01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ABARROTOS ROCIO

MANUAL GENERAL DE CUENTAS

1. ACTIVO

Activo es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa que tengan valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

1.1 ACTIVO CORRIENTE

El Activo Corriente integra todo el efectivo, cuentas corrientes, recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo.

1.1.01 Caja: Registra la existencia del dinero efectivo (monedas y billetes) y cheques a la vista que dispone la empresa.

Se debita:

Por entrada del dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto.

Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.

Se acredita:

Por depósitos realizados en cuentas bancarias.

Por pagos en efectivo.

Por faltantes en caja al realizar arqueos.

Saldo: Deudor

1.1.02 Bancos: Controla el dinero que dispone la empresa, depositado en cuentas corrientes y de ahorros en diferentes instituciones financieras.

Se debita:

Por depósitos.

Por notas de crédito.

Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Se acredita:

Por pagos realizados con cheque.

Por notas de débito.

Saldo: Deudor

1.1.03 Inventario de Mercaderías: Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.

Se debita:

Por el valor del inventario inicial.

Por las compras de mercaderías al contado o crédito.

Por las devoluciones de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.

Se acredita:

Por la salida de las mercaderías al precio de costo.

Por la devolución de mercaderías al proveedor.

Saldo: Deudor.

1.1.04 I.V.A en Compras: Registra los valores cancelados por concepto de Impuesto al Valor Agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran grabados con este impuesto.

Se debita:

Por la compra de bienes gravados con este impuesto.

Se acredita:

Por devoluciones de bienes o servicios.

Por la declaración del Impuesto al Valor Agregado.

Saldo: Deudor

1.1.05 Anticipo Retención en la Fuente: Esta cuenta registra los valores retenidos en la venta de bienes o servicios que están sujetos a retención del impuesto a la renta.

Se debita:

Por la venta de bienes y servicios a empresa que actúan como agentes de retención.

Se acredita:

Al momento de realizar la declaración anual del Impuesto a la Renta.

Saldo: Deudor

1.1.06 Crédito Tributario: Controla los valores pagados por concepto de I.V.A en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

Se debita:

Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA en compras es mayor al IVA en ventas.

Se acredita:

En las declaraciones mensuales para compensar el saldo de IVA en ventas e IVA en compras.

Saldo: Deudor

1.1.07 Cuentas por Cobrar: Registra los créditos concedidos sin respaldo de un documento, por venta de mercaderías.

1.1.07.01 Cuentas por Cobrar Clientes: Cuenta que registra los valores por créditos concedidos a clientes en la venta de mercaderías.

Se debita:

Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documentos.

Se acredita:

Por los valores cancelados por los deudores.

Saldo: Deudor

1.1.07.01(-) Provisiones de Cuentas Incobrables: Cuenta que registra los valores que se provisionan para cubrir el riesgo de dudosa recuperación.

Se debita:

Por los valores que se han decidido dar de baja.

Por ajustes cuando hay errores en el registro contable.

Se acredita:

Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes.

Por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrables.

Saldo: Deudor

1.1.08 Suministros de Oficina: Controla los suministros que se utilizan en la empresa para el desarrollo normal de sus actividades.

Se debita:

Por el valor de las compras de suministros.

Se acredita:

Por el consumo al final del ejercicio económico.

Saldo: Deudor

1.1.09 Materiales de Aseo y Limpieza: Controla los materiales que se utilizan dentro de la empresa para el aseo diario de sus instalaciones.

Se debita:

Por el valor de las compras de suministros.

Se acredita:

Por el consumo al final del ejercicio económico.

Saldo: Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

1.2.01 Muebles y Enseres: Corresponde a los muebles de propiedad de la empresa (mesas, vitrinas, sillas, etc.), los mismos que están destinados a prestar servicios como elementos de trabajo.

Se debita:

Por la adquisición.

Por el valor de las mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres.

Por el valor estimado en donaciones recibidas.

Se acredita:

Por venta.

Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Por donaciones entregadas.

Saldo: Deudor

1.2.02 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres: Representa el valor de disminución del 10% anual de los Muebles propiedad de la empresa por efecto del uso o por su obsolescencia.

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

Saldo: Acreedor.

1.2.03 Equipo de Computación: Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita:

Por la adquisición.

Se acredita:

Por donaciones entregadas.

Por venta.

Saldo: Deudor

1.2.04 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación:

Representa el valor por disminución del 33% anual que sufren los equipos de Computación como: computadoras, impresoras, sistemas informáticos, entre otros.

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

Saldo: Acreedor

2. PASIVO

Son las deudas que una empresa tiene para con terceras personas, que no sean las partes de sus socios, accionistas o dueños.

2.1 PASIVO CORRIENTE

El pasivo corriente constituye todas las deudas pendientes que tiene la empresa para con terceras personas como por ejemplo cuentas por

pagar, documentos por pagar y toda deuda pendiente que tenga un plazo menor de un año.

2.1.01 Cuentas por Pagar Proveedores: Son deudas de la empresa sin respaldo de documentos para con terceras personas y deben ser canceladas en un plazo no mayor a un año.

Se debita:

Por los pagos totales o parciales de la cuenta, que efectúa la empresa al crédito concedido.

Se acredita:

Por el monto de la deuda contraída.

Saldo: Acreedor

2.1.02 IESS por Pagar: 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.

Se debita:

Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Se acredita:

Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

Saldo: Acreedor

2.1.03 IVA en Ventas: Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda el momento de la venta de los bienes y/o servicios gravados con IVA.

Se debita:

Por las devoluciones realizadas por parte de los clientes.

Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Se acredita:

El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto IVA.

Saldo: Acreedor

2.1.04 Retención en la Fuente por pagar: Es la obligación pendiente de pago por concepto de retenciones de Impuesto a la Renta efectuadas en las compras.

Se debita:

Al momento que se realiza el pago de las obligaciones

Se acredita:

Por la retenciones efectuadas y que se encuentra pendiente de pago.

Saldo: Acreedor

2.1.05 Servicios Básicos por pagar: representa las obligaciones pendientes de pago por los servicios básicos recibidos como: energía eléctrica, agua potable, teléfono, internet.

Se debita:

Al momento que se realiza el pago de las obligaciones

Se acredita:

Por la obligación pendiente de pago.

Saldo: Acreedor

2.1.06 Provisiones Sociales por Pagar: El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios como es el caso del décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de Trabajo, por cuanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método del devengado o de causación.

2.1.06.01 Décimo Tercer Sueldo: Registra el valor a pagar del décimo tercer sueldo.

2.1.06.02 Décimo Cuarto Sueldo: Controla el valor a pagar del décimo cuarto sueldo para los empleados.

2.1.06.03 Fondos de Reserva: Registra el valor a pagar de los fondos de reserva, cuando el empleado cumple un año de labores

2.1.06.04 Vacaciones: Son derechos que tiene el empleado luego de haber cumplido al año de trabajo.

Se debita:

Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo periodo.

Se acredita:

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

Saldo: Acreedor

2.1.07 Documentos por Pagar: Registra las deudas contraídas con personas naturales, respaldadas mediante documento legal, cuyo vencimiento es menor a un año.

Se debita:

Por los pagos totales o parciales de la deuda, que efectúa la empresa.

Se acredita:

Por el monto de la deuda contraída.

Saldo: Acreedor

3. PATRIMONIO

Representa el valor de la inversión que tiene el propietario de su capital.

3.1 CAPITAL

Es el aporte en dinero o en bienes que realiza el dueño de la empresa para la actividad económica.

3.1.01 Capital Inicial: Representa el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que tiene el propietario de la empresa al momento de iniciar su actividad económica.

Se debita:

Por la liquidación definitiva de la empresa.

Se acredita:

Al momento de constituir la empresa, aumento de capital o revalorización de aportes iniciales.

Saldo: Acreedor

3.2 RESULTADOS

Refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos anteriores, así como en el actual periodo.

3.2.01 Utilidad neta del Ejercicio: Registra la utilidad obtenida en el periodo y que constan en el Estado de Resultados.

Se debita:

Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Se acredita:

Por la utilidad bruta en ventas obtenida en el periodo.

Saldo: Acreedor

3.2.02 Pérdida neta del Ejercicio: Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita:

Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.

Se acredita:

Por la amortización de las pérdidas obtenidas.

Saldo: Deudor

4. INGRESOS

Valores recibidos en un periodo determinado, los cuales son producto del giro normal de las actividades de la empresa; por lo tanto son altamente recurrentes y sus cifras son significativas.

4.1 OPERACIONALES

Es una cuenta que registra la venta de bienes propios de la actividad comercial.

4.1.01 Ventas: En esta cuenta se registra todos los expedidos o ventas que realiza la empresa.

Se debita:

Por el valor de las devoluciones y descuentos en ventas.

Por el valor de las ventas netas en los asientos de regulación.

Se acredita:

Por las ventas al contado o a crédito.

Saldo: Acreedor

4.1.02 Utilidad Bruta en Ventas: Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas y costo de ventas.

Se debita:

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.

Se acredita:

Por la diferencia de las ventas y el costo de ventas.

Saldo: Acreedor.

5. COSTOS

Son erogaciones de dinero que se aplican para la elaboración de un producto terminado.

5.1 COSTOS OPERACIONALES

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

5.1.01 Costo de Venta: Representa el costo de la mercadería vendida al precio de adquisición o precio de costo.

Se debita:

Por la salida de la mercadería al precio de costo.

Se acredita:

Por el retorno de la mercadería 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 ADMINISTRATIVOS

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

6.1.01 Sueldos y Salarios: Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita:

Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.

Se acredita:

Por ajustes realizados

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

6.1.02 Aporte Patronal IESS 12.15%: Registra los valores que deben pagarse a los trabajadores de acuerdo a las normas legales y normas vigentes, tales como el Aporte Patronal y el 1% de Otras Contribuciones (SOLCA Y IEC).

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Acreedor

6.1.03 Provisiones Sociales: Gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones a los empleados.

6.1.03.01 Beneficios Sociales: Gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones a los empleados.

6.1.03.02 Décimo Tercer Sueldo: Controla el décimo tercer sueldos que se cancela a los empleados.

6.1.03.03 Décimo cuarto Sueldo: Controla el décimo cuarto sueldo o bono escolar que es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración.

5.1.3.3 Vacaciones: Son beneficios que percibe los empleados cuando ha prestado sus servicios por más de un año.

6.1.03.04 Fondos de Reserva: Controla los pagos que se debe realizar a los trabajadores cuando cumplen un año bajo relación de dependencia.

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

6.1.04 Servicios Básicos: Gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de servicios básicos.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

6.1.05 Honorarios Profesionales: representa los valores cancelados a profesionales contables durante el mes.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de honorarios profesionales.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

6.1.06 Cuentas Incobrables: Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro.

Se debita:

Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

6.1.07 Depreciación de Muebles y Enseres: Esta cuenta registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los Muebles y Enseres propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

6.1.08 Depreciación de Equipo de Computación: Registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a las computadoras, equipos informáticos, software propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

7. CUENTAS TRANSITORIAS

Las Cuentas Transitorias son de uso temporal, sirven únicamente al final del ejercicio para el cierre de las cuentas de ingresos, gastos y registrar la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

7.1 Resumen de Pérdidas y Ganancias: Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

Se debita:

Por el cierre de las cuentas de gasto.

Por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)

Se acredita:

Por el cierre de las cuentas de ingreso.

Por el registro de la pérdida del ejercicio económico (los gastos son mayores a los ingresos)

Saldo: Nulo

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
1		En la ciudad de La Joya de los Sachas, al primero de mayo del año dos mil trece, Abarrotos Rocio cuenta con los siguientes valores:			
1,1		ACTIVO			
1.1.01		ACTIVO CORRIENTE			
		CAJA			3.613,65
	21	BILLETES DE UN DÓLARES	1,00	21,00	
	140	BILLETES DE CINCO DÓLARES	5,00	700,00	
	97	BILLETES DE DIEZ DÓLARES	10,00	970,00	
	88	BILLETES DE VEINTE DÓLARES	20,00	1.760,00	
	55	MONEDAS DE CINCO CENTAVOS	0,05	2,75	
	74	MONEDAS DE DIEZ CENTAVOS	0,10	7,40	
	50	MONEDAS DE VEINTY CINCO CENTAVOS	0,25	12,50	
	150	MONEDAS DE CINCUENTA CENTAVOS	0,50	75,00	
	65	MONEDAS DE UN DÓLAR	1,00	65,00	
1.1.02		BANCO			31.753,82
1.1.02.1		BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N° 3363574904	16.530,22	16.530,22	
1.1.02.2		BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE. N° 66006014	15.223,60	15.223,60	
1.1.03		INVENTARIO DE MERCADERÍAS			110.408,00
	10	ANIS ESPAÑOL PEQUEÑO*LB	4,00	40,00	
	6	ANIS ESTRELLADO *1 LB	4,44	26,64	
	25	ANIS ESTRELLADO EN PORCION 0.25	0,25	6,25	
	72	ANIS ESPAÑOL ILE 20GR (COMUN)	0,31	22,32	
	150	ANIS ESTRELLADO ILE 15GR (SOBRES)	0,28	42,00	
	6	AIR WICK ELECTRICO REPUESTO 21ML SURTIDO	4,97	29,82	
	8	AMBIENTAL AIR WICK AUTOMATICO (MAKINA + RE	8,35	66,80	
	3	AMBIENTAL AIR WICK REPUESTO X2 UND	3,67	11,01	
	5	AMBIENTA AIR WICK DISPENSADOR+REPUESTO (2,68	13,40	
	6	REPUESTO AIR WICK LAVANDA 250ML.	7,94	47,64	
	9	AIR WICK 346ML SURTIDOS	2,19	19,71	
	7	AMBIENTALES SAPOLIO 360ML AROMAS	3,27	22,89	
	12	AMBIENTAL OZZ 600ML ATOMIZADOR	1,70	20,40	
	3	AMBIENTAL VIDA LIMPIA 1 GALON*6	3,48	10,44	
	5	ALMENDRA 50GR UYANZA	1,34	6,70	
	6	ALMENDRAS EL SABOR 250G	4,15	24,90	
	8	ALMENDRA FRANCESAS 200G	2,42	19,36	
	25	ACEITE TRIREFINADO 20LT COSINERO	27,57	689,25	
	11	ACEITE ALESOYA 1lt.	2,50	27,50	
	4	ACEITE ALESOL POPULAR 20 LIT	33,12	132,48	
	39	ACEITE ALESOL FUNDA 1LT.	2,10	81,90	
	13	ACEITE ALESOL 1.8LT*6	3,81	49,53	
	15	ACEITE ALESOL 200ML	0,60	9,00	
	8	ACEITE ALESOL 900ML.	1,78	14,24	
	23	ACEITE ALESOL FDA 1LT *12	1,63	37,49	
	3	ACEITE DE OLIVA SNOB 250CC	3,67	11,01	

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	1	ACEITE DE OLIVA 500ML	7,00	7,00	
	6	ACEITE DE OLIVA 150CC	2,50	15,00	
	14	ACEITE OLIVA ARBOLITO 250ML.	2,62	36,68	
	8	ACEITE OLIVA ARBOLITO 500ML	4,97	39,76	
	1	ACEITE DE OLIVO 3/4	10,57	10,57	
	2	ACEITE ARBOLITO EN BOTELLA 750g	6,55	13,10	
	25	ACEITE FAVORITA 2 LT * 8UNI	4,46	111,50	
	18	ACEITE FAVORITA 1LT. *15UNI	2,24	40,32	
	537	ACEITE ACHIOTE FAV 1/2 1LT *30UND	1,88	1.009,56	
	29	ACEITE FAVORITA LIGHT 2 LT	5,06	146,74	
	50	ACEITE FAVORITA LIGHT 1 LT X15U	2,57	128,50	
	23	ACEITE FAVORITA 4 LT *5	6,32	145,36	
	88	ACHIOTE FAVORITA 1LT X15U	3,05	268,40	
	62	ACHIOTE FAVORITA 200CC *30	0,78	48,36	
	31	ACHIOTE FAVORITA 100G X24U SACHET	0,44	13,64	
	125	ACEITE FAVORITA 370ML*30	0,87	108,75	
	13	ACEITE FAVORITA 740ML*15	1,84	23,92	
	18	ACEITE COCINERO VIVI/GIRASOL 1L	2,41	43,38	
	23	ACEITE COCINERO 1LT*15	8,67	199,41	
	45	ACEITE COCINERO 1/2 LT *24UND	0,97	43,65	
	9	ACEITE COCINERO 4LT GALON*6	6,13	55,17	
	12	ACEITE COCINERO 2LT*8	3,40	40,80	
	15	ACEITE COCINERO LIGHT 1L	2,25	33,75	
	147	ACEITE COCINERO 900LT*15	1,56	229,32	
	187	ACEITE PALMA ORO FDA 480CM *15UND	0,72	134,64	
	25	ACEITE PALMA/ORO FRCO 900CM	1,67	41,75	
	66	ACEITE PALMA/ORO FDA 1LT *12UNI	1,48	97,68	
	24	ACEITE PALMA DE ORO 500CC*24 FRASCO	0,81	19,44	
	26	ACEITE PALMA/ORO FRCO 1.8LTS	3,41	88,66	
	15	ACEITE GUSTADINA PREMIUM 1LT	2,40	36,00	
	22	ACEITE GUSTADINA LIGHT 500ML*24	1,08	23,76	
	36	ACEITE CANOLA GUSTADINA 1LT*15	2,18	78,48	
	15	ACEITE SUPER FDA 1LT *12UNI	1,47	22,05	
	8	ACEITE SUPREMO 1LT FDA*12	1,67	13,36	
	7	ACEITE SUPER BTA 900ML *15UND	1,70	11,90	
	7	ACEITE SUPREMO 1LT FCO*1LT	1,65	11,55	
	12	ACEITE SUPER FDA 400CM*24	0,82	9,84	
	2	ACEITE SUPER 20 LITROS	29,69	59,38	
	28	ACEITE GIRASOL GUST 1LT	2,89	80,92	
	88	ACEITE GIRASOL 1LT*12	2,89	254,32	
	9	ACEITE GIRASOL 1/2 L.*30	1,48	13,32	
	6	ACEITE GIRASOL 2 L. LA FABRIL S.A	5,32	31,92	
	23	ACEITE SABROSON FUNDA 1LT*12	1,65	37,95	
	8	ACEITE SABROZON 900cm	1,61	12,88	
	12	ACEITE SABROSON FUD. 1LT.	1,76	21,12	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	25	ACEITE CRIOLLO 400ML	0,74	18,50	
	232	ACEITE CRIOLLO 1 LT *15 UNI	1,65	382,80	
	15	ACEITE CRIOLLO 1/2LT *30UN	0,82	12,30	
	6	ACEITE MAZORCA DE ORO LIJHT 1 LT	1,99	11,94	
	3	ACEITE CON ACHIOTE 500CC*24	1,65	4,95	
	6	ACEITE CON ACHIOTE SASONADOR ILE 22GR *40	0,12	0,72	
	14	ACEITE CON CHIOTE 270ML BOTELLA ILE	1,16	16,24	
	6	ACHIOTE CON ACEITE 450CC	2,90	17,40	
	22	ACHIOTE PALMA DE ORO 120*100CM SACHET	0,28	6,16	
	15	ACHIOTE VASO 8 130G ILE	0,88	13,20	
	8	ACHIOTE PASTA 230G *24	1,55	12,40	
	8	ACHIOTE PALMA DE ORO 500*24UND	1,13	9,04	
	8	ACHIOTE 500CC EL SABOR EN ACEITE *24	1,26	10,08	
	8	ACHIOTE EN ACEITE 500ML	1,65	13,20	
	8	ACHIOTE VASO N°12 240G ILE	1,21	9,68	
	5	ACEITE JOHNSON'S 24*100ML.	2,20	11,00	
	4	ACEITE MANZANILLA P MI BEBE 50CM	0,51	2,04	
	5	ACEITE PARA MI BEBE MANZANILLA 100ML	1,17	5,85	
	5	ACEITE JOHNSON'S 300ML.	4,45	22,25	
	4	ACEITE JOHNSON'S 50 ml	1,07	4,28	
	18	ACEITE LAVANDA-MANZANILLA 300ML	4,20	75,60	
	3	ACEITE REVITALIZADOR RENE CHARDON2	3,11	9,33	
	6	PARA MI BEBE ACEITE SPRAY 250ML	2,38	14,28	
	125	AJO MOLIDO 50gr.	0,30	37,50	
	3	AJO ILE 150GR.	0,36	1,08	
	5	AJO PASTA ILE FDA 1/2LIB*215GR	2,62	13,10	
	8	AJO SAZONADOR BOTELLA PET 500 GR	0,99	7,92	
	2	AJO BOTELLA PET 200ML	0,59	1,18	
	3	AJO BOTELLA ILE 320G	0,85	2,55	
	25	AJO X LB	0,76	19,00	
	6	AJO PASTA 250G ILE FRASCO	1,14	6,84	
	15	AJI PARA SECO 50gr.	0,26	3,90	
	8	AJI CASERO 170 GR.	1,23	9,84	
	3	AJI EL SABOR 100ML*12	0,52	1,56	
	3	AJI GUSTADINA 100ML	0,60	1,80	
	12	AJI GUSTADINA 200ML	0,88	10,56	
	4	AJI EXTRA PICANTE X100ML	0,45	1,80	
	2	AJI EXTRA PICANTE SABORA 200ML	0,68	1,36	
	1	AJI 220GR MARCELLOS	5,46	5,46	
	14	AJINO MOTO 100 SBR*160	1,40	19,60	
	36	AJINOMOTO 50GR.	0,35	12,60	
	88	AJINOMOTO 100G.*15UND	0,53	46,64	
	2	AJINO MOTO 500GR	2,29	4,58	
	5	ALIÑO COMPLETO ILE DOIW PAK 215GR	0,43	2,15	
	8	ALIÑO ILE COMPLETO DOIW PAK 430GR	0,92	7,36	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	1	ALIÑO COMPLETO ILE 4KL BALDE	4,46	4,46	
	18	ALIÑO 150gr.	0,54	9,72	
	4	ALIÑO ILE FRASCO 250G*24	0,94	3,76	
	4	ALIÑO 240G # 12	0,93	3,72	
	5	ALIÑO VASO 1 LIBRA	1,16	5,80	
	6	ALIÑO COMPLETO ILE 1000 GR.	2,30	13,80	
	27	ALIÑO EN FRASCO PET 8onz	0,84	22,68	
	8	ALIÑO EL SABOR 540G	0,99	7,92	
	4	ALIÑO EL SABOR 250G FDA*24	0,43	1,72	
	6	ALIÑO CHIMICHURRI 550GR PET.	1,06	6,36	
	8	ALIÑO COMPLETO ILE 500GR. PET	0,87	6,96	
	8	ALIÑO COMPLETO 320GR BOTELLA ILE	0,38	3,04	
	5	ALIÑO BOTELLA PET 200ML	0,56	2,80	
	84	ATUN REAL 950 GR.	6,54	549,36	
	273	ATUN REAL 24*354G	1,21	330,33	
	48	ATUN REAL A/F 180GR *48	1,11	53,28	
	62	ATUN REAL TRIPAX 80G.*20	2,06	127,72	
	28	ATUN REAL 354G*24 A/F	2,10	58,80	
	16	ATUN VAN CAMPS TUNA ABRE F 184G	1,20	19,20	
	32	ATUN VAN CAMPS TRIPAC EN ACEITE	2,12	67,84	
	18	ATUN VAN CAMPIS 140G	1,15	20,70	
	13	ATUN VAN CAMPS A/F 72*140 GR	0,91	11,83	
	22	ATUN VAN CAMPS 354G*24	2,05	45,10	
	38	VAN CAMPS OLIVA THREE PACK 80GR*16	2,05	77,90	
	9	ATUN REAL 142GR*48	0,79	7,11	
	16	ATUN REAL DE GIRASOL 180G*48	1,16	18,56	
	37	ATUN REAL EN ACEITE GIRASOL *3	2,20	81,40	
	15	ATUN ISABEL EN ACEITE DE SOYA 170G*48	1,20	18,00	
	7	ATUN ISABEL EN ACEIT 140G*36	1,07	7,49	
	3	ATUN ISABEL ABREF 354G	2,38	7,14	
	29	ATUN ISABEL TRIPAK ABREF 240*20PQ	1,63	47,27	
	5	ATUN REAL 80GR*1 TUN TUN	0,64	3,20	
	16	ATUN ISABEL 175GR ABREFACIL * 48UNI	1,18	18,88	
	80	ARROZ DE CEBADA EL SABOR 500G	0,82	65,60	
	657	ARROZ GUSTADINA X 1LB.	0,61	400,77	
	52	ARROZ BOLZO EXTRA LIRA X 24LB	9,25	481,00	
	102	ARROZ GUSTADINA X 5 LB	2,45	249,90	
	21	ARROZ GUSTADINA X 10 LB.	5,26	110,46	
	22	ARROZ GUSTADINA X 20 LB	8,20	180,40	
	48	ARROZ GUSTADINA *5KL	5,93	284,64	
	15	ARROZ GUSTADINA X 25 LB	13,16	197,40	
	254	ARROZ RODAYANA X LB	9,50	2.413,00	
	5	ARROZ RODAYANA QQ X 100LB	42,00	210,00	
	16	ARROZ PARAMI REINA *25LB	10,00	160,00	
	35	ARROZ CEBADA 500GR MASCORONA.	0,87	30,45	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	1500	ARROZ SAN ANDREZ *1LB	0,44	660,00	
	9	ARROZ SAN ANDREZ *10LB	4,16	37,44	
	25	ARROZ SAN ANDREZ *QQ 100 LB	39,10	977,50	
	6	ARROZ SAN ANDREZ *15LB	7,25	43,50	
	6	ARROZ SAN ANDREZ *20LB	8,12	48,72	
	35	ARROZ SAN ANDRES X 24LB	10,02	350,70	
	800	ARROZ SAN MATEO 1*100LIB ENVEJECIDO	0,50	400,00	
	28	ARROZ DE CEVADA X LB	0,65	18,20	
	8	ARROZ GUSTADINA 10KL	11,28	90,24	
	4	ARROZ REAL VIEJO 1*100LB	0,44	1,76	
	4	ARROZ SUPER EXTRA 100 LB ENVEJECIDO	0,51	2,04	
	3000	ARROZ CONEJO X LB	0,33	990,00	
	16	ARROZ CONEJO QQ 100 LB	36,50	584,00	
	88	ARROZ BOLSO CORRIENTE X 20LB	6,42	564,96	
	35	ARROZ BOLZO CORR CONEJO X 24 LB	8,75	306,25	
	8	ARROZ SAN MATEO *10LB	5,20	41,60	
	14	ARROZ SAN MATEO *25LB ENVEJECIDO	12,50	175,00	
	3	ARROZ MACAREÑO *25LIB ENVEJECIDO	11,50	34,50	
	22	AZUCAR BLANCA 10K*5	8,80	193,60	
	6	AZUCAR TABAVUELA *50KL	36,50	219,00	
	6	AZUCAR VALDEZ AL GRANEL 50K	40,80	244,80	
	220	AZUCAR TRONCAL 1KG.	0,87	191,40	
	120	AZUCAR TRONCAL 2KG.	1,74	208,80	
	500	AZUCAR BLANCA 2KG MARCAS*25F	0,62	310,00	
	125	AZUCAR MORENA 1KG MARCAS	0,85	106,25	
	225	AZUCAR SAN CARLOS BLANCA 1./2 KG	0,48	108,00	
	198	AZUCAR VALDEZ 2KL *25	1,80	356,40	
	6	AZUCAR TABABUELA A GRANEL*50K	35,50	213,00	
	125	AZUCAR MICROPULVERIZADA X 500G X 24*	0,96	120,00	
	32	AZUCAR MICROPULVERIZADA X 250G	0,54	17,28	
	6	AZUCAR BLANCA 25LB.	9,12	54,72	
	707	AZUCAR BLANCA 1K MARCAS*50F	0,81	572,67	
	45	AZUCAR BLANCA 5KL MARCAS	4,05	182,25	
	88	AZUCAR MORENA 2KG MARCAS	1,74	153,12	
	128	AZUCAR X LB	0,39	49,92	
	144	AZUCAR MORENA VALDEZ 1 KL *50	0,90	129,60	
	6	ARVEJAS FACUNDO 425GR.	1,29	7,74	
	6	ARVEJA EL SABOR 500G	0,69	4,14	
	11	ARVEJA SELECTA MASCORONA 500G	0,87	9,57	
	88	ARVEJA BLANCA X LB	0,47	41,36	
	65	ARVEJA SECA X LB	0,62	40,30	
	6	ARBEJA EN LATA PRONACA 4259	1,51	9,06	
	5	AVENA ALPINA VASO 250ML	0,70	3,50	
	16	AVENA DRINK 1lt	1,90	30,40	
	18	AVENA CON FRUTAS NESTLE 200ML X30UNI	0,95	17,10	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	5	AVENA CON FRUTA 1 LT X12UNI NESTRLE	1,42	7,10	
	3	AVENA CON LECHE 1LT X12 UNI NESTLE	1,75	5,25	
	7	AVENA CON LECHE 200ML X30UNI	0,58	4,06	
	6	AVENA VIT*6*5PQ*C200ML	2,37	14,22	
	3	AVENA TONI 1LT CASERA	1,41	4,23	
	4	AVENA TONI 250CM X 24UNI CASERA	0,42	1,68	
	3	AVENA TONI CASERA 1LT	1,80	5,40	
	22	AVENA TONI 250G X 24 UNI CON LECHE CASERA	0,51	11,22	
	3	AVENA YA 1KL FDA	1,29	3,87	
	48	AVENA YA 500G*25	0,72	34,56	
	17	AVENA YA MOLIDA 1KLGR FDA	1,69	28,73	
	258	AVENA QUAKER MOLIDA 500G*25	1,17	301,86	
	25	AVENA QUAKER 500G*25	0,94	23,50	
	44	AVENA QUAKER 1000GR*12	1,70	74,80	
	26	AVENA A GRANEL X LB (50 LB)	0,54	14,04	
	25	AGUA DE GALON YASUNI	0,70	17,50	
	145	AGUA MANANTIAL FUNDA 15*300ML	0,05	7,25	
	18	GUITIG 1.500 LT*6	0,75	13,50	
	144	GUITIG 500CM*12	0,37	53,28	
	43	AGUA TESALIA 1.500 LT*6	0,58	24,94	
	12	AGUA TESALIA 12*500CM	0,25	3,00	
	23	AGUA TESALIA GALON 6LT*4	1,08	24,84	
	49	TESALIA ICE LIMONADA 500CM	0,31	15,19	
	26	GUITIG 3LT*6	0,97	25,22	
	15	AGUA CIELO 625ML*15UND	0,19	2,85	
	24	AGUA MANANTIAL 24*500CC SIN GAS	0,19	4,56	
	14	AGUA OVIT SIN GAS 500CM	0,26	3,64	
	4	AGUA TOMMY GALON	0,87	3,48	
	4	AGUA DASANI SIN GAS 3LT*6	0,62	2,48	
	850	AGUA DASANI 500ML	0,26	221,00	
	48	AGUA DASANI 1LT*6	0,45	21,60	
	15	AGUA CIELO 1LT*12UND	0,37	5,55	
	9	AGUA CIELO 2.5LTS*6	0,58	5,22	
	18	AGUA VIVANT 500CM1 *12*24	0,26	4,68	
	449	AGUA FUNDA *1UND*20PQ	0,06	26,94	
	17	AGUA BOTELLON* 20 LITROS	1,50	25,50	
	38	AXION 235 GR SURTIDO	0,58	22,04	
	60	AXION 450GR SURTIDO	1,10	66,00	
	18	AXION 900GR SURTIDO	1,90	34,20	
	8	AREQUIPE ALPINA 250GR.	1,24	9,92	
	4	AREQUIPE ALPINA 500GR	2,16	8,64	
	14	AREQUIPE 50G*6	0,40	5,60	
	5	APANADURA HARINA ZASO. *12	0,26	1,30	
	3	APANADURA 250G	0,50	1,50	
	2	APANADURA GRILE 500GR.	0,92	1,84	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	9	BATERIA SONY 9V *12DISP	2,82	25,38	
	7	BATERIA ENERGIZER 9V1	4,09	28,63	
58		CALDO DE GALLINA 15(14*80G)	0,79	45,82	
	5	CALDO GALLINA MAGGI TARRO 1K	5,92	29,60	
23		CALDO DE COSTILLA MAGGI 10.5GR (8 CUBITOS)	0,75	17,25	
36		CALDO DE COSTILLA 24*504G MAGGI	4,86	174,96	
14		CALDO DE GALLINA POLVO 144*40G	1,30	18,20	
	6	CALDO DE GALLINA POLVO 36*240G	4,93	29,58	
18		CALDO DE GALLINA 10(14*132G) PAGUE 10 LLEVE	0,99	17,82	
	8	CALDO DE GALLINA MAGGI 10(14*120GR 140UND	1,35	10,80	
12		CALDO DE GALLINA 24(26*22GR) *572GR 4 CUBIT	3,98	47,76	
21		CAFÉ NESCAFE TRADICION PACK 75*25GR	0,75	15,75	
23		CAFÉ NESCAFE TRADICION DOY PACK 40*50GR	1,48	34,04	
16		CAFÉ NESCAFE TRADICION DOY PACK 25*85GR	2,46	39,36	
36		CAFÉ NESCAFE TRADICION DOY PACK 170GR	4,97	178,92	
29		CAFÉ NESCAFE DOLCA 85gr.	3,33	96,57	
	8	CAFÉ NESCAFE TRADIC. 200+JARRO	5,65	45,20	
48		CAFÉ NESCAFE TRADICION 50GR	2,23	107,04	
63		CAFÉ NESCAFE TRADICION 100G*12	3,22	202,86	
17		CAFÉ NESCAFE TRADICION 200GR*12	6,11	103,87	
122		CAFÉ NESCAFE TRADICION 30(12*7G)	0,12	14,64	
	6	CAFE MONTAÑITA	0,85	5,10	
32		CAFE MONTAÑITA 200G.	1,55	49,60	
	5	CAFE ALAMOR 200G	1,07	5,35	
	8	CAFE ALAMOR 400GR	2,14	17,12	
12		CAFE EXPRESO 50G	1,48	17,76	
28		CAFE EXPRESO VASO 100gr.	4,53	126,84	
45		PRES 2 CAFE VASO 50GR*24	2,12	95,40	
26		PRES 2 JARRO 100GR.*24	3,56	92,56	
125		CAFE PRES SOBRE *80*10gr	0,19	23,75	
88		CAFE PRES 2 SOBRE 50G*20	0,92	80,96	
15		CAFE PRES 2 DOBLE AROMA 170G BARRIL	4,16	62,40	
23		CAFÉ BUENDIA X 50GR*24	1,97	45,31	
124		CAFE BUENDIA FDA 20G*6*15T	0,80	99,20	
18		CAFE BUENDIA 170GR.*9UND	5,84	105,12	
29		CAFE BUENDIA 85 GR.*12	3,67	106,43	
16		CAFE BUENDIA 50GR*24 DESCAEFINADO	2,63	42,08	
155		CAFE BUENDIA 10GR 1*6*25	0,44	68,20	
33		CAFE DOLCA 12*170GR.	5,94	196,02	
33		COLCAFE CAPUCHINO 270G	5,15	169,95	
22		COLCAFE DESCAFEINADO 85G	3,50	77,00	
148		COLCAFE CLASICO 25GR.*24	0,92	136,16	
28		COLCAFE CLASICO 170G*12	5,63	157,64	
36		COLCAFE CLASICO 85 G	3,11	111,96	
14		COLCAFE CLASICO 50GR.*24	1,84	25,76	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	23	COLCAFE GRANULADO 50GR. *24	1,54	35,42	
	22	COLCAFE GRANULADO DE 85 GR.*24	2,96	65,12	
	8	COLCAFE GRANULADO 170G*12	5,02	40,16	
	12	COLCAFE PREMIUM 100G*24	4,05	48,60	
	119	COLCAFE GRANULADO 25G	0,91	108,29	
	8	COLCAFE TODO EN UNO 380G.*12	4,71	37,68	
	15	CAFE SELLO ROJO 10*250GR	3,28	49,20	
	13	CAFE SELLO ROJO 500GR	5,31	69,03	
	25	CAFE SELLO ROJO DE 125 G	1,81	45,25	
	88	CAFE LISTO 10GR SOBRE	0,21	18,48	
	7	CAPUCHINO FRESH VAINILLA COLCAFE270G	5,15	36,05	
	25	CAFE MINERVA CLASICO 400G	2,16	54,00	
	45	CAFE MINERVA DE 200GR	1,11	49,95	
	67	CAFE MINERVA 100GR	0,63	42,21	
	21	INSTANTANEO 50GR	1,86	39,06	
	42	CAFE MORO CLASICO X 200G	1,12	47,04	
	14	CAFE MORO 454G	2,36	33,04	
	11	SI CAFE 50GR	2,40	26,40	
	143	CAFE DE LOJA 10GR TIRA*12 SOLUBLE	0,22	31,46	
	122	CAFE DE LOJA 25GR*48 GRANULADO DOY PACK	0,72	87,84	
	7	CAFE DE LOJA 170GR*30 GRANULADO DOY PACK	4,39	30,73	
	2	CEREAL CHOCAPIC 12*500GR NESTLE	3,43	6,86	
	5	CEREAL CHOCAPIC 700G	4,04	20,20	
	4	CHOCAPIC CEREAL 250GR NESTLE	1,82	7,28	
	6	CEREAL ESTRELLITAS 500GR NESTLE	4,29	25,74	
	8	CEREALES ESTRELLITA 240G	2,19	17,52	
	2	CEREAL NESQUIK 460 G*12	3,83	7,66	
	2	CEREAL TRIX 12*480GR	3,83	7,66	
	3	CEREAL TRIX 230GR NESTLE	0,42	1,26	
	4	CEREALES ZUCOSOS 300G	1,87	7,48	
	2	CEREALES CER CORN FLAKES 500GR	2,73	5,46	
	1	CORN FLAKES CEREAL 20*200G	1,60	1,60	
	2	CEREALES GOLD 300G	1,96	3,92	
	2	CEREALES LA LECHERA FLAKES 440GR	2,96	5,92	
	2	CEREAL LA LECHERA FLAKES 270GR NESTLE	1,96	3,92	
	7	CEREAL MILO CEREAL 500GR NESTLE	3,79	26,53	
	8	CEREAL MILO CEREAL 20*250GR NESTLE	1,99	15,92	
	3	CEREAL GOLD 600GR NESTLE	4,47	13,41	
	3	CEREAL NESQUIK 20*230GR NESTLE	2,33	6,99	
	1	CEREAL FITNESS 320g	3,28	3,28	
	2	CEREAL CONFLES FITNESS 260g	2,43	4,86	
	2	CEREAL NESTUN ARROZ 350G*24	3,86	7,72	
	3	CEREAL TRIX 14*750GR.	2,72	8,16	
	4	CHOCAPIC TROCITOS CEREAL 16*440G	3,39	13,56	
	1	CEREAL LA LECHERA FLAKES 18*380G	1,44	1,44	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	3	CREMA KONZIL VARIOS 230ML	2,29	6,87	
	5	CREMA P KONZIL LISO ASIATICO 150ML	2,41	12,05	
	4	CREMA/PEIAR SYOSS 150ML SERUM	4,67	18,68	
	4	CREMA PANTENE RIZOS DEFINIDO 300M	2,91	11,64	
	4	CREMA PEINAR ANUA ONDAS NAT 250CC	2,18	8,72	
	4	CREMA SEDAL PARA PEINAR BRILLO GLOSS 300	2,63	10,52	
	3	CREMA PANTENE PEINAR 300ML AROMAS	3,32	9,96	
	6	CREMA PONDS C LIMPIEZA 100G	3,82	22,92	
	3	CREMA PONDS DE LIMPIEZA 45G	2,40	7,20	
	3	CREMA SEDAL P. 12*300G AROMAS	2,63	7,89	
	2	CREMA HINDS MAMA 250ML	6,06	12,12	
	3	CREMA P HIDRAPON 230ML SURTIDA	2,03	6,09	
	18	CREMA ANTITRANS SACHET REXONA 10G*10UND	0,19	3,42	
	2	CREMA HUMECTANTE JOHNSONS PIEL DE SUEÑO	3,41	6,82	
	25	CREMA DE PEINAR SACHE SURTIDO	0,10	2,50	
	3	CREMA SYOSS PARA PEINAR 250ML	2,69	8,07	
	3	CREMA PEINAR MUSS SURTIDOS 300GR	2,90	8,70	
	3	CREMA SAVITAL/P 275ML AGUAC-SAB*12	2,37	7,11	
	3	CREMA EGO DE PEINAR 24*200ML	1,25	3,75	
	15	CREMA EGO DE PEINAR 60ML	0,31	4,65	
	3	CREMA SAVITAL PEINAR 22ML PLA/SAV	0,07	0,21	
	2	CREMA PEINAR ANUA 250CC	2,18	4,36	
	1	CREMA HINDS ANTI-AGE 250ML	4,83	4,83	
	2	CREMA HINDS ROSA 250ML	3,68	7,36	
	3	CREMA PARA MI BEBE 250ML LIQUIDQ MANZAMIE	1,15	3,45	
	5	CREMA DE PINAR HAR 150ML	0,92	4,60	
	4	CREMA PARA MI BEBE R/N 200ML	2,03	8,12	
	7	CREMA CHANTILLY 100gr.	1,32	9,24	
	9	CREMA ESPARRAGOS 68gr.	0,96	8,64	
	7	CREMA DE TOMATE 20*78G MAGGI	0,47	3,29	
	11	CREMA DE LECHE 200ML	2,30	25,30	
	16	CREMA D ESPARRAGOS MAGGI 70GR	0,82	13,12	
	9	CREMA CHAMPIÑONES MAGGI 70GR	0,92	8,28	
	8	CREMA DE POLLO MAGGI 72GR	0,92	7,36	
	8	CREMA DE CHOCLO 79G	0,92	7,36	
	6	CREMA DE ESPINACA MAGGI X12*56G	0,85	5,10	
	8	CREMA DE BROCOLI 12*56GR MAGGI	0,94	7,52	
	4	CREMA FOREVER BODY LOTION 230ML	3,99	15,96	
	6	CREMA FOREVER BODY LOTION 230ML	3,76	22,56	
	4	CREMA PEINAR HAR 300ML SURTIDOS	1,35	5,40	
	5	CREMA CHOCOLATE OSITO*12	1,35	6,75	
	21	CREMA DE HELADOS EN POLVO SURTIDOS	0,42	8,82	
	19	CREMA CHANTILLY FRESA 100G*12	1,02	19,40	
	250	COCA 250ML X12UNI SABORES	0,32	80,00	
	19	SPRITE 1.35LT*9	0,64	12,16	

ABARROTOS ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	7	FIORA SUPER X 250ML	0,34	2,38	
	18	COLA COCA SURT/PERS	0,26	4,68	
	22	COLA ORANGINE SABORES 250CM X24*	0,18	3,96	
	8	COLA ORANGINE DE SABORES X 3.000CM X6*	0,89	7,12	
	16	COLA FIORA FRESA 1.95LT *6	0,97	15,52	
	120	COCA COLA 2LT*6	1,56	187,20	
	13	COCA COLA 2.5LT	1,47	19,11	
	250	COCA COLA 3LT	1,67	417,50	
	36	COLA INCA 3LT*6UND	1,48	53,28	
	133	COLA SURTIDAS 3LT	1,94	258,02	
	42	COLA SPRITE 3LT	1,59	66,78	
	88	COCA COLA 1.35LT	0,85	74,80	
	145	COLA FANTA NO RTNB.1.75 LT	0,86	124,70	
	145	COLA SPRITE NO RTNB.1.75LT	0,40	58,00	
	56	COLA INKA 1.35LT *6	0,71	39,76	
	68	COLA TROPICAL 1500CM*1*9	0,75	51,00	
	37	COLA TROPICAL DE 3 LITROS*1*6	1,41	52,17	
	239	COLA TROPICAL MEDIANA DE 300CM*1*24	0,30	71,70	
	45	COLA TROPICAL PEQUEÑA DE 234 CM*1*24	0,22	9,90	
	15	COLA FIORA 1.35LT FRE-MANZ	0,71	10,65	
	84	COMPOTA GERBER 113GR SABORES	0,66	55,44	
	28	COMPOTA GERBER PERA 71G	0,55	15,40	
	32	COMPOTA ALPINA SABORES 113G	0,58	18,56	
	43	COMPOTA SAN JOREGE 113G/40OZ SABORES	1,16	49,88	
	12	CEPILLO DE NIÑA BEAUTY CHILDREN'S 1*12*24	0,46	5,52	
	11	CEPILLO DE NIÑOS MATRIX 1*12*24	0,45	4,95	
	16	CEPILLO FROST VIAJERO	0,64	10,24	
	13	CEPILLO ORAL-B INDICA 40 SUAVE	1,52	19,76	
	8	CEPILLO ORAL-B INDIC 40 MED	1,62	12,96	
	9	CEILLO ORAL-B COMP MED-40*12	1,39	12,51	
	14	CEPILLO ORAL/B COMPLETE SUAVE 40	1,52	21,28	
	18	CEPILLO ORAL-B ADV 3EN1*12	2,62	47,16	
	13	CEPILLOS ORAL/BANTIBACTERIAL	2,14	27,82	
	11	CEPILLO ORAL B 1.2.3 PLANCHA	0,98	10,78	
	6	CEPILLOS ORAL/ANT*3	2,41	14,46	
	7	CEPILLO ORAL B ADVANTAGE PLUS 40	1,26	8,82	
	3	CEPILLO COLGATE MAXWHITE	2,61	7,83	
	4	CEPILLO COLGATE EXTRA CLEAN	1,16	4,64	
	4	CEPILLO COLGATE MAX FRESH 2*1 MEDIO	1,23	4,92	
	4	CEPILLO COLGATE ZIG ZAG ANTIBACTERIAL	1,54	6,16	
	4	CEPILLO D ZIG ZAG 2X1 COLGATE	1,78	7,12	
	8	CEPILLO COLGATE 0-2 AÑOS BARNEY	2,53	20,24	
	8	CEPILLO COLGATE 2-5 AÑOS BOB ESPONJ	2,53	20,24	
	3	CEPILLO COLGAE PREMIER CLEAN	0,60	1,80	
	3	CEPILLO COLGATE ULTRA KIDS *8UND	0,57	1,71	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	3	CEPILLO COLGATE PREMIER ULTRA KIDS*7	0,47	1,41	
	18	CEPILLO COLGATE JR. BOB ESPONJA *1	1,76	31,68	
	11	CEPILLO COLGATE 360 MEDIO*12	1,44	15,84	
	13	CEPILLO COLGATE 2*1 360""	2,34	30,42	
	16	CEPILLO DENTAL NAVIGATOR PLUS SUAVE	1,97	31,52	
	6	CEPILLO DENTAL TOTAL PROFECIONAL	2,52	15,12	
	4	CEPILLO DENTEL TRIPLE ACCION X1 UNI	1,36	5,44	
	3	CEPILLOTRIPLE ACCION LLEVA 2*1	1,38	4,14	
	3	CEPILLO PRO 1000	1,47	4,41	
	3	CEPILLO PRO 425 DELUXE*12	1,42	4,26	
	38	CEPILLO PRO 900	1,48	56,24	
	8	CEPILLO PRO DOBLE ACCION TRADICIONAL	0,87	6,96	
	8	CEPILLO SUPERIOR ESTRELLA	0,74	5,92	
	8	CEPILLO ECONOMICO ESTRELLA	0,68	5,44	
	8	CEPILLO PLANCHA ESTRELLA	0,73	5,84	
	11	CEPILLO DE LAVAR ROPA GRANDE	0,67	7,37	
	6	CEPILLO PARA ZAPATOS	0,87	5,22	
	8	CEPILLO PARA BAÑO	1,79	14,32	
	3	CEPILLO CARLITOS 1*12 NIÑOS	0,23	0,69	
	1	CEPILLO LOONEY 1*12 NIÑOS	0,73	0,73	
	6	CEPILLO ANATOMICO *1	0,69	4,14	
	6	CEPILLO REACH ACCESS X 2	2,06	12,36	
	6	CEPILLO DE PISO DOBLE USO	1,12	6,72	
	43	COLGATE TOTAL 12 75ML*12 CLEAN MINT-WHITE	1,62	69,66	
	63	COLGATE TRIPLE ACCION 100ML	1,46	91,98	
	55	COLGATE TRIPLE ACCION X 150CC*72	1,03	56,65	
	138	COLGATE TRIPLE ACCION X 75CC*72UND	0,99	136,62	
	42	COLGATE INFATIL BOB ESPONJA	1,99	83,58	
	233	COLGATE TRIPLE*144/50ML	0,68	158,44	
	24	COLGATE TOTAL 12 75ML*48 PROFESIONAL CLEA	1,39	33,36	
	75	COLGATE MAXFRESH MINT BRUST 100ML*72	2,64	198,00	
	43	COLGATE LUMINOUS WHITE 5465 75ML*48	2,97	127,71	
	68	COLGATE MENTA 63ML*72UND	0,70	47,60	
	54	COLGATE TRIPLE ACCION *63ML*144UND	1,38	74,52	
	188	PASTA COLGATE MP 150CC*48	2,47	464,36	
	36	COLGATE MENTA 75ML *72UND	1,17	42,12	
	102	PASTA COLGATE ULTRA BLANCO 128GR	2,97	302,94	
	49	PASTA COLGATE TOTAL 12 150ML*72 CLEAN MINT	3,12	152,88	
	65	PASTA COLGATE BOB ESPONJA	1,82	118,30	
	62	PASTA COLGATE SPIDER-MAN*75ML*12	1,79	110,98	
	23	COLGATE TRIPLE ACCION 100CC P2Y3	3,92	90,16	
	45	COLGATE EXTRA CLEAN 2EN 1	1,19	53,55	
	23	PASTA COLGATE 100ML*3 PE 72UNI	3,10	71,30	
	67	COLGATE TRIPLE ACCION X 75 ML + CEPILLO	1,44	96,48	
	72	COLGATE MAXWHITE CRYSTAL75ML*72 MINT	1,75	126,00	

ABARROTES ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	83	COLGATE SUPER YUMBO + CEPI 150CM*48 TWIST	2,22	184,26	
	102	COLGATE TRIPLE*72U/75ML + PRODUCTO GRATIS	1,21	123,42	
	43	FORTIDENT PASTA 100ML*72	1,20	51,60	
	9	FORTIDENT 50ML+20% 1*12UND	0,81	7,29	
	24	FORTIDENT 70ML	1,21	29,04	
	19	FORTIDENT 72ML/97.2G CREMA + CEPILLO	0,62	11,78	
	21	FORTIDENT 70ML+30%*2UND	1,85	38,85	
	6	FORTIDENT PAGU 2 LLEVE 3 70ML/94.5GR*24	2,57	15,42	
	8	FORTIDENT 100ML PAGUE 2 LLEVE 3	3,47	27,76	
	11	FORTIDENT 72ML 20%GRATIS	1,10	12,10	
	16	FORTIDENT 60ML/81G 20% GRATIS	0,55	8,80	
	24	FORTIDENT 50ML+20% P2LL3	1,76	42,24	
	7	PASTA FORTIDENT 50ML CUATRI ACCION LLEVE 3	1,78	12,46	
	34	CHOCOLISTO DOY PACK 400GR POLVO	2,99	101,66	
	18	CHOCOLISTO PROMOCION 500GR TERMO	3,28	59,04	
	18	CHOCOLISTO FRESA 24*300GR TARRO	2,83	50,94	
	15	CHOCOLISTO FRESA BOLSA 24*180GR	0,69	10,35	
	19	CHOCOLISTO 12*300G PYF FRASCO	2,83	53,77	
	13	CHOCOLISTO FDA 24*400G+80G	1,31	17,03	
	25	CHOCOLISTO FDA 40*200G+40G	0,66	16,50	
	27	CHOCOLATE CORONA 500G*20UND	2,54	68,58	
	32	CHOCOLATE CORONA BARRA 250GR*20UND	1,43	45,76	
	13	CHOCOLISTO TARRO 12*1000GR.	6,70	87,10	
	64	CHOCOLISTO TARRO 12*300GR.	1,15	73,60	
	43	CHOCOLISTO DOY PACK 200G POLVO	1,50	64,50	
	17	CHOCOLISTO FRESA DOY PACK 200GR	1,39	23,63	
	325	CLAVO DE OLOR 15G SOBRE ILE	0,30	97,50	
	50	CLAVO DE OLOR PROCION \$0.50	0,50	25,00	
	250	CLAVO DE OLOR *LB	0,98	245,00	
	44	CHITO PANCHITOS/PROM 15gr *10	0,16	7,04	
	83	CHITOS CRIOLLITO 100G *30UNI	0,22	18,26	
	32	CHITO PANCHITOS 100GR (30 UND)	0,20	6,40	
	102	CHITO PANCHITO FIESTA 200G SNACK	0,64	65,28	
	134	CHITO DULCE GOKIS 60GR	0,16	21,44	
	123	CHITOS SNAKIS 40G*50UND	0,13	15,99	
	14	CARAMELO FRUTICAS *100*16FDA	1,66	23,24	
	8	CARAMELO COFFEE DELIGHT 400G	1,46	11,68	
	11	CARAMELO CHOCO MANI 16BS*100/4G	1,83	20,13	
	3	CARAMELO FUSSIONE CREAM COLOMBINA 100UN	1,64	4,92	
	6	CARAMELO BREAK CHOCO BALL *50UND	0,55	3,30	
	9	CARAMELO FRUTICAS LOVE *100UNI	2,32	20,88	
	12	CARAMELO MAX FRUTICIDAS 470G	1,42	17,04	
	5	FDA CARAMELOS MORA RELLENA 3.5GR	0,91	4,55	
	3	CARAMELO SNOW MINT 100UND	1,42	4,26	
	4	CARAMELO FRUTICAS FRESA*18UND	2,95	11,80	

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	4	CARAMELO COFRE BIAGI *50UND	1,98	7,92	
	4	CARAMELO AREQUIPE*100UND	1,52	6,08	
	8	CARAMELO MENTA CHAO 100UND	1,62	12,96	
	5	CARAMELO GRAN BIG BEN 100UND	8,17	40,85	
	9	CARAMELO GRAN BIG BEN 50UND*340GR	1,73	15,57	
	14	CARAMELO KRAMEL SURT 540G *24FDA	2,86	40,04	
	17	CARAMELO BIN BEN 50UND*300G TOFFEES REL	1,83	31,11	
	19	CARAMELO LOKIÑO FRUT*5*32*12	2,18	41,42	
	6	CARAMELO LOKIÑO 450GR*100UND	1,84	11,04	
	8	CARAMELO BARRILETE 50UND	1,62	12,96	
	9	CARAMELO BIANCHI CHOCOLATE 450G	1,79	16,11	
	3	CARAMELO KRAMEL SUPER 590G *18FDA	1,76	5,28	
	6	CARAMELO MENTA CHOCOLATE 454G	2,72	16,32	
	5	CARAMELOS RELLENO	1,74	8,70	
	9	CARAMELOS SAQUITOS RELLENOS 405gr.	2,05	18,45	
	12	CARAMELO JAAZZ 360G	1,94	23,28	
	22	CARAMELO MELO SURTIDO 405G*30 CONFITECA	1,28	28,16	
	18	CARAMELO LECHE MIEL *100UNI CONFITECA	1,87	33,66	
	5	CARAMELO SAQUITO GRANEL 1LB BULTO (11LB=	1,61	8,05	
	4	CARAMELO AMERICAN 90UND RELLENO	2,10	8,40	
	4	CAREMELO TOFFEE SURTIDO 300G	1,87	7,48	
	4	CARAMELO SURTTI FRUTAS*100 UN	1,49	5,96	
	4	CARAMELO ANTOJITOS DE MANI 500GR	3,35	13,40	
	6	CARAMELO KREMM MILK	0,81	4,86	
	3	CARAMELO SURTTI FRUTAS RELLEN 100U	1,65	4,95	
	3	CARAMELO SURTIDO 22LB UNIVERSAL	1,05	3,15	
	3	CARAMELO DELICIA LA UNIVERSAL *50UN	1,31	3,93	
	5	CARAMELO SURTIDOLA UNIVERSAL 450GR	1,15	5,75	
	8	CARAMELO MENTA GLACIAL 450GR (LA UNIVERSA	1,96	15,68	
	5	CARAMELO LECHE MIEL UNIVERSAL 24FDA	0,76	3,80	
	6	CARAMELO BAMBOLINA UNIVERSAL 200G	1,16	6,96	
	4	CARAMELO TOFFEES SURTIDO 300G LAUNIVERS	1,16	4,64	
	5	CARAMELO ZUMO SURTIDO UNIVERSAL	0,96	4,80	
	3	CARAMELO SURTIDOS * 100U*30 LAUNIVERSAL	1,40	4,20	
	5	CARAMELO TROPICAL	1,16	5,80	
	5	CARAMELO HALLS SURTIDOS 360G	2,52	12,60	
	8	CARAMELO HALLS SURTIDOS 355G	2,31	18,48	
	1	CARAMELO MINI BUN SURTIDO 100UND	1,31	1,31	
	4	CARAMELO AMERICAN TOFFEE GRANEL 1LB* BUL	2,13	8,52	
	1	CARAMELO MASTICABLE GRANEL 1LB* BULTO (22	1,60	1,60	
	5	CARAMELO SURTIDO MELO GRANEL 1LB*(22LB=1	1,37	6,85	
	5	CARAMELO HALLS * 1UND	2,26	11,30	
	88	CHOCOLATE BON O BON X UND	0,17	14,96	
	32	CHOCOLATE MINI PONKY NAVIDAD 8UND	0,48	15,36	
	44	CHOCOLATE NUCITA TRI COLOR DISPLEY	1,24	54,56	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	93	JET CHOCOLATE 001	0,17	15,81	
	65	MUUU CHOCOLATE	2,13	138,45	
	93	CHOCOLATE DOBLON FDA*30UND	1,93	179,49	
	7	CHOCOLATE CHOCO PALETON 560GR 28UND	3,70	25,90	
	3	CHOCOLATE ROCKLETS 720GR (B&N 18U X 40 G)	7,23	21,69	
	43	CHOCOLATE FAMILIAR 12*100G NESTLE	1,06	45,58	
	34	CHOCOLATE FAMILIAR NEGRO 200GR NESTLE.	1,91	64,94	
	48	CHOCOLATE CRUNCH 6(10*100G)	1,38	66,24	
	102	CHOCOLATE CLASICO CON LECHE 1*12*100G	1,24	126,48	
	6	CHOCOLATE CRUNCH 24(15*23G)	5,35	32,10	
	126	CHOCOLATE MANI CERO BARRA 100GR NESTLE	1,16	146,16	
	14	CHOCOLATE C. LECHE 250G*10UND	3,25	45,50	
	15	CHOCOLATE BLANCO NEST 250G*10UND	3,24	48,60	
	111	CHOCOLATE C. LEC/MANI*10UND	0,87	96,57	
	103	CHOCOLATE BLANCO NEST 60G	0,87	89,61	
	15	CHOCOLATE NOGGY 165GR ACRILICO	2,07	31,05	
	116	CHOCOLATE PANDY 200ML	0,49	56,84	
	135	CHOCOLATE CLASSIC 100GR*12 LECHE NESTLE	0,69	93,15	
	53	CHOCOLATE SUPERIOR 120GR*18UND	1,01	53,53	
	17	CHOCOLATE SUPERIOR 200GR*24UND	1,69	28,73	
	55	CHOCOLATE MR CHOC TARRO 400G	1,60	88,00	
	65	COCOA UNIVERSAL 170G *70UND	0,75	48,75	
	55	COCOA UNIVERSAL 440GR	1,70	93,50	
	14	COCOA UNIVERSAL 180GR	0,72	10,08	
	28	COCOA 180G*65 FDA	2,57	71,96	
	3	CHICLE TRIDEN MENTA 8.5G	5,19	15,57	
	3	CHICLE BUBBALOO 306GR SABORES 60UND	2,00	6,00	
	22	CHICLE TUIN TATULN FUNDA X100 UNI	2,42	53,24	
	14	CHICLETS SURTIDOS *100	3,37	47,18	
	36	BUBBALOO CHICLE SURTIDOS *60*32	1,80	64,80	
	5	CHICLE CLORETS 336G *20U	5,76	28,80	
	11	CHICLE CLORETS CLOROFILA 290G *100U	3,44	37,84	
	6	TRIDENT X 60UND 108GR SABORES	2,87	17,22	
	3	CHICLE TRIDENT 30*18*184GR	5,29	15,87	
	7	TRIDENT 30*24*122GR SURTIDO	4,32	30,24	
	21	CHICLE CLORETS MASTICABLE *20 UNI	2,84	59,64	
	2	TRIDENT DISPLEY X 18*153GR SABORES	5,26	10,52	
	53	CHICLE SPLOT MENTA X 24UND	1,65	87,45	
	21	CHICLE TROME BOLIMENTA GRANDE 20*30UND	2,14	44,94	
	6	CHICLE BOMBONERA HUEVITOS	9,51	57,06	
	2	CHICLES BOLINCINCO MEDIANO 20*30UND	1,10	2,20	
	3	CHICLE BOLIMENTA *30UND	0,55	1,65	
	3	CHICLE AGOGO ORIGINAL PEQUEÑO*300UND CO	2,44	7,32	
	3	CHICLE A GOGO 100*30 SURTIDO	3,84	11,52	
	3	AGOGO ORIGINAL SUPER GIGANTE *30UND CONI	0,80	2,40	

ABARROTES ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	3	TUMIX PASTILLA MENTA Y CLOROFILA 100UND*28	3,27	9,81	
	6	KATABOOM SURTIDO *50UNID CONFITECA	1,94	11,64	
	2	CHICLE AGOGO ORIGINAL GRANDE*50UND CONF	2,21	4,42	
	5	AGOGO MENTA COOL GRANDE *24 SURTIDOS \$0.	1,80	9,00	
	5	AGOGO TUTTI FRUTTI *24UND 264G \$0.15 CONFIT	2,56	12,80	
	3	CHICLE AGOGO PEQUEÑA TUTTI FRUTTI *35UND	2,56	7,68	
	3	TUMIX PLUS*5UND*13GR	0,22	0,66	
	2	TUMIX PLUS DISP 60UND*156GR	3,11	6,22	
	5	CHICLE BOLIN BOLA MENTA *24U	1,94	9,70	
	8	CHICLE BUBBALOO CEREZA 60UND	1,79	14,32	
	2	CHICLE TIDENT CANELA X60UND 108 GR	2,15	4,30	
	3	CHICLE TRIDENT X18 UND 153GR	5,19	15,57	
	5	CHUPETE PIRULITO CHOCOLATE 288GR	0,29	1,45	
	6	CHUPETAS DE LECHE 450GR. X 50U.	1,18	7,08	
	9	CHUPETE BON BON BUM SURTIDO *24	1,56	14,04	
	6	CHUPETAS TIPITIN SABORES X 25UND	1,24	7,44	
	6	CHUPETAS SABORES X 50UND 350GR	1,18	7,08	
	6	CHUPETAS TIPITIN PRINCESA*25*30FDAS	0,91	5,46	
	4	CHUPETE BON BUN *24UND SABORES	1,65	6,60	
	5	CHUPETE YOGUETA *24UND SURTIDA RELLENO	1,80	9,00	
	2	CHUPETE CHICLUIDO SURTIDO *24	1,27	2,54	
	6	CHUPETE KBEZON BIG POPS 648GR	1,91	11,46	
	4	CHUPETE DE COCO 384G *24U	1,76	7,04	
	5	CHUPETE SUPER COCO POTE 50 UNI	3,33	16,65	
	6	CHUPETE YOGGER SURTIDA * 24UND	1,43	8,58	
	8	CHUPETE BARRILETE*24UND*16	1,71	13,68	
	7	CHUPETE AMERICAN *24UND 432GR CONFITECA	1,14	7,98	
	12	CHUPETE PLOP LECHE-CHOCO *24UND CONFIT	1,99	23,88	
	2	CHUPETE KREM MILK 50UND LECHE	2,09	4,18	
	5	CHUPETE CHICLOSO SURTIDO *24UND	1,38	6,90	
	6	CHUPETE KRENN MILK *50UND*550	1,86	11,16	
	9	CHUPETE PIRULITO SURTIDOS *50UND	0,94	8,46	
	4	CHUPETE KREN MILK *48UND	0,95	3,80	
	14	CHUPETE MANGOS LIMON+SAL*48*16	1,74	24,36	
	5	CHUPETE PIRULITO SURTIDO 288G *24U	0,81	4,05	
	28	CEREVITA AVENA MARACUYA 145G	1,12	31,36	
	45	CEREVITA AVENA PIÑA 145G	1,12	50,40	
	89	CLORO GRANULADO X LB	1,01	89,89	
	148	AJAX CLORO COLORES VIVOC SACHED 150CM*42	0,13	19,24	
	26	CLOROX BLANCOS INTENSOS X450 *12UNI	1,02	26,52	
	42	CLOROX BLANCOS INTENSOS X1000ML X12UNI	1,79	75,18	
	28	AJAX CLORO COLORES VIVOC 450CM	2,48	69,44	
	9	CLORO VANISH POLVO PODER O2 450GR	5,41	48,69	
	23	CLORO VANISH POLVO PODER O2 210GR	3,24	74,52	
	33	CLOROX COLORES VIVOS 930 CC*12	2,86	94,38	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	95	FULL CLORO 500ML*24	0,60	57,00	
	19	FULL CLORO 1LT*12	0,94	17,86	
	88	FULL CLORO 3785CC GALON*4UND	3,18	279,84	
	23	AJAX CLORO FLORAL 1LT *12	1,50	34,50	
	220	CLOROX SACHET150CC*100	0,13	28,60	
	45	CLOROX AJAX ORIGINAL 500CM*24	0,73	32,85	
	32	CLOROX AJAX ORIGINAL 1000CM X12UNI	1,39	44,48	
	121	AJAX CLORO 2LT*8	2,05	248,05	
	23	CLOROX AJAX ORIGINAL (GALON 3LT) *3	3,98	91,54	
	163	CLORO EL MACHO SACHED 150ML	0,08	13,04	
	24	CLORO EL MACHO 500 *24UND	0,55	13,20	
	28	CLORO EL MACHO 1TL *12	1,02	28,56	
	14	CLORO EL MACHO 4LT	4,05	56,70	
	19	CLORO LAVA POLVO 500GR TARRO	0,53	10,07	
	23	CLORO OZZ GALON*6	3,23	74,29	
	86	CLORO BIOCLIN 500CC*24	0,62	53,32	
	19	CLORO BIOCLIN 1LT*12	1,05	19,95	
	26	CLORO BIOCLIN 4LT GALON *4UND	2,42	62,92	
	44	CLORO SPARTAN X 1000ML	0,95	41,80	
	23	CLORO FULL SACHED*100	0,09	2,07	
	11	CLORO FULL 1LT LIMON	0,83	9,13	
	11	CLORO FULL 500ML FLORAL	0,48	5,28	
	12	CLORO FULL 1LT FLORAL	0,80	9,60	
	16	FULL CLORO 2000C*8	1,82	29,12	
	19	FULL CLORO 2000C FLORAL	1,93	36,67	
	7	CLORO FULL 4LT FLORAL	2,56	17,92	
	216	CLOROX 500CC*24	0,68	146,88	
	123	CLOROX 1000CC*12	1,28	157,44	
	25	CLOROX 1LT ARMONIA HERBAL	0,74	18,50	
	88	CLOROX SACHET X 250CM*50UND	0,21	18,48	
	14	CLOROX GALON 3800CM*3	2,01	28,14	
	11	CLORO VIDA LIMPIA AL 5% GALON /6	2,09	22,99	
	23	CLORO VIDA LIMPIA AL 10% GALON/6	1,58	36,34	
	31	CUCHARA BLANCA GRANDE APLILABLE *50UND	0,38	11,78	
	26	CUCHARA CHICA BLANCA*50U LA ECUAT	0,19	4,94	
	9	CUCHARA CHICA X 50	0,42	3,78	
	14	CUCHARA SOPERA FAMILIAS *50UND	0,73	10,22	
	25	CUCHARA SOPERA BLANCA*50 LA ECUATORIANA	0,70	17,50	
	4	CUCHARA TENEDOR BLANCO 50 UNID PP	0,90	3,60	
	12	CUCHARA PRECISA CHICA *50U	0,27	3,24	
	16	CUCHARA PEQUEÑA COLOR X 50UNI	0,16	2,56	
	13	CUCHARA SOPERA FAMILIAR TORPLAS GRANDE	0,96	12,48	
	3	CHAMPIÑONES ENTEROS FACUNDO 400GR	1,56	4,68	
	4	CHAMPIÑONES 400GR REBANADOS FACUNDO	0,78	3,12	
	6	CHAMPIÑONES ENTEROS	1,69	10,14	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	7	CHAMPINONES TAJADOS 400G	1,74	12,18	
	5	CHAMPIÑONES 184G SNOB	0,99	4,95	
	3	CHAMPIÑONES GUIPI ENT 8 OZ	1,70	5,10	
	3	CHAMPIÑONES GUIPI TROZOS	3,11	9,33	
	6	CHAMPIÑONES GUIPI ENTE 4on*24	1,16	6,96	
	3	CHAMPIÑON TROZOS 200G	1,08	3,24	
	3	CHAMPIÑONES REBANADOS GUIPI 8OZ 380G	2,03	6,09	
	22	CHIFLES CRIOLLITOS SURTIDOS 40G*12	0,23	5,06	
	35	CHIFLES MONTUBIOS SURTIDOS 50GR*10*12	0,23	8,05	
	11	CHIFLES TORTOLINES SURTIDOS 45G	0,29	3,19	
	16	CHIFLES TORTOLINES SURTIDOS 150GR*12	0,75	12,00	
	32	CANGUIL EL SABOR 500G	0,82	26,24	
	15	CANGUIL MASCORONA 500GR	0,98	14,70	
	12	CANGUIL MASCORONA 350GR	0,76	9,12	
	23	CANGUIL AMERICANO *1LB* 50LIB BULTO	0,74	17,02	
	3	CHORIZO ESPAÑOL 500GR	2,05	6,15	
	3	CHORIZO ESPAÑOL D'LAGO 250G	1,33	3,99	
	4	CHORIZO FRITZ PARRILLERO 300GR	1,93	7,72	
	5	CHORIZO PARRILLERO CARNE 500GR DON DIEG	3,42	17,10	
	6	CHORIZO PARRILLERO CARNE 1 KG DON DIEGO	5,39	32,34	
	1	CHORIZO PARRILLERO CARNE 250GR DON DIEG	0,70	0,70	
	3	CHORIZO LINEA DIARIA 130G	0,62	1,86	
	5	CHORIZO ESPAÑOL 1KG D'LAGO	3,95	19,75	
	5	CHORIZO ESPAÑOL 500GR D'LAGO	2,20	11,00	
	4	CHORIZO ESPAÑOL D'LAGO 500G	1,20	4,80	
	6	CHORIZO PARRILLERO CARNE 2 KG	7,62	45,72	
	1	CHULETA AUMADA FRITZ 500GR PRONACA	6,54	6,54	
	6	CUAJO HANSEN 100S.	0,33	1,98	
	12	COMINO MOLIDO X LB	1,80	21,60	
	23	COMINO PEPA *1 DOLAR	1,00	23,00	
	3	COMINO PEPA X LB	2,43	7,29	
	28	COMINO MOLIDO 50gr.	0,41	11,48	
	54	COMINO EN GRANO EN FUNDA	0,25	13,50	
	56	CANELA EN CASCARA ILE 10GR	0,26	14,56	
	86	CANELA MOLIDA *20GR ILE SOBRE	0,40	34,40	
	109	CANELA PORCION 0.50 CTVOS	0,45	49,05	
	2	CANELA X LB	7,92	15,84	
	14	COCO RALLADO 15*500G. LEVAPAN	5,98	83,72	
	23	COCO RALLADO 80G.	0,82	18,86	
	6	COCO RALLADO 1LB GRANEL	2,50	15,00	
	9	BETUN CHERRY LIQUIDO VARIADOS 60ML	1,49	13,41	
	11	CHERRY BETUN VARIADOS 100G	1,62	17,82	
	8	CHERRY BACEROLA VARIADOS 30G	0,71	5,68	
	6	CHERRY BAKEROLA VARIADOS 65G	1,25	7,50	
	11	CUERO EN ROLLO 1.1KG(2.4LIB) MR CHANCHO	3,09	33,99	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	3	COLONIA PARA MI BEBE 250ML SURTIDA	3,52	10,56	
	4	COLONIA MINOS *100GG AROMAS	1,66	6,64	
	6	LOCION PARA MI BEBE 120ML	4,34	26,04	
	3	COLONIA JOHNSON BABY G/SOL 200ml	3,62	10,86	
	4	COLONIA MUJERCITAS J&J 200ML	3,94	15,76	
	4	COLONIA JOVENCITOS J &J 200ML	4,52	18,08	
	4	COLONIA 200ML G/ESTRELLA	3,62	14,48	
	3	COLONIA JOHNSON GOTAS DE LUNA	3,97	11,91	
	6	COMBO ESTUCHE PARA MI BEBE 100GR*6	6,19	37,14	
	9	CUERO EN ROLLO CON PVP 454GR(1LIB)	1,29	11,61	
	22	COLADA 200GR*24UND SURTIDO	0,89	19,58	
	56	DETERGENTE AS 100G.	0,25	14,00	
	33	DETERGENTE AS 5000GR.	9,53	314,49	
	72	DETERGENTE AS AZUL DE 500GR*40	1,06	76,32	
	28	DETERGENTE AS AZUL 1000GR*20	2,39	66,92	
	11	DETERGENTE AS AZUL DE 3000GR	7,02	77,22	
	22	DETERGENTE AS AZUL 200GR	0,43	9,46	
	34	DETERGENTE 123 3000GR	5,01	170,34	
	14	DETERGENTE 123 500GR	0,83	11,62	
	24	DETERGENTE 123 1000GR	1,67	40,08	
	16	DETERGENTE 123 2000GR	3,34	53,44	
	13	DETERGENTE SAPOLIO 2200GR*6	1,94	25,22	
	22	DETERGENTE SAPOLIO MAX PODE 15KL	26,64	586,08	
	15	DETERGENTE SAPOLIO 480GR*20	0,43	6,45	
	9	DETERGENTE SAPOLIO 800GR	0,75	6,75	
	51	DETERGENTE SAPOLIO 160GR*50	0,34	17,34	
	23	DETERGENTE CIERTO LIQUIDO 3.8LT ULTRALAV	17,61	405,03	
	14	DETERGENTE LIQUIDO CIERTO GALON	9,59	134,26	
	8	DETERGENTE LIQUIDO CIERTO 1 LT	2,95	23,60	
	6	DETERGENTE LIQ CIERTO 1000ML DOYPACK	1,07	6,42	
	5	CICLON DETERG-LIQ 2LT	6,77	33,85	
	29	CICLON LIQUIDO DETERG 3LT*4	7,45	216,05	
	54	CICLON DETERG-LIQ 800ML	2,37	127,98	
	11	CICLON DETERGENTE X 200G*60	0,47	5,17	
	7	CICLON DETERJENTE X 400G *30	1,00	7,00	
	6	CICLON DETERJENTE X 600G *20UNI	2,01	12,06	
	5	CICLON DETERJENTE X 1.2 KG	3,10	15,50	
	4	CICLON DETERGENTE X 3KL *4UND	5,33	21,32	
	12	CICLON DETERGENTE X 5KL *3UND	11,29	135,48	
	14	DEJA ALOE V 200G*50UND	0,53	7,42	
	9	DEJA BABY 1KG *12	2,38	21,42	
	18	DEJA BABY SURTIDO*36 UND	0,96	17,28	
	2	DEJA BABY 2KG *12	4,58	9,16	
	4	DEJA TOQUE YLANG 1KG *12	2,38	9,52	
	6	DEJA TOQUE YLANG 2KG *6	4,58	27,48	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	5	DEJA TOQUE SUAV YLANG 200G *50UND	0,53	2,65	
	5	DEJA TOQUE SUAVIZANTE 1KG *12FDA	2,38	11,90	
	12	DEJA TOQUE SUAVIZANTE YLANG 2KG *6	4,58	54,96	
	5	DEJA TOQUE YLANG 420GR *30	1,01	5,05	
	6	DEJA PROGRESS POLVO 6X2KG	2,57	15,42	
	5	DEJA BARRA LAVA PLATOS 350G	0,53	2,65	
	5	DEJA BARRA FLORAL 30*350G	0,73	3,65	
	6	DEJA BARRA FLORAL 250G	0,46	2,76	
	7	DEJA FLORAL X 400 G * 33UNI	0,92	6,44	
	5	DEJA FLORAL 1KG *12UND	2,38	11,90	
	5	DEJA FLORAL 200G*50UND	0,63	3,15	
	4	DEJA FLORAL 2K	4,58	18,32	
	5	DEJA FLORAL 4KG *3	9,08	45,40	
	2	DEJA SUAVIZ 420G *30UND	0,92	1,84	
	128	DEJA 360G SURTIDO*36 UND	0,72	92,16	
	56	DEJA 100G*100 SURTIDO	0,29	16,24	
	48	DEJA 200G SURTIDO *50UND	0,63	30,24	
	200	DEJA 1000 SURTIDO*12	2,38	476,00	
	22	DEJA 2000*6UND SURTIDO	4,59	100,98	
	24	DEJA 4000*3UND SURTIDO	8,77	210,48	
	13	DEJA POLVO BABY 400G	0,92	11,96	
	14	DEJA 3*5KL SURTIDOS	10,99	153,86	
	21	DEJA BARRA ESTRELLA 700G*12	1,03	21,63	
	32	SURF 1 KG*12UND	2,12	67,84	
	12	SURF 100G SURTIDO*100	0,22	2,64	
	57	SURF 2000*6 SURTIDO	4,05	230,85	
	13	SURF 200G*50UND SURTIDO	0,37	4,81	
	73	SURF 1000G*12 SURTIDO	2,17	158,41	
	19	SURF 5KG*3	10,13	192,47	
	14	SURF 400G*36 SURTIDO	0,78	10,92	
	4	SUR BAÑO DE BLANCURA 450GR*12	0,74	2,96	
	6	SURF 12*1.1KL	2,16	12,96	
	5	SUR CAMINANDO SOBRE PETALOS 2KL	3,66	18,30	
	4	SURF BAÑO DE BLANCURA 2KG *6UND	3,31	13,24	
	4	SURF BAILANDO BAJ LA LLUVIA450G*12	0,75	3,00	
	4	SURF BAILANDO BAJO LLU 1KG *12UND	1,75	7,00	
	6	SURF BAILANDO BAJO LLU 200G *25FDA	0,33	1,98	
	3	SURF BAILANDO BAJO LLU 2KG *6UND	3,66	10,98	
	3	SURF CAMINAND SOBR PETL1KL*12	1,93	5,79	
	9	SURF CAMINAND SOBRE PETL 450GR*12	0,75	6,75	
	6	OMO BARRA INTELLIGENT 350G	0,85	5,10	
	5	OMO BARRA INTELLIGENT 250G	0,52	2,60	
	4	OMO INTELLIGENT 1K FLORAL	2,95	11,80	
	6	FAB 2K SURTIDOS	3,83	22,98	
	4	FAB 4K* SURTIDOS	7,97	31,88	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	6	FAB 1KL 1000G SURTIDOS	2,39	14,34	
	5	FAB 200G*SURTIDOS	0,75	3,75	
	2	FAB 400G*SURTIDOS	0,91	1,82	
	5	FAB 200G*50F BEBE	0,43	2,15	
	6	FAB 400G*30F BEBE	1,40	8,40	
	5	FAB 1 KG BEBE/12 F	2,58	12,90	
	5	FAB 2 KG BEBE/6	3,84	19,20	
	16	ARIEL 2000GR*6 CON DOWNY - LIMON	2,89	46,24	
	18	ARIEL 900GR*12 CON DOWNY - LIMON	4,70	84,60	
	14	ARIEL 360GR*30 DOWNY - LIMON	0,96	13,44	
	13	DOVE JAB 24*2*90GR EXTRA -CLEAN	0,90	11,70	
	9	DOVE STICK INVI X50G	3,03	27,27	
	8	DOVE STICK CLEAL TONE 50G	3,16	25,28	
	7	DOVE DEO BARRA DERMO ACLARANT 12*50ML	1,93	13,51	
	8	DOVE SPRAY CLEAR TONE 100G	3,99	31,92	
	4	DOVE AER ORIGINAL/GOFRESH 100G	2,36	9,44	
	6	DOVE AER ORIGINAL 100G + B SPLASH	3,82	22,92	
	8	DOVE SHAMPOO DE 200ML VARIOS	2,39	19,12	
	11	DOVE CR TRAT CONTROL CAIDA *6*350G	4,00	44,00	
	8	DOVE ROLLON AROMAS *50ML	1,92	15,36	
	9	DOVE REDUCTOR DE VELLO 50ML	1,73	15,57	
	13	DOVE SHAMPOO 400ML TIPOS	4,74	61,62	
	34	JABON DOVE CREMOSO BLACO *3UND	2,53	86,02	
	5	DOVE JABON 16*3UND*90G AROMAS	2,76	13,80	
	4	SH DOVE SACHET 12ML TIRA*10UND	0,14	0,56	
	4	ESCOBA DE PLASTICO GRANDE	2,00	8,00	
	6	ESCOBA DE PLASTICO PEQUEÑO	1,25	7,50	
	5	ESCOBA PLASTICO CERDAS DURAS*1	1,25	6,25	
	4	ESCOBA PEQUEÑA	0,84	3,36	
	6	ESCOBA MADERA GRANDE 30CM	1,75	10,50	
	5	ESCOBA MADERA PEQUEÑA *1	0,75	3,75	
	6	ESCOBA DOLLY MULTIUSO *1UND	1,49	8,94	
	3	ESCOBA VERDE PEQUEÑA	2,85	8,55	
	7	ESCOBA VERDE GRANDE	3,03	21,21	
	23	EL MACHO CREMA DETERGENTE LIMON 180G	0,39	8,97	
	14	EL MACHO CREMA TEDERGENTE LIMON 360G	0,76	10,64	
	21	PERLA DETERGENTE 800ML	2,65	55,65	
	16	PERLA DETERGENTE BEBE 2LT	6,04	96,64	
	7	EL MACHO DETERGENTE 450G*24	0,89	6,23	
	11	EL MACHO DETERGENTE 1800G*6	2,54	27,94	
	14	EL MACHO DETERGENTE 900G*12	2,89	40,46	
	17	EL MACHO DETERGENTE 3600G*4	3,20	54,40	
	9	EL MACHO 220GR*2UND + FDA MACHO 100G	0,45	4,05	
	6	MACHO MEDIANA *1*50UND	0,65	3,90	
	19	MACHO GRANDE *1*24UND	0,83	15,77	

ABARROTES ROCIO					
INVENTARIO INICIAL					
AL 01 DE MAYO DEL 2013					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	8	JABON MACHO BLANCO 220GR	0,40	3,20	
	6	PROTEX JABON LIQUIDO *221ML SURTIDO	2,86	17,16	
	22	JABON PROTEX FRAGANCIAS 330G (3 UND)	1,88	41,36	
	18	JABON PROTEX FRAGANCIAS*4*18PQ	2,09	37,62	
	54	JABON PROTEX 150GR X 2UND (ECONOMICO)	0,77	41,58	
	88	JABON PROTEX SURTIDOS 330GR (3UND)	2,07	182,16	
	21	PROTEX 110GR *1	0,89	18,69	
	9	PROTEX 660GR 5+1 *110G SURTIDO	3,62	32,58	
	17	JABON PROACTIVE SURTIDO *3	1,59	27,03	
	32	JABON PROACTIVE SURTIDO *3*24PQ 375GR	1,92	61,44	
	44	JABON PALMOLIVE 330GR X 3UND SURTIDO	1,77	77,88	
	23	PALMOLIVE *4UND SURTIDO	1,91	43,93	
	46	JABON ANGELINO 3*125G*24 SURTIDO	1,62	74,52	
	22	JABON MAQUINADO RECAR*2*30	0,90	19,80	
	28	JABON ALES MAQUINADO 48*1	0,38	10,64	
	8	LUX JABON 3*125G AROMAS	1,96	15,68	
	6	LUX JABON SURTIDO*1*125G	0,80	4,80	
	302	JABON TOP 230GR*48 FLORAL-LIMON	0,38	114,76	
	257	JABON TOP 460GR (24PQT X 2UND) FLORAL-LIMON	0,74	190,18	
	98	JABON TOP 920GR (12PQT*X 4UND) FLORAL-LIMON	1,63	159,74	
	123	JABON PERLA BEBE 200G *48	0,46	56,58	
	65	JABON ALES 2EN1 MAQ 1*48	0,44	28,60	
	26	JABON ALES BEBE 250GR	0,53	13,78	
	52	ALES BEBE 500G *2U	0,87	45,24	
	230	JABON ALES FRONTERA*40	0,26	59,80	
	6	JABON INTIMO NOSOTRAS *50ML	6,19	37,14	
	3	JABON J&J 125*3*16 SURTIDOS	2,37	7,11	
	5	JABON JH 125 ALOE*3	2,37	11,85	
	3	JABON JH 125G AVENA*3	2,28	6,84	
	28	JABON JH BALANCE 125*3	2,61	73,08	
	11	JABON JOHMS BABY *3 ORIGINAL	2,86	31,46	
	14	JABON IDEAL BLANCO 250gr.	0,34	4,76	
	63	JABON DEFENSE TRIPACK*16	1,46	91,98	
	33	JABON MASTER MIX UND 260	0,26	8,58	
	45	PARA MI BEBE JABON LIQ SURTIDOS 400L	3,77	169,65	
	325	JABON LAVA TODO 500GR X 2UND (SURTIDO)	0,94	305,50	
	48	JABON LAVA TODO *1*250GR (SURTIDO 1)	0,43	20,64	
	35	LAVA TODO 180G*60 SURTIDO	0,32	11,20	
	11	JABON YOLLY*1	0,66	7,26	
	5	JABON DE BAÑO JOLLY 300GR*3UND	1,13	5,65	
	45	JABON AZZURRA SURTIDO*3*24PQ	1,85	83,25	
	25	JABON FAMILY*3 UN *90GR SURTIDO	0,92	23,00	
	4	PH-LAC JABON INTIMO 200ML	4,20	16,80	
	53	FUNDA PAPEL N.6/100 UND*20PQTS	1,16	61,48	
	23	FUNDA DINA 1/2 TRICOLOR *50	0,60	13,80	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	9	FUNDA IMPRESA ECUADOR*1	1,21	10,89	
	77	FUNDA CHAMPION PARA BASURA *10UNI	1,50	115,50	
	10	FUNDA ROLLO 5*10 TENAZ	2,67	26,70	
	46	FUNDA ULTRA TENAZ 29*36 BASURA	1,39	63,94	
	35	FUNDA DURA CHAMPION 23*27 *20 UND	1,42	49,70	
	19	FUNDA ROLLO VAIAS MEDIDAS	2,62	49,78	
	23	FUNDA FLORAL BASURA *20UND	0,51	11,73	
	57	FUNDA INDUSTRIAL *10(30*36)	1,26	71,82	
	61	FUNDA HIELO 7*15*100UND	1,01	61,61	
	32	FUNDA STAR *10UND	0,74	23,68	
	23	FUNDA RAYADA DINA TRI N°10 *50 MEGA YUMBO	2,74	63,02	
	12	FUNDA YUMBO TRI N 6 *50UND	1,32	15,84	
	6	FUNDA RAYADA DINA 8 TRIC*50UND SUPER YUMBO	1,89	11,34	
	5	FUNDA AMARILLA 4X4 100UND	0,16	0,80	
	11	FUNDA AMARILLA 6X5 100UND	0,22	2,42	
	13	FUNDA AMARILLA 7X6 100UND	0,41	5,33	
	16	FUNDA BOLO X 100 UND (2X8)	0,14	2,24	
	15	FUNDA BLANCA DINA 10 *50UND*2PQT LA EXCELE	2,76	41,40	
	24	FUNDA BLANCA DINA 6 *50UND*2PQT LA EXCELE	1,58	37,92	
	64	FUNDA BLANCA DINA 8 *50UND*2PQT LA EXCELE	2,26	144,64	
	11	FUNDA DE BASURA *10UND (30*36) NEGRA ECOLO	0,69	7,59	
	16	FUNDA CH 1LB 5*9	0,17	2,72	
	14	FUNDA CH 10LB 12*16	0,66	9,24	
	23	FUNDA CH 15LB 12*18	0,75	17,25	
	120	FUNDA CH 2LB 7*10	0,23	27,60	
	33	FUNDA CH 3LB 7*12 100UND	0,29	9,57	
	46	FUNDA CH 5LB 9*14	0,44	20,24	
	12	FUNDA CH 1/2LB 5*6	0,22	2,64	
	4	FUNDA DE PAPEL N° 3 30P*100/UND	0,93	3,72	
	3	FUNDA POLIFAN 3.5*8 *100U	0,75	2,25	
	4	FUNDA POLIFAN 4*5 *100U	0,19	0,76	
	4	FUNDA POLIFAN 4*8*100UND	0,63	2,52	
	6	FUNDA POLIFAN 5*6 *100U	0,67	4,02	
	1	FUNDA DE PAPEL N°6 20P*100/UND	1,22	1,22	
	42	FUNDA ROLLO 12*18 TENAZ	2,40	100,80	
	6	FUNDA ROLLO 7*10 TENAZ	1,17	7,02	
	34	FUNDA 6*10(2LB) NAVIDEÑA *100UND	0,89	30,26	
	3	FUNDA NEGRA N°8 *50UND SUPER YUMBO	0,84	2,52	
	6	FUNDA T 10*16 (10LB) *100UND	1,25	7,50	
	8	FUNDA T 12*16 *100UND	1,86	14,88	
	23	FUNDA T 12*18(15LB)*100UND	1,61	37,03	
	22	FUNDA T 3*8(1/2LB)*100UND	0,25	5,50	
	4	FUNDA T 4*10 (1/2)LIB 300PQ*100U	0,50	2,00	
	6	FUNDA T 4*12 NX100UND	0,47	2,82	
	2	FUNDA T 5*12 *100UND	0,56	1,12	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	5	FUNDA T 1LB 5*9	0,43	2,15	
	1	FUNDA T 6 X 10 (2LB) X 100UND	0,48	0,48	
	2	FUNDA T 6*14 4LB	0,71	1,42	
	5	FUNDA T 7*11 (3LB)/100UND	0,65	3,25	
	5	FUNDA T 7X12 (3LB) X 100UND	0,28	1,40	
	5	FUNDA T 9*14(5LB)*100UND	1,53	7,65	
	6	FUNDA ARROBERA TRANSPARENT*1*100	0,12	0,72	
	4	FUNDA TRASNP QQ	0,44	1,78	
	2	FUNDA MEGA YUMBO RAYADA *50	3,68	7,36	
	6	FUNDA VIVERO 2LB 6*10	1,23	7,38	
	21	FUNDA VIVERO 5*8(1LB)*100UND	1,40	29,40	
	4	FUNDA VIVERO 6*8 (2LB)*100UND	0,39	1,56	
	1	FUNDA P2 X 50UND	0,21	0,21	
	25	FUNDA P-5 POPULAR X 50UND	0,41	10,25	
	4	FUNDA P-7 POPULAR X 50 UND	0,58	2,32	
	33	FIDEO AMANCAY 200GR*25 SURTIDO	0,57	18,81	
	28	SPAGHETTI ORIENTAL 400G	1,21	33,88	
	48	FIDEO DON VICTORIO 400G *12 SURTIDO	1,13	54,24	
	97	FIDEO SPAGHET DON VICTORIO 200G *60UNID	0,60	58,20	
	13	FIDEO CAROZZI X400G	0,67	8,71	
	9	FIDEO CAROZZI 250G X 40	0,43	3,87	
	6	FIDEO CAROZZI *400*12 NIDO DE FETUCCINI	1,69	10,14	
	7	FIDEO CAROZZI SPAGHETTI TRIC 400G*25UND*P	1,15	8,05	
	36	FIDEO SUMESA SURTIDO 400GR	1,01	36,36	
	3	LASAÑA SUMESA 400GR *20	1,56	4,68	
	11	FIDEO SUMESA ROSCA 200G	0,56	6,16	
	313	FIDEO AMANCAY *25* X 400G SURTIDO	0,47	147,11	
	98	FIDEO CHINO FINO 400GR ORIENTAL	1,35	132,30	
	33	FIDEO CHINO FINO ORIENTAL 200G	0,64	21,12	
	41	FIDEO ESPAGUETTI 200GR ORIENTAL	0,65	26,65	
	15	FIDEO ESPAGUETTI 400GR ORIENTAL	1,43	21,45	
	5	FIDEO SABROSITO PREMIUM 300G ORIENTAL	0,81	4,05	
	17	FIDEO SOPITA CRIOLLA 200 GR.	0,54	9,18	
	22	FIDEO SOPITA CRIOLLA 70 G.	0,23	5,06	
	21	FIDEO PASTA CORTA *200G SURTIDO ORIENTAL	0,55	11,55	
	35	FIDEO PASTA CORTA *400G SURTIDO ORIENTAL	0,78	27,30	
	48	FIDEO MUNDIAL CON SABORES X 400G	1,38	66,24	
	23	FIDEO RAPIDITO SABORES DE 85 GR.	0,76	17,48	
	82	RAPIDITO ORIENTAL 100GR SABORES	0,51	41,82	
	62	FIDEO BOLONIA SURTIDO 400G*50	0,45	27,90	
	14	FIDEO TOSCANA NIDO FETTUCCINE 400G*24UNID	0,82	11,48	
	18	FIDEO TOSCANA 500GR*5UND SNOODLE	1,06	19,08	
	23	FIDEO TOSCANA NIDO CABELLO 400G*24UNID	0,75	17,25	
	14	FIDEO CATEDRAL SURTIDO 200G	0,30	4,20	
	36	FIDEO CATEDRAL REGIN 400G*25FDA	0,63	22,68	

ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	62	FIDEO CATEDRAL SURTIDO 400G*25FDA	0,60	37,20	
	9	FIDEO SURTIDOS TOMBAMBA 400G	0,48	4,32	
	3	FIDEO CAYAMBE 400GR*40 SURTIDO	0,72	2,16	
	80	FIDEO A GRANELX LB*44	0,44	35,20	
	16	FIDEO CHINO ORIENTAL 100G	0,45	7,20	
	22	FIDEOS A GRANEL	0,50	11,00	
	21	FIDEOS TALL ORIENTAL 400G	1,21	25,41	
	456	FRESCO SOLO SABORES 10G*10	0,33	150,48	
	89	FREJOL FACUNDO 425G. NEGRO ROJO ROSADO	1,53	136,17	
	7	FREJOL CON TOCINO FACUNDO 425GR	3,50	24,50	
	11	FREJOL ROJO EN LATA PRONACA 4259	1,19	13,09	
	73	FREJOL BOLON ROJO MASCORONA 500G	2,07	151,11	
	65	FREJOL BOCA NEGRA MASCORONA 500G	1,09	70,85	
	42	FREJOL PANAMITO NEGRO LB	1,45	60,90	
	115	FREJOL BOCA NEGRA X LB	0,64	73,60	
	73	FREJOL CANARIO X LB	0,59	43,07	
	59	FREJOL CARGABELLO	0,98	57,82	
	65	FREJOL MANTEQUILLA X LB	1,35	87,75	
	46	FREJOL PANAMITO X LB	0,67	30,82	
	7	FLAN ROYAL CON CARAMELO VAINILLA 65G	0,70	4,90	
	6	FLAN DE MANJAR 120G	0,71	4,26	
	12	FLAN ROYAL VAINILLA 40G	0,42	5,04	
	9	FLAN ROYAL SABORES 80GR	1,19	10,71	
	4	FOCO OSRAM 20W AHORRADOR*1	2,59	10,36	
	4	FOCO ESPIRAL SYLVANIA 20W	2,45	9,80	
	4	FOCO PLATINIUM 27W*60	1,40	5,60	
	4	FOCO PLATINIUM 45W*40	5,40	21,60	
	5	FOCO PLATINIUM ESPIRAL 85W*40	7,15	35,75	
	3	FOCO SYLVANIA AHORRADOR 20 W	1,51	4,53	
	6	FOCO SYLVANIA SPIRAL 25W	3,41	20,46	
	5	FOCO SYLVANIA SPIRAL 20W	2,56	12,80	
	4	FOCO SYLVANIA TRAIN KIDS	4,68	18,72	
	4	FOCO SYLVANIA 25W *120V	1,60	6,40	
	5	FOCO SYLVANIA 20W *100V	1,77	8,85	
	4	FOCO LANPTAN 110WW	0,90	3,60	
		AMOR PEKES DOBLE X 130G*90UND	0,68	0,00	
	10	GALLETA MINI AMOR PEKES VAINILLA 30G	0,53	5,30	
	87	GALLETAS AMOR X 100*100GR	0,50	43,50	
	11	GALLETA AMOR INTEGRAL 36(6*30G)SURTIDA	0,84	9,24	
	13	AMOR GLACE X 250G	2,44	31,72	
	16	GALLETA AMOR GLACE FUNDA500G.	4,84	77,44	
	34	GALLETA AMOR WAFERS SABORES 175GR 1	0,75	25,50	
	42	GALLT.AMOR CHC.6PQ.DE 25GR SURTIDOS	0,92	38,64	
	6	AMOR DOBLE CREMA X 6U	1,54	9,24	
	21	GALLETA FESTIVAL 12*4 415GR SABORES	1,68	35,28	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	6	GALLETA OREO MINI BITE SIZE 226GR	2,39	14,34	
	8	GALLETA OREO CREMA YOGURT *1	0,28	2,24	
	6	GALLETA OREO WAFER 26G	0,15	0,90	
	4	GALLETA OREO WAFER 156GR	0,94	3,76	
	23	GALLETA OREO 430GR SABORES	2,88	66,24	
	5	GALLETA OREO ORIGINAL 54G.	0,43	2,15	
	6	GALLETA OREO 390 GR.CAJA	2,19	13,14	
	4	GALLETA RITZ 280GR CAJA 4 PQT	1,31	5,24	
	16	GALLETA RITZ TACO 67GR*64UND	0,20	3,20	
	5	GALLETA RITZ 248G COPOS DE NIEVE	1,29	6,45	
	6	GALLETA RITZ QUESO 204GR	1,88	11,28	
	11	GALLETA MINI RITZ 50G	0,31	3,41	
	26	GALLETA CLUB SOCIAL SABORES 234GR	1,29	33,54	
	9	CLUB SOCIAL 168GR QUESO- INTEGRAL	1,44	12,96	
	11	GALLETA MUECA 64*100G SURTIDAS	0,46	5,06	
	8	GALLETA DUCALES TACO 312GR*24	1,70	13,60	
	6	GALLETA DUCALES 189GR FUNDA 9*3	1,56	9,36	
	9	GALLETA DUCALES MINI 4PQ 160GR	1,01	9,09	
	4	GALLETAS DUCAELS TENTACION 208GR*8*14	1,88	7,52	
	8	GALLETA SALTIN INTEGRAL 9*3 216G-14	0,65	5,20	
	9	GALLETA SALTIN NOEL TRITACO 315GR	1,13	10,17	
	25	SALTIN NOEL INTEGRAL 415G	1,90	47,50	
	8	GALLETA KONITOS CHOCOLATE 84G	0,40	3,20	
	31	GALLETA KONITOS SURTIDOS 560GR	3,19	98,89	
	5	GALLETA GALAPAGUITOS 350GR	1,43	7,15	
	6	GALLETA CORONITA-GALAPA 50G*80	0,36	2,16	
	8	GALLETA SALTICA 75G*48	0,18	1,44	
	245	GALLETA MARIA 170G TACO (NESTLE)*36	0,58	142,10	
	46	GALLETA MARIA NESTLE 18 X23GR .	2,51	115,46	
	52	GALLETA MARIA 10*414G	1,35	70,20	
	36	GALLETA ZOOLOGIA 26*400G	1,46	52,56	
	21	GALLETA ZOOLOGIA GRANEL*30LB	0,61	12,81	
	32	GALLETA COCO 18UND X 30GR NESTLE	2,49	79,68	
	151	GALLETA COCO 206G*27 NESTLE PAQ	0,96	144,96	
	9	GALLETA COCO CLASSIC CAJA 406GR	1,67	15,03	
	11	GALLETA GALAK SANDUCHE 72*87.5G	1,08	11,88	
	16	GALLETA GALAK SANDUCHE 87.5G	0,57	9,12	
	8	GALAK DISPLAY 24(15*23)GR NESTLE	4,90	39,20	
	22	GALAK MINI *1UND *32UND LB BULTO786*14G	0,19	4,18	
	6	GALAK TABLETA X100G *10	1,23	7,38	
	6	GALLETA ANIS 32*400G	1,36	8,16	
	5	GALLETA ANIS 480G*32	1,56	7,80	
	6	GALLETA ANIS GRANEL*13.9B	1,01	6,06	
	5	GALLETA WAFER NUCITA *8	0,77	3,85	
	6	GALLETA BRINKY CHOCOLATE 384G	1,26	7,56	

ABARROTOS ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	6	AMORZOTE 30G*70	0,19	1,14	
	4	GALLETA CRAKEÑAS DORADITAS *364G	1,28	5,12	
	5	GALLETA TIPO LECHE 275GR NOEL	1,46	7,30	
	8	GALLETA WAFER BRDGE/ FRESA *162gr.	0,35	2,80	
	9	GALLETA BRIDGE 10*8*24	0,90	8,10	
	5	GALLETAS BRIDGE FRESA*10UND	1,13	5,65	
	7	GALLETA BRIDGE 1/77GR SURTIDA	0,32	2,24	
	2	GALLETA NAVIDEÑA 200G COLOMBINA	1,60	3,20	
	2	GALLETA NAVIDEÑA DUPLEX 400G COLOMBINA	1,24	2,48	
	1	GALLETA CRAKEÑAS DORADITAS 28G	0,31	0,31	
	6	GALLETA MUUU LECHE 270G *18U	0,66	3,96	
	6	GALLETA WAFER COLOMBINA FRESA *24UN	0,91	5,46	
	5	GALLETA WAFER COLOMBINA 304.8G	0,86	4,30	
	2	GALLETA FELIZ NAV SURTIDA 250G	1,23	2,46	
	6	BRINKY SURTIDA 24BS/12/25G	0,84	5,04	
	6	GALLETA TOSH 9 PQ*18.5G FISION CEREAL	1,51	9,06	
	2	GALLETA TOSH MIEL INTEGRAL- AJONJOLI	1,44	2,88	
	6	GALLETA CHIPS AHOY 270GR	1,86	11,16	
	2	MINI CHIPS AHOY 80*50G	0,36	0,72	
	6	GALLETA CUA CUA DISP. 540g. X6	4,80	28,80	
	6	GALLETA MINI CUACUA 45GR	0,35	2,10	
	9	GALLETA CUA CUA WAFER 9 UND	1,43	12,87	
	8	GALLETA CHOCOSITOS FOFYS 50G	0,35	2,80	
	12	GALLETAS CARITAS EL CHAVO 240GR	1,02	12,24	
	16	GALLETA WAFER COSTA FRESA X6UND	0,70	11,20	
	11	GALLETA COSTA VAINILLA *6	0,70	7,70	
	4	GALLETA COSTA DE COCO 125G	0,59	2,36	
	6	WAFER COSTA X 145G	0,52	3,12	
	5	GALLETA DE MANTEQUILLA 140G	0,58	2,90	
	9	GALLETA VAINILLA - SAL TACO 135GR*28	0,50	4,50	
	5	GALLETA RICAS CAJA NESTLE 268GR	1,51	7,55	
	9	GALLETA SAL 26*400GR. NESTLE	1,53	13,77	
	35	GALLETA P B VAINILLA 26*400GR.	1,36	47,60	
	5	GALLETA NESTLE LIMON 400GR	0,76	3,80	
	3	GALLETA CHOCOLATE 480*32	1,44	4,32	
	3	GALLETA DAISY 100G*1*60	0,42	1,26	
	3	GALLETA WAFER SUTRIDOS 140G	0,54	1,62	
	5	GALLETA RICACAO TACO 64*100G	0,57	2,85	
	4	GALLETA P B SAL 480G*24	1,48	5,92	
	5	GALLETA LIMON/CHOCO GRANEL*13.9LB	1,10	5,50	
	85	GALLETA GRANEL JUNGLITA 1*22LIB BULRTO	0,90	76,50	
	5	GALLETA RICACAO 440GG (10*44G)*10	2,38	11,90	
	233	RICAS TACO 67GR*100UNI	0,29	67,57	
	12	GALLETA LA VAQUITA 84GR*72	0,53	6,36	
	19	GALLETA CHOCOLATE BISCOCHO*13.9LB	1,01	19,19	

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
	11	YOGURT EL RANCHITO 1 LT SABORES	1,20	13,20	
	6	YOGURT EL RANCHITO 2LT SABORES	2,25	13,50	
	8	YOGURT RANCHITO 4LT SABORES	4,15	33,20	
	9	YOGURT REGENERIS 1000GR SABORES (ALPINA	2,53	22,77	
	16	YOGURT REGENERIS 150GR VASO ALPINA	0,55	8,80	
	5	YOGURT REGENERIS 1750G SURTIDO	4,30	21,50	
	9	REGENERIS BEBIB SABRES X 180G	0,55	4,95	
	12	YOGURT TONI VIVALY 200 ML SABORES	0,55	6,60	
	3	YOGURT TONI 2LT LIGHT DIET SABORES	4,28	12,84	
	2	YOGURT TONI BEBIBLE 120ML SABORES	0,34	0,68	
	3	YOGURT TONI 1LT SABORES	2,12	6,36	
	4	YOGURT TONI BEBIBLE 200ML SABORES	0,71	2,84	
	2	YOGURT TONI 1LT LIGHT DIET SABORES	2,31	4,62	
	2	YOGURT TONI 2LT SABORES 2000 ML	4,24	8,48	
	2	YOGURT TONI VIVALY 1L SABORES	2,48	4,96	
	2	YOGURT TONI 1750 GR SURTIDO	3,86	7,72	
	2	YOGURT TONI MIX 200 ML SABORES	0,68	1,36	
	1	YOGURT TONI 1.7KG DIET SABORES	3,99	3,99	
	3	YOGURT ALPINA 200GR VASO SABORES ALPINA	0,52	1,56	
	4	YOGURT ALPINA SURTIDOS 1LT	2,30	9,20	
	3	YOGU YOGU SURT 1LT*12	2,06	6,18	
	14	TONI MIX 200 ML SABORES*24	0,58	8,12	
	3	YOGURT MET 0180 SURTIDO	0,64	1,92	
	1	YOGURT ZUU 2LT SABORES	2,20	2,20	
	1	YOGURT ZUU 1LT SABORES	1,25	1,25	
	2	YOGURT ZUU 1/2(500) SURTIDO	0,75	1,50	
	2	YOGURT ZUU COMFLES 200GR GRANDE SABORE	0,52	1,04	
	2	YOGURT ZUU COMFLES 100GR MEDIO SABORES	0,33	0,66	
	2	YOGURT ZUU CONFLES 50GR PQÑ SURTIDO	3,08	6,16	
	2	YOGURT ZUU 100GR SURTIDO	0,22	0,44	
	1	YOGURT ZUU 4 LT SABORES	4,15	4,15	
	58	YOGURT ZUU 1/4(250) SURTIDOS	0,45	26,10	
	22	YOGURT BON YURT 163G	0,60	13,20	
	13	BON YURT CHOCO KRISPIS 163G	0,60	7,80	
	3	ZIPLOC BOLSAS PARA ALIM. X 20 UNI GRANDES	2,85	8,55	
	4	ZIPLOC BOLSA PARA CONGELAR ALIMENTO	2,54	10,16	
1.1.06		CREDITO TRIBUTARIO			208,35
1.1.07		CUENTAS POR COBRAR			22.430,17
1.1.07.01		CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
		ABAD LOAIZA LEODAN ALBERTO	30,75	30,75	
		AGUILAR MONAR HERNAN HERIBERTO	70,00	70,00	
		AGUILAR MONAR JHONY ALEXANDER	39,68	39,68	
		AGUIRRE CASTILLO EFRAIN PATRICIO	52,69	52,69	
		ALAPE NARVAEZ BREINER	19,96	19,96	
		ALCIVAR SOLORZANO MARLON ELIAS	4.500,00	4.500,00	
		ALTAMIRANO NOBOA EFRAIN	23,46	23,46	

**ABARROTES ROCIO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES**

CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
		AREVALO AREVALO DARWIN LEONARDO	48,45	48,45	
		ARGUELLO BAZANTES DARWIN ESTALIN	185,73	185,73	
		ARIAS CEREZO GASPAS BALTAZAR	92,87	92,87	
		AROCA LUZMILA ARMIDA	128,51	128,51	
		BOSQUES BOSQUES LUIS JAVIER	80,09	80,09	
		CACERES CADENA EDISON OSWALDO	57,95	57,95	
		CALDERON BENITO	159,34	159,34	
		CALDERON CAÑAR YUNER GUSTAVO	148,65	148,65	
		CALERO GLADIS	8,72	8,72	
		CAMACHO SILVA WILIAN IVAN	177,43	177,43	
		CARRION ORDOÑES ORLANDO MOISES	123,93	123,93	
		CEBALLOS ORTEGA JOSE MARIA	100,00	100,00	
		CEVALLOS GUERRERO TEOFILO CECILIO	77,43	77,43	
		CEVALLOS LINO OLGER OLIVERIO	248,47	248,47	
		DAZA QUINTERO YENNI DULFARY	192,42	192,42	
		DAZA ROSALES MARCO AURELIO	159,93	159,93	
		DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	412,30	412,30	
		ENCALADA GILLIN NICOLAS BARTOLOME	200,00	200,00	
		ESPIN ZAMBRANO MARCO ELOY	94,39	94,39	
		ESPINOZA DUMES ANGEL ALBERTO	15,35	15,35	
		FERNANDEZ GAVILANEZ MANUEL EDUARDO	218,37	218,37	
		FERNANDEZ PERALTA MARIA ETELVINA	43,05	43,05	
		GALARZA AMARI DARWIN FAVIAN	346,22	346,22	
		GALARZA BALCAZAR OSCAR LEONEL	45,34	45,34	
		GALEAS ADELA	66,46	66,46	
		GONZALEZ MERELO ANGEL AMARILDO	5,00	5,00	
		GRANDA ROBLES CARMITA YANET	40,00	40,00	
		GUAILLA CHILUIZA AMADO EUCLIDES	97,52	97,52	
		GUAMAN SAMANIEGO AGUSTO RAMIRO	38,89	38,89	
		GUERRERO ABAD HERNAN MIGUEL	97,67	97,67	
		HERRERA R WILIAN FAUSTINO	149,18	149,18	
		HNO CABALLERO OSCAR	22,85	22,85	
		IBARRA MUYULEMA PEDRO LEON	251,82	251,82	
		IZA FAUSTO	64,78	64,78	
		IZA GUERRA LUIS ALFONSO	149,04	149,04	
		JACOME ORDOÑEZ OLGER EDUARDO	97,40	97,40	
		JARAMILLO ALDAZ JOSE EDUARDO	127,22	127,22	
		JIMBO RIOS JORGE VICENTE	50,00	50,00	
		JIMBO RIOS ROCIO DEL CARMEN	5,41	5,41	
		LAPO CASTILLO ROSA AMELIA	447,53	447,53	
		LARREA QUESADA ANGELA MICAELA	23,96	23,96	
		LLERENA PINEDA AGUSTO ISRAEL	5,00	5,00	
		LLOSLLA ROMERO JUANA GREGORIA	1,90	1,90	
		LOMBEIDA VERDEZOTO NELSON ROBERTO	40,72	40,72	
		LOOR CORDOVA MARIA NATIVIDAD	67,66	67,66	

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
		MACAS MACAS EDILMA MARUJA	666,25	666,25	
		MANCHENO CHIRIBORA GLORIA MERCEDES	91,04	91,04	
		MARTINEZ CASTILLO LUZDENI	144,65	144,65	
		MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	45,00	45,00	
		MENENDEZ VERA PATRICIA DEL CARMEN	13,76	13,76	
		MERIZALDE BALCAZAR EDIXON BLADIMIR	6,00	6,00	
		MERO COBEÑA AUXILIADORA DEL CONCUELO	33,45	33,45	
		MIÑO ARAUGO JUAN CARLOS	35,00	35,00	
		MONTALVAN RIOS CARLOS ALBERTO	661,87	661,87	
		MONTALVAN RIOS NOEMI DEL CARMEN	78,32	78,32	
		MORA YANZA DIMAS GUALBERTO	100,00	100,00	
		MORENO MAZA MARIA HILDA	25,98	25,98	
		MORENO NANCY	41,97	41,97	
		MOROCHO GUANOQUISA ANGEL EDUARDO	34,14	34,14	
		OCHOA FAUSTO	45,48	45,48	
		OCHOA PATIÑO MILTON HUMBERTO	139,36	139,36	
		PALMA CARRIEL JACINTO ANTONIO	97,27	97,27	
		PANTOJA MORA DIANA MONICA	92,09	92,09	
		PAREDES LABRE RAMIRO ISRAEL	27,51	27,51	
		PATARON ANGEL	80,96	80,96	
		PEREZ JARRO MANUEL	56,63	56,63	
		PINZA ROGEL NELLY ELIZABETH	591,06	591,06	
		POZO POZO JAIME HOMERO	215,00	215,00	
		RAMIREZ LOLA	19,10	19,10	
		RAMOS REASCOS FREDY GEOVANY	56,59	56,59	
		RAMOS SABEDRA CARLOS VINICIO	213,91	213,91	
		REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	107,93	107,93	
		RIOFRIO SOTO BENJAMIN	44,47	44,47	
		RIVERA CASTILLO JOSE FELISINO	14,28	14,28	
		RODRIGUEZ CUSANGUA EDGAR MANOLO	149,37	149,37	
		RODRIGUEZ OCAMPO MARCO ANTONIO	166,06	166,06	
		RODRIGUEZ RAQUEL	121,28	121,28	
		RODRIGUEZ VALAREZO JORGE LUIS	75,01	75,01	
		ROSERO ROSERO JORGE ENRRIQUE	8,73	8,73	
		SALAZAR JARAMILLO SILVIO ROMAN	184,27	184,27	
		SHIQUIGUA ALCIDES	20,00	20,00	
		SILVA CHIPANTIZA CESAR KLEVER	37,61	37,61	
		SUMBANA PEREZ GINA ADJANY	82,48	82,48	
		SYLBERTH-NET	78,83	78,83	
		TANDAZO LOPEZ LUZ VICTORIA	86,92	86,92	
		TENEMAZA TACURI JAVIER FRANKLIN	17,85	17,85	
		TORRES JIMENEZ GILBERTH ALFREDO	339,62	339,62	
		TORRES MONTALVAN FORTUNATO	333,81	333,81	
		TORRES TORRES ITALO GERMAN	75,00	75,00	
		TORRES TORRES JOSE DANIEL	86,72	86,72	

ABARROTOS ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
		TORRES TORRES PEDRO MARCELO	83,23	83,23	
		VALVERDE VILLAFUERTE ALFREDO ROBERTO	164,07	164,07	
		VASQUEZ PINZA HENRY YASMANI	61,38	61,38	
		VEGA RAMIREZ ORLANDO GERARDO	105,26	105,26	
		VEGA YANEZ EDGAR VICENTE	80,00	80,00	
		VEGA YANEZ IVAN MARCELO	88,63	88,63	
		VIVANCO LELIA	49,12	49,12	
		YANES CAMACHO VERONICA ALEXANDRA	82,81	82,81	
		YUMBO ALVARADO FREDY CLEVER	88,04	88,04	
		ZAMBRANO JULIO	233,51	233,51	
1.1.08		SUMINISTROS DE OFCINA			106,80
	6	ROLLOS DE FACTURAS CONTINUAS	1,85	11,10	
	2	LIBRETIN DE RETENCIONES	16,00	32,00	
	3	REXMA DE PAPEL BOON	4,50	13,50	
	2	GRAPADORAS	8,00	16,00	
	2	PERFORADORAS	3,50	7,00	
	2	SELLOS	11,50	23,00	
	12	ESFEROS	0,35	4,20	
1.1.09		MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA			14,00
	4	ESCOBAS	1,50	6,00	
	1	TRAPEADOR	2,50	2,50	
	2	FRESKLIN	1,50	3,00	
	2	BASURERO	1,25	2,50	
1,2		ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01		MUEBLES Y ENSERES			10.423,00
	2	ESCRITORIOS METALICOS COMBINADO	180,00	360,00	
	1	ESCRITORIO DE MADERA	280,00	280,00	
	3	SILLAS TIPO PLASTICO	11,00	33,00	
	7	REFRIGERADORA MARCA,,,, GRANDE	530,00	3.710,00	
	4	CONGELADOR MARCA..... GRANDE	630,00	2.520,00	
	14	PERCHAS GRANDES EN METAL	110,00	1.540,00	
	3	PERCHAS GRANDES EN MADERA	70,00	210,00	
	11	PERCHAS PEQUEÑAS EN METAL	75,00	825,00	
	5	MOSTRADOR EN METAL	60,00	300,00	
	2	PESAS EN ALUMINIO	85,00	170,00	
	5	CARRITOS DE COMPRAS EN ALUMINIO	95,00	475,00	
1.2.02		(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES			-938,07
1.2.03		EQUIPOS DE COMPUTACION			3.600,00
	4	COMPUTADORES (CPU, PANTALLA, TECLADO)	750,00	3.000,00	
	1	IMPRESORAS EPSON MATRICILAES	180,00	180,00	
	2	IMPRESORAS PARA PUNTOS DE VENTA	210,00	420,00	
1.2.04		(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION			-1.048,65
		TOTAL ACTIVO			180.571,07

ABARROTES ROCIO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE MAYO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DETALLE	V. UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL
2		PASIVO			
2,1		PASIVO CORRIENTE			
2.1.01		CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES			11.948,01
		DISTRIBUIDORA IMPORTADORA DIPOR S.A.	454,34	454,34	
		LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	520,19	520,19	
		AGROINDUSTRIAS GONZALES CIA LTDA	444,83	444,83	
		DISTRIBUIDORA ORIENTAL	345,24	345,24	
		DISTRIBUCIONES SUPERIOR	827,86	827,86	
		MONTALVAN GOMEZ CESAR ANTONIO	337,15	337,15	
		DISTRIBUCIONES HR.	759,57	759,57	
		LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	536,8	536,8	
		DISHERLAG	567,74	567,74	
		CAÑAR ROCHINA CLAUDIA CRISTINA	69,63	69,63	
		CEVALLOS ACOSTA GUSTAVO EDUARDO	243,59	243,59	
		DISTRIBUIDORA ORIENTAL	348,58	348,58	
		NESTLE ECUADOR S.A INC	1237,55	1237,55	
		DISOR CIA. LTDA.	3444,73	3444,73	
		DICOFI CIA. LTDA. INC	869,27	869,27	
		ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	467,07	467,07	
		MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	277,99	277,99	
		LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	113,08	113,08	
		DISTRIBUIDORA ORIENTAL	82,80	82,80	
2.1.02		IESS POR PAGAR			275,43
2.1.02.01		Aporte Individual IESS por pagar 9,35%	119,19		
2.1.02.02		Aporte Patronal IESS por pagar 12,15%	156,24		
2.1.04		RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR			250,67
2.1.05		SERVICIOS BASICOS POR PAGAR			301,57
		Luz eléctrica	301,57		
		TOTAL PASIVO			12.775,68
3.		PATRIMONIO			
3,1		CAPITAL			
3.1.01		CAPITAL INICIAL		167.795,39	
		TOTAL PATRIMONIO			167.795,39
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			180.571,07

La Joya de los Sachas, 04 de mayo del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ABARROTES ROCIO
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE MAYO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

1	ACTIVO		
1,1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	CAJA		3.613,65
1.1.02	BANCO		31.753,82
1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		110.408,00
1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		208,35
1.1.07	CUENTAS POR COBRAR		22.430,17
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		106,80
1.1.09	MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA		14,00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		168.534,79
1,2	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	10.423,00	9.484,93
1.2.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	<u>-938,07</u>	
1.2.03	EQUIPOS DE COMPUTACION	3.600,00	2.551,35
1.2.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	<u>-1.048,65</u>	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		12.036,28
	TOTAL ACTIVOS		<u>180.571,07</u>
2	PASIVO		
2,1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		11.948,01
2.1.02	IESS POR PAGAR		275,43
2.1.04	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR		250,67
2.1.05	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR		301,57
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		12.775,68
	TOTAL PASIVOS		12.775,68
3.	PATRIMONIO		
3,1	CAPITAL		
3.1.01	CAPITAL INICIAL		<u>167.795,39</u>
	TOTAL PATRIMONIO		167.795,39
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>180.571,07</u>

La Joya de los Sachas, 04 de mayo del 2013

F_____

GERENTE

F_____

CONTADOR

ABARROTES ROCIO
MEMORANDUM DE OPERACIONES

Mayo 01:

- ✓ Se registra el asiento por Estado de Situación Inicial.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 01.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 01.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 01.

Mayo 02:

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 02.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 02.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 02.

Mayo 03

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 03.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 03.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 03.

Mayo 04

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 04.

Mayo 05

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 05.

Mayo 06

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 04.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 06.

Mayo 07

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 05.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 07.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 04.

Mayo 08

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 06.

Mayo 09:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 01.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 07.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 08.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 05.

Mayo 10:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 02
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 08.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 09.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 06.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 250.67 por concepto de retenciones en la fuente del mes de abril.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 80.00 sin factura, por honorarios a contadora.

Mayo 11:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 03
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 10.
- ✓ Se deposita en efectivo el valor de \$9700,00 en la cuenta corriente.

Mayo 12:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 04.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 11.

Mayo 13:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 05.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 09.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 12.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 07.

Mayo 14:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 06.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 10.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 08.

Mayo 15:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 07.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 11.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 13.
- ✓ Se cancela en efectivo los aportes pendientes al IESS correspondientes al mes de abril.

Mayo 16:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 08.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 12.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 14.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 09.

Mayo 17:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 09.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 13.
- ✓ Se devuelve mercadería según notas de crédito N° 001-001-000052252 por 4,39 más nota de crédito N° 001-001-000000861 por 16,28. Nos reintegran el valor en efectivo.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 15.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 10.
- ✓ Se deposita en efectivo el valor de \$3500,00 a la cuenta corriente.

Mayo 18:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 10.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 16.

Mayo 19:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 11.

Mayo 20:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 12.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 14.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 301.57 por servicio de energía eléctrica.

Mayo 21:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 13.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 15.

Mayo 22:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 14.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 16.

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 17.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 11.

Mayo 23:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 15.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 17.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 12.

Mayo 24:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 16.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 18.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 18.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 13.

Mayo 25:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 17.

Mayo 26:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 18.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 19.

Mayo 27:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 19.

Mayo 28:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 20.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 19.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 20.

- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 14.

Mayo 29:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 21.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 20.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 21.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 15.

Mayo 30:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 22.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 21.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 22.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 16.

Mayo 31:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 23.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 22.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 17.
- ✓ Se deposita en efectivo el valor de \$5000.00 a la cuenta corriente.
- ✓ Se cancela sueldos y salarios de acuerdo a la información presentada en el Rol de pagos.
- ✓ Se determina el IVA por pagar del mes de mayo.

Junio 01:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 24.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 23.

Junio 02:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 25.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 24.

Junio 03:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 26.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 25.

Junio 04:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 27.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 23.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 18.

Junio 05:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 28.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 24.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 26.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 19.

Junio 06:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 29.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 25.
- ✓ Se devuelve mercadería según nota de crédito N° 001-001-000052529 por el valor de \$ 8,32.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 20.

Junio 07:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 30.

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 26.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 27.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 21.

Junio 08:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 31.

Junio 09:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 32.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 28.

Junio 10:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 33.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 27.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 29.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 22.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 80.00 sin factura, por honorarios a contadora.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$471,67 por retenciones en la Fuente del mes de Junio.

Junio 11:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 34.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 28.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 30.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 23.

Junio 12:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 35.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 29.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 24.

Junio 13:

- ✓ Se deposita en efectivo a la cuenta corriente del negocio el valor de \$ 4600,00.
- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 36.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 30.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 31.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 25.

Junio 14:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 37.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 31.
- ✓ Se devuelve mercadería según nota de crédito N° 001-001-000020321 por el valor de \$ 9.75.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 26.
- ✓ Se cancela en efectivo los aportes pendientes al IESS correspondientes al mes de mayo.

Junio 15:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 38.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 32.

Junio 16:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 39.

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 33.

Junio 17:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 40.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 34.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 27.

Junio 18:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 41.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 32.

Junio 19:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 42.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 33.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 28.

Junio 20:

- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 34.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 29.

Junio 21:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 43.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 35.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 30.

Junio 22:

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 36.

Junio 23:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 44.

Junio 24:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 45.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 37.

Junio 25:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 46.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 38.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 31.

Junio 26:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 47.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 35.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 39.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 32.

Junio 27:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 48.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 36.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 33.

Junio 28:

- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 34.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 231.85 por servicio de energía eléctrica del mes de mayo según factura N°115-001-000230266.

Junio 29:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 49.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 40.

Junio 30:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 50.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 41.
- ✓ Se deposita en la cuenta corriente del negocio el valor de \$ 1100.00 en efectivo.
- ✓ Se cancela sueldos y salarios de acuerdo a la información presentada en el Rol de pagos.
- ✓ Se determina el IVA por pagar del mes de junio.

Julio 01:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 51.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 37.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 42.

Julio 02:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 52.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 38.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 43.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 35.

Julio 03:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 53.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 39.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 44.

Julio 04:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 54.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 40.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 45.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 36.

Julio 05:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 55.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 46.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 37.

Julio 06:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 56.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 47.

Julio 07:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 57.

Julio 08:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 58.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 48.

Julio 09:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 59.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 41.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 49.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 38.

Julio 10:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 60.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 42.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 39.
- ✓ Se cancela en efectivo el valor de \$ 80.00 sin factura, por honorarios a contadora.
- ✓ Se cancela en efectivo las retenciones en la fuente realizadas en el mes de junio.

Julio 11:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 61.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 43.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 40.
- ✓ Se compra dos impresoras Epson TX420W por el valor de \$ 696,43 según factura N° 002-001-00000137. Se cancela 380.00 con cheque del banco internacional N° 604 y la diferencia para 15 días plazo.

Julio 12:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 62.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 50.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 41.
- ✓ Se compra con cheque banco internacional un juego de tinta Epson por el valor de \$ 66,07; según factura N° 002-001-000001380.

Julio 13:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 63.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 51.

Julio 14:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 64.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 52.

Julio 15:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 65.
- ✓ Se cancela en efectivo los aportes pendientes al IESS correspondientes al mes de junio.

Julio 16:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 66.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 44.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 53.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 42.

Julio 17:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 67.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 45.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 54.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 43.

Julio 18:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 68.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 46.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 55.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 44.

Julio 19:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 69.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 56.

Julio 20:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 70.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 57.

Julio 21:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 71.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 58.

Julio 22:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 72.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 59.
- ✓

Julio 23:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 73.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 47.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 45.

Julio 24:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 74.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 48.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 60.

Julio 25:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 75.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 49.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 61.

- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 46.

Julio 26:

- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 62.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 47.

Julio 27:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 76.

Julio 28:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 77.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 63.

Julio 29:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 78.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 64.

Julio 30:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 79.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 50.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 65.
- ✓ Se registra el pago a proveedores por cuenta pendientes según auxiliar N° 48.

Julio 31:

- ✓ Se registra ventas según auxiliar N° 80.
- ✓ Se registra compras según auxiliar N° 51.
- ✓ Se registra el cobro de cuentas pendientes según auxiliar N° 66.

- ✓ Se cancela sueldos y salarios de acuerdo a la información presentada en el Rol de pagos.
- ✓ Se determina el IVA por pagar del mes de mayo.
- ✓ Se deposita en la cuenta corriente del banco de pichincha el valor de \$ 6900.00

NOTAS:

- ✓ La regulación de la cuenta mercadería se registró bajo el sistema de inventario permanente.
- ✓ Los activos no corrientes se depreciaron por el método legal.
- ✓ Se presenta una muestra de las tarjetas kardex debido al volumen de artículos que posee el negocio.

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 1

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
may-01		1			
	1.1.01	CAJA		3.613,65	
	1.1.02	BANCOS		31.753,82	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		110.408,00	
	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		208,35	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR		22.430,17	
	1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		106,80	
	1.1.09	MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA		14,00	
	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES		10.423,00	
	1.2.02	(-) DEPREC. ACUM MUEBLES Y ENSER.		-938,07	
	1.2.03	EQUIPOS DE COMPUTACION		3.600,00	
	1.2.04	(-) DEPREC. ACUM. EQUIPO COMP.		-1.048,65	
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			11.948,01
	2.1.02	IESS POR PAGAR			275,43
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			250,67
	2.1.05	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR			301,57
	3.1.01	CAPITAL INICIAL			167.795,39
		p/r registro del inventario inicial.			
		2			
may-01	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1600,85	
	1.1.03.01	Compras 0%	1350,70		
	1.1.03.02	Compras 12%	250,15		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		30,02	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			16,01
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1614,86
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 01.			
		3			
may-01	1.1.01	CAJA		922,37	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			922,37
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	922,37		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 01.			
		4			
may-01	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		454,34	
	1.1.01	CAJA			454,34
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 01.			
		5			
may-02	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		450,93	
	1.1.03.01	Compras 0%	110,94		
	1.1.03.02	Compras 12%	339,99		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		40,80	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			4,51
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			487,22
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 02.			
		Suman y pasan		184.070,38	184070,38

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 2

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		184.070,38	184070,38
		6			
may-02	1.1.01	CAJA		536,54	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			536,54
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 02.	536,54		
		7			
may-02	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		520,19	
	1.1.02	BANCOS			520,19
	1.1.02.01	Banco de Pichincha p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 02.	520,19		
		8			
may-03	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		346,03	
	1.1.03.01	Compras 0%	228,58		
	1.1.03.02	Compras 12%	117,45		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		14,09	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			3,46
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES p/r compra de mercadería s/anexo N° 03.			356,66
		9			
may-03	1.1.01	CAJA		542,46	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			542,46
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 03.	542,46		
		10			
may-03	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.787,32	
	1.1.02	BANCOS			1.787,32
	1.1.02.01	Banco de Pichincha p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 03.	1.787,32		
		11			
may-04	1.1.01	CAJA		754,30	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			754,30
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 04.	754,30		
		12			
may-05	1.1.01	CAJA		290,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			290,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 05.	290,00		
		13			
may-06	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1471,84	
	1.1.03.01	Compras 0%	603,56		
	1.1.03.02	Compras 12%	868,28		
		Suman y pasan		190.333,15	188861,31

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 3

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		190.333,15	188861,31
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		104,19	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			14,72
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1561,31
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 04.			
		14			
may-06	1.1.01	CAJA		438,47	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			438,47
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	438,47		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 06.			
		15			
may-07	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1088,51	
	1.1.03.01	Compras 0%	883,64		
	1.1.03.02	Compras 12%	204,87		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		24,58	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			10,89
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1102,20
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 05.			
		16			
may-07	1.1.01	CAJA		770,20	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			770,20
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	770,20		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 07.			
		17			
may-07	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.924,58	
	1.1.02	BANCOS			1.924,58
	1.1.02.01	Banco de Pichincha	1.924,58		
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 04.			
		18			
may-08	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1433,79	
	1.1.03.01	Compras 0%	635,01		
	1.1.03.02	Compras 12%	798,78		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		95,85	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			13,45
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1516,19
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 06.			
		19			
may-09	1.1.01	CAJA		166,52	
	4.1.01	VENTAS			165,38
	4.1.01.01	Ventas 0%	155,92		
	4.1.01.02	Ventas 12%	9,46		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,14
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 01.			
		Suman y pasan		196.379,85	196379,85

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 4

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		20		196.379,85	196379,85
may-09	5.1.01	Viene			
		20			
		COSTO DE VENTA		144,80	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			144,80
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		21			
may-09	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		252,88	
	1.1.03.01	Compras 0%	236,86		
	1.1.03.02	Compras 12%	16,02		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		1,92	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			2,53
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			252,27
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 07.			
		22			
may-09	1.1.01	CAJA		797,44	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			797,44
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	797,44		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 08.			
		23			
may-09	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		536,80	
	1.1.02	BANCOS			536,80
	1.1.02.01	Banco de Pichincha	536,80		
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 05.			
		24			
may-10	1.1.01	CAJA		1418,98	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		6,27	
	4.1.01	VENTAS			1377,34
	4.1.01.01	Ventas 0%	978,17		
	4.1.01.02	Ventas 12%	399,17		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			47,90
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 02.			
		25			
may-10	5.1.01	COSTO DE VENTA		1197,69	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			1197,69
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		26			
may-10	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		291,85	
	1.1.03.01	Compras 0%	157,19		
	1.1.03.02	Compras 12%	134,66		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		16,16	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			2,92
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			305,09
		Suman y pasan		201.044,62	201044,62

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 5

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		201.044,62	201044,62
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 08.			
		27			
may-10	1.1.01	CAJA		199,39	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			199,39
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	199,39		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 09.			
		28			
may-10	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.229,54	
	1.1.01	CAJA			592,17
	1.1.02	BANCOS			637,37
	1.1.02.01	Banco de Pichincha	637,37		
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 06.			
		29			
may-10	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		250,67	
	1.1.01	CAJA			250,67
		p/r pago de retenciones del mes de abril.			
		30			
may-10	6.1.06	HONORARIOS PROFESIONALES		80,00	
	1.1.01	CAJA			80,00
		p/r pago a contadora, sin factura.			
		31			
may-11	1.1.01	CAJA		619,03	
	4.1.01	VENTAS			612,77
	4.1.01.01	Ventas 0%	560,57		
	4.1.01.02	Ventas 12%	52,20		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,26
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 03.			
		32			
may-11	5.1.01	COSTO DE VENTA		532,84	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			532,84
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		33			
may-11	1.1.01	CAJA		75,55	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			75,55
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	75,55		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 10.			
		34			
may-11	1.1.02	BANCOS		9700,00	
	1.1.01	CAJA			9700,00
		p/r deposito a la cuenta corriente.			
		Suman y pasan		213.731,65	213731,65

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 6

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		213.731,65	213731,65
		35			
may-12	1.1.01	CAJA		360,24	
	4.1.01	VENTAS			349,84
	4.1.01.01	Ventas 0%	263,15		
	4.1.01.02	Ventas 12%	86,69		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			10,40
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 04.			
		36			
may-12	5.1.01	COSTO DE VENTA		304,21	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			304,21
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		37			
may-12	1.1.01	CAJA		346,60	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			346,60
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	346,60		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 11.			
may-13		38			
	1.1.01	CAJA		213,96	
	4.1.01	VENTAS			201,11
	4.1.01.01	Ventas 0%	94,03		
	4.1.01.02	Ventas 12%	107,08		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			12,85
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 05.			
		39			
may-13	5.1.01	COSTO DE VENTA		174,88	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			174,88
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
may-13		40			
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		26,13	
	1.1.03.01	Compras 0%	0,00		
	1.1.03.02	Compras 12%	26,13		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		3,14	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			0,26
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			29,01
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 09.			
		41			
may-13	1.1.01	CAJA		1.550,92	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			1.550,92
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	1.550,92		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 12.			
		42			
may-13	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.237,55	
	1.1.02	BANCOS			1.237,55
		Suman y pasan		217.949,27	217949,27

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 7

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		217.949,27	217949,27
	1.1.02.01	Banco de Pichincha	1.237,55		
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 07.			
		43			
may-14	1.1.01	CAJA		238,72	
	4.1.01	VENTAS			232,89
	4.1.01.01	Ventas 0%	184,32		
	4.1.01.02	Ventas 12%	48,57		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			5,83
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 06.			
		44			
may-14	5.1.01	COSTO DE VENTA		202,51	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			202,51
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		45			
may-14	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2152,37	
	1.1.03.01	Compras 0%	1719,28		
	1.1.03.02	Compras 12%	433,09		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		51,97	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			21,52
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2182,82
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 10.			
		46			
may-14	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		5.059,06	
	1.1.02	BANCOS			5.059,06
	1.1.02.01	Banco de Pichincha	5.059,06		
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 08.			
		47			
may-15	1.1.01	CAJA		169,48	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,19	
	4.1.01	VENTAS			166,42
	4.1.01.01	Ventas 0%	139,39		
	4.1.01.02	Ventas 12%	27,03		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			3,24
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 07.			
		48			
may-15	5.1.01	COSTO DE VENTA		144,71	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			144,71
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		49			
may-15	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		995,25	
	1.1.03.01	Compras 0%	995,25		
		Suman y pasan		226.963,53	225968,28

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 8

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		226.963,53	225968,28
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			9,96
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			985,29
may-15		p/r compra de mercadería s/anexo N° 11.			
		50			
	1.1.01	CAJA		421,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			421,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	421,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 13.			
		51			
may-15	2.1.02	IESS POR PAGAR		275,43	
	1.1.01	CAJA			275,43
		p/r pago de IESS correspondiente a abril.			
		52			
may-16	1.1.01	CAJA		268,99	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		1,08	
	4.1.01	VENTAS			268,54
	4.1.01.01	Ventas 0%	255,86		
	4.1.01.02	Ventas 12%	12,68		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,52
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 08.			
		53			
may-16	5.1.01	COSTO DE VENTA		233,51	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			233,51
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		54			
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		744,90	
may-16	1.1.03.01	Compras 0%	519,96		
	1.1.03.02	Compras 12%	224,94		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		26,99	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			7,45
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			764,44
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 12.			
		55			
may-16	1.1.01	CAJA		24,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			24,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	24,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 14.			
		56			
may-16	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		113,08	
	1.1.01	CAJA			113,08
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 09.			
		Suman y pasan		229072,51	229072,51

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 9

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		229.072,51	229072,51
		57			
may-17	1.1.01	CAJA		242,18	
	4.1.01	VENTAS			228,83
	4.1.01.01	Ventas 0%	117,61		
	4.1.01.02	Ventas 12%	111,22		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			13,35
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 09.			
		58			
may-17	5.1.01	COSTO DE VENTA		198,98	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			198,98
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		59			
may-17	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		271,42	
	1.1.03.01	Compras 0%	23,40		
	1.1.03.02	Compras 12%	248,02		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		29,76	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			2,71
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			298,47
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 13.			
		60			
may-17	1.1.01	CAJA		22,62	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			20,67
	1.1.03.01	Compras 0%	4,39		
	1.1.03.02	Compras 12%	16,28		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS			1,95
		p/r devolucion de mercadería s/nota crédito 001-001-000052252 y 001-001-000000861.			
		61			
may-17	1.1.01	CAJA		175,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			175,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	175,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 15.			
		62			
may-17	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		82,80	
	1.1.01	CAJA			82,80
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 10.			
		63			
may-17	1.1.02	BANCOS		3500,00	
	1.1.01	CAJA			3500,00
		p/r depósito en efectivo.			
		64			
may-18	1.1.01	CAJA		958,88	
	4.1.01	VENTAS			933,59
	4.1.01.01	Ventas 0%	722,82		
	4.1.01.02	Ventas 12%	210,77		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			25,29
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 10.			
		65			
may-18	5.1.01	COSTO DE VENTA		811,82	
		Suman y pasan		235365,98	234554,16

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 10

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		235.365,98	234554,16
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			811,82
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		66			
may-18	1.1.01	CAJA		252,50	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			252,50
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	252,50		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 16.			
		67			
may-19	1.1.01	CAJA		389,54	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,19	
	4.1.01	VENTAS			376,07
	4.1.01.01	Ventas 0%	262,22		
	4.1.01.02	Ventas 12%	113,85		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			13,66
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 11.			
		68			
may-19	5.1.01	COSTO DE VENTA		327,02	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			327,02
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		69			
may-20	1.1.01	CAJA		422,96	
	4.1.01	VENTAS			411,39
	4.1.01.01	Ventas 0%	314,97		
	4.1.01.02	Ventas 12%	96,42		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			11,57
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 12.			
		70			
may-20	5.1.01	COSTO DE VENTA		357,73	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			357,73
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		71			
may-20	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		433,09	
	1.1.03.01	Compras 0%	0,00		
	1.1.03.02	Compras 12%	433,09		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		51,97	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			4,33
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			480,73
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 14.			
		72			
may-20	2.1.05	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR		301,57	
	1.1.01	CAJA			301,57
		p/r pago de servicios basicos .			
		Suman y pasan		237902,54	237902,55

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 11

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		237.902,54	237902,55
		73			
may-21	1.1.01	CAJA		416,25	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,15	
	4.1.01	VENTAS			398,89
	4.1.01.01	Ventas 0%	252,96		
	4.1.01.02	Ventas 12%	145,93		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			17,51
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 13.			
		74			
may-21	5.1.01	COSTO DE VENTA		346,86	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			346,86
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		75			
may-21	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		3135,68	
	1.1.03.01	Compras 0%	2624,89		
	1.1.03.02	Compras 12%	510,79		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		61,29	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			31,36
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3165,62
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 15.			
		76			
may-22	1.1.01	CAJA		15,52	
	4.1.01	VENTAS			14,72
	4.1.01.01	Ventas 0%	8,05		
	4.1.01.02	Ventas 12%	6,67		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,80
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 14.			
		77			
may-22	5.1.01	COSTO DE VENTA		12,80	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			12,80
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		78			
may-22	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1201,66	
	1.1.03.01	Compras 0%	696,22		
	1.1.03.02	Compras 12%	505,44		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		60,65	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			12,03
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1250,29
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 16.			
		79			
may-22	1.1.01	CAJA		124,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			124,00
		Suman y pasan		243277,41	243277,42

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 12

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		243.277,41	243277,42
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 17.	124,00		
		80			
may-22	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.838,10	
	1.1.02	BANCOS p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 11.			2.838,10
		81			
may-23	1.1.01	CAJA		82,57	
	4.1.01	VENTAS			81,12
	4.1.01.01	Ventas 0%	69,01		
	4.1.01.02	Ventas 12%	12,11		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 15.			1,45
		82			
may-23	5.1.01	COSTO DE VENTA		70,54	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			70,54
		83			
may-23	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2294,84	
	1.1.03.01	Compras 0%	1090,62		
	1.1.03.02	Compras 12%	1204,22		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		144,51	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			22,94
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES p/r compra de mercadería s/anexo N° 17.			2416,40
		84			
may-23	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		719,95	
	1.1.02	BANCOS p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 12.			719,95
		85			
may-24	1.1.01	CAJA		266,40	
	4.1.01	VENTAS			258,85
	4.1.01.01	Ventas 0%	195,94		
	4.1.01.02	Ventas 12%	62,91		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 16.			7,55
		86			
may-24	5.1.01	COSTO DE VENTA		225,09	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			225,09
		Suman y pasan		249919,41	249919,41

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 13

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		249,919,41	249919,41
		87			
may-24	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		323,39	
	1.1.03.01	Compras 0%	114,55		
	1.1.03.02	Compras 12%	208,84		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		25,06	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			2,09
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			346,36
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 18.			
		88			
may-24	1.1.01	CAJA		226,07	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			226,07
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	226,07		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 18.			
		89			
may-24	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.888,55	
	1.1.02	BANCOS			2.888,55
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 11.			
		90			
may-25	1.1.01	CAJA		104,70	
	4.1.01	VENTAS			102,79
	4.1.01.01	Ventas 0%	86,87		
	4.1.01.02	Ventas 12%	15,92		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,91
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 17.			
		91			
may-25	5.1.01	COSTO DE VENTA		89,38	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			89,38
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		92			
may-26	1.1.01	CAJA		269,12	
	4.1.01	VENTAS			264,22
	4.1.01.01	Ventas 0%	223,39		
	4.1.01.02	Ventas 12%	40,83		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			4,90
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 18.			
		93			
may-26	5.1.01	COSTO DE VENTA		229,76	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			229,76
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		94			
may-26	1.1.01	CAJA		112,50	
		Suman y pasan		254187,94	254075,44

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 14

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		254.187,94	254075,44
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			112,50
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 19.	112,50		
		95			
may-27	1.1.01	CAJA		163,48	
	4.1.01	VENTAS			160,84
	4.1.01.01	Ventas 0%	138,86		
	4.1.01.02	Ventas 12%	21,98		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 19.			2,64
		96			
may-27	5.1.01	COSTO DE VENTA		139,86	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			139,86
		97			
may-28	1.1.01	CAJA		240,55	
	4.1.01	VENTAS			231,89
	4.1.01.01	Ventas 0%	159,73		
	4.1.01.02	Ventas 12%	72,16		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 20.			8,66
		98			
may-28	5.1.01	COSTO DE VENTA		201,64	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			201,64
		99			
may-28	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1631,02	
	1.1.03.01	Compras 0%	254,98		
	1.1.03.02	Compras 12%	1376,04		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		165,12	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			16,31
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES p/r compra de mercadería s/anexo N° 19.			1779,83
		100			
may-28	1.1.01	CAJA		105,49	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			105,49
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 20.	105,49		
		101			
may-28	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		152,82	
	1.1.02	BANCOS p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 14.			152,82
		Suman y pasan		256987,92	256987,93

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 15

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		256.987,92	256987,93
		102			
may-29	1.1.01	CAJA		201,21	
	4.1.01	VENTAS			200,26
	4.1.01.01	Ventas 0%	192,32		
	4.1.01.02	Ventas 12%	7,94		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,95
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 21.			
		103			
may-29	5.1.01	COSTO DE VENTA		174,14	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			174,14
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		104			
may-29	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		177,05	
	1.1.03.01	Compras 0%	177,05		
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			1,77
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			175,28
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 20.			
		105			
may-29	1.1.01	CAJA		500,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			500,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	500,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 21.			
		106			
may-29	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		308,66	
	1.1.02	BANCOS			308,66
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 15.			
		107			
may-30	1.1.01	CAJA		365,51	
	4.1.01	VENTAS			362,91
	4.1.01.01	Ventas 0%	341,21		
	4.1.01.02	Ventas 12%	21,70		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			2,60
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 22.			
		108			
may-30	5.1.01	COSTO DE VENTA		315,57	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			315,57
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		109			
may-30	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1009,37	
	1.1.03.01	Compras 0%	370,94		
	1.1.03.02	Compras 12%	638,43		
		Suman y pasan		260039,44	259030,08

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 16

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		260.039,44	259030,08
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		76,61	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			10,09
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1075,89
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 21.			
		110			
may-30	1.1.01	CAJA		184,27	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			184,27
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	184,27		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 22.			
		111			
may-30	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		437,20	
	1.1.02	BANCOS			437,20
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 16.			
		112			
may-31	1.1.01	CAJA		74,44	
	4.1.01	VENTAS			72,37
	4.1.01.01	Ventas 0%	55,10		
	4.1.01.02	Ventas 12%	17,27		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			2,07
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 23.			
		113			
may-31	5.1.01	COSTO DE VENTA		62,93	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			62,93
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		114			
may-31	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		591,00	
	1.1.03.01	Compras 0%	591,00		
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			5,91
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			585,09
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 22.			
		115			
may-31	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		5.137,68	
	1.1.02	BANCOS			5.137,68
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 17.			
		116			
may-31	1.1.02	BANCOS		5000,00	
	1.1.01	CAJA			5000,00
		p/r depósito en efectivo a la cuenta corriente.			
		Suman y pasan		271603,58	271603,58

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 17

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		271.603,58	271603,58
		117			
may-31	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.286,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%		156,249	
	1.1.02	BANCOS			1.165,76
	2.1.03	IESS POR PAGAR			276,49
	2.1.03.01	APORTE INDIV. IESS POR PAGAR 9,35%	120,24		
	2.1.03.02	APORTE PATRO. IESS POR PAGAR 12,15%	156,249		
		p/r pago de sueldos al personal de la empresa, correspondiente al mes de mayo.			
		118			
may-31	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES		375,05	
	2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			375,05
		Décimo Tercer Sueldo	107,17		
		Décimo Cuarto Sueldo	107,17		
		Fondos de Reserva	107,13		
		Vacaciones	53,58		
		p/r provisiones correspondientes al mes de mayo.			
		119			
may-31	2.1.03	IVA EN VENTAS		204,07	
	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		848,59	
	1.1.04	IVA EN COMPRAS			1052,66
		p/r liquidación del IVA mes de mayo.			
		120			
jun-01	1.1.01	CAJA		501,10	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,06	
	4.1.01	VENTAS			483,51
	4.1.01.01	Ventas 0%	336,39		
	4.1.01.02	Ventas 12%	147,12		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			17,65
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 24.			
		121			
jun-01	5.1.01	COSTO DE VENTA		420,44	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			420,44
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		122			
jun-01	1.1.01	CAJA		260,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			260,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	260,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 23.			
		Suman y pasan		275655,15	275655,15

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 18

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		275.655,15	275655,15
		123			
jun-02	1.1.01	CAJA		509,59	
	4.1.01	VENTAS			494,82
	4.1.01.01	Ventas 0%	371,77		
	4.1.01.02	Ventas 12%	123,05		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			14,77
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 25.			
		124			
jun-02	5.1.01	COSTO DE VENTA		430,28	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			430,28
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		125			
jun-02	1.1.01	CAJA		173,34	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			173,34
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	173,34		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 24.			
		126			
jun-03	1.1.01	CAJA		424,60	
	4.1.01	VENTAS			411,53
	4.1.01.01	Ventas 0%	302,65		
	4.1.01.02	Ventas 12%	108,88		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			13,07
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 26.			
		127			
jun-03	5.1.01	COSTO DE VENTA		357,85	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			357,85
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		128			
jun-03	1.1.01	CAJA		369,49	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			369,49
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	369,49		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 25.			
		129			
jun-04	1.1.01	CAJA		340,32	
	4.1.01	VENTAS			328,34
	4.1.01.01	Ventas 0%	228,48		
	4.1.01.02	Ventas 12%	99,86		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			11,98
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 27.			
		130			
jun-04	5.1.01	COSTO DE VENTA		285,51	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			285,51
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		Suman y pasan		278546,12	278546,13

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 19

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		278.546,12	278546,13
		131			
jun-04	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		638,05	
	1.1.03.01	Compras 0%	507,19		
	1.1.03.02	Compras 12%	130,86		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		15,70	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			6,38
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			647,37
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 23.			
		132			
jun-04	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		3.706,95	
	1.1.01	CAJA			236,80
	1.1.02	BANCOS			3.470,15
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 18.			
		133			
jun-05	1.1.01	CAJA		204,84	
	4.1.01	VENTAS			198,06
	4.1.01.01	Ventas 0%	141,60		
	4.1.01.02	Ventas 12%	56,46		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,78
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 28.			
		134			
jun-05	5.1.01	COSTO DE VENTA		172,23	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			172,23
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		135			
jun-05	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2078,06	
	1.1.03.01	Compras 0%	1331,47		
	1.1.03.02	Compras 12%	746,59		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		89,59	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			20,78
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2146,87
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 24.			
		136			
jun-05	1.1.01	CAJA		689,77	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			689,77
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	689,77		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 26.			
		137			
jun-05	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		664,18	
	1.1.02	BANCOS			664,18
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 19.			
		Suman y pasan		286805,49	286805,49

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 20

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		286.805,49	286805,49
		138			
jun-06	1.1.01	CAJA		237,13	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,65	
	4.1.01	VENTAS			231,63
	4.1.01.01	Ventas 0%	180,41		
	4.1.01.02	Ventas 12%	51,22		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,15
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 29.			
		139			
jun-06	5.1.01	COSTO DE VENTA		201,42	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			201,42
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		140			
jun-06	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1607,42	
	1.1.03.01	Compras 0%	1277,30		
	1.1.03.02	Compras 12%	330,12		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		39,61	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			16,07
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1630,96
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 25.			
		141			
jun-06	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		8,32	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			8,32
	1.1.03.01	Compras 0%	8,32		
		p/r devolucion de mercadería s/nota credito 001-001-000052529.			
		142			
jun-06	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		231,81	
	1.1.02	BANCOS			231,81
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 20.			
		143			
jun-07	1.1.01	CAJA		385,11	
	4.1.01	VENTAS			371,48
	4.1.01.01	Ventas 0%	257,86		
	4.1.01.02	Ventas 12%	113,62		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			13,63
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 30.			
		144			
jun-07	5.1.01	COSTO DE VENTA		323,03	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			323,03
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		145			
jun-07	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		143,53	
	1.1.03.02	Compras 12%	143,53		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		17,22	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			1,44
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			159,32
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 26.			
		Suman y pasan		290000,74	290000,75

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 21

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		146		290.000,74	290000,75
jun-07	1.1.01	CAJA		120,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			120,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 27.	120,00		
		147		395,63	
jun-07	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		395,63	
	1.1.02	BANCOS p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 21.			395,63
		148		580,27	
jun-08	1.1.01	CAJA		580,27	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,06	
	4.1.01	VENTAS			575,40
	4.1.01.01	Ventas 0%	534,39		
	4.1.01.02	Ventas 12%	41,01		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 31.			4,92
		149		500,35	
jun-08	5.1.01	COSTO DE VENTA		500,35	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			500,35
		150		111,95	
jun-09	1.1.01	CAJA		111,95	
	4.1.01	VENTAS			111,18
	4.1.01.01	Ventas 0%	104,74		
	4.1.01.02	Ventas 12%	6,44		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 32.			0,77
		151		96,68	
jun-09	5.1.01	COSTO DE VENTA		96,68	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo.			96,68
		152		200,00	
jun-09	1.1.01	CAJA		200,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			200,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 28.	200,00		
		153		119,90	
jun-10	1.1.01	CAJA		119,90	
	4.1.01	VENTAS			115,77
		Suman y pasan		292125,57	292121,45

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 22

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		292.125,57	292121,45
	4.1.01.01	Ventas 0%	81,36		
	4.1.01.02	Ventas 12%	34,41		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			4,13
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 33.			
		154			
jun-10	5.1.01	COSTO DE VENTA		100,67	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			100,67
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		155			
jun-10	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		349,32	
	1.1.03.01	Compras 0%	280,36		
	1.1.03.02	Compras 12%	68,96		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		8,28	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			3,49
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			354,11
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 27.			
		156			
jun-10	1.1.01	CAJA		82,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			82,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	82,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 29.			
		157			
jun-10	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		523,21	
	1.1.01	CAJA			46,31
	1.1.02	BANCOS			476,90
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 22.			
		158			
jun-10	6.1.06	HONORARIOS PROFESIONALES		80,00	
	1.1.01	CAJA			80,00
		p/r pago a contadora, sin factura.			
		159			
jun-10	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		221,01	
	1.1.01	CAJA			221,01
		p/r pago de retenciones en la fuente del mes de mayo.			
		160			
jun-11	1.1.01	CAJA		53,68	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,23	
	4.1.01	VENTAS			52,64
	4.1.01.01	Ventas 0%	42,07		
	4.1.01.02	Ventas 12%	10,57		
		Suman y pasan		293543,96	293542,70

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 23

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		293.543,96	293542,70
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,27
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 34.			
		161			
jun-11	5.1.01	COSTO DE VENTA		45,77	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			45,77
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		162			
jun-11	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2084,49	
	1.1.03.01	Compras 0%	1958,03		
	1.1.03.02	Compras 12%	126,46		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		15,18	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			20,84
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2078,82
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 28.			
		163			
jun-11	1.1.01	CAJA		70,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			70,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	70,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 30.			
		164			
jun-11	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		453,91	
	1.1.02	BANCOS			453,91
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 23.			
		165			
jun-12	1.1.01	CAJA		12,95	
	4.1.01	VENTAS			12,38
	4.1.01.01	Ventas 0%	7,60		
	4.1.01.02	Ventas 12%	4,78		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,57
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 35.			
		166			
jun-12	5.1.01	COSTO DE VENTA		10,77	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			10,77
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		167			
jun-12	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1658,16	
	1.1.03.01	Compras 0%	975,42		
	1.1.03.02	Compras 12%	682,74		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		81,93	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			16,58
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1723,51
		Suman y pasan		297977,12	297977,13

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 24

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		297.977,12	297977,13
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 29.			
		168			
jun-12	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		510,56	
	1.1.02	BANCOS			510,56
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 24.			
		169			
jun-13	1.1.02	BANCOS		4600,00	
	1.1.01	CAJA			4600,00
		p/r depósito en efectivo a la cuenta corriente.			
		170			
jun-13	1.1.01	CAJA		76,48	
	4.1.01	VENTAS			76,21
	4.1.01.01	Ventas 0%	73,93		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,28		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,27
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 36.			
		171			
jun-13	5.1.01	COSTO DE VENTA		66,27	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			66,27
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		172			
jun-13	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1187,10	
	1.1.03.01	Compras 0%	655,00		
	1.1.03.02	Compras 12%	532,10		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		63,85	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			11,87
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1239,08
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 30.			
		173			
jun-13	1.1.01	CAJA		99,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			99,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	99,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 31.			
		174			
jun-13	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.242,59	
	1.1.02	BANCOS			1.242,59
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 25.			
		175			
jun-14	1.1.01	CAJA		150,50	
	4.1.01	VENTAS			148,76
	4.1.01.01	Ventas 0%	134,29		
		Suman y pasan		305973,47	305971,74

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 25

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		305.973,47	305971,74
	4.1.01.02	Ventas 12%	14,47		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,74
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 37.			
		176			
jun-14	5.1.01	COSTO DE VENTA		129,36	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			129,36
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		177			
jun-14	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		351,00	
	1.1.03.01	Compras 0%	141,40		
	1.1.03.02	Compras 12%	209,60		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		25,15	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			3,51
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			372,64
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 31.			
		178			
jun-14	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		10,92	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			9,75
	1.1.03.02	Compras 12%	9,75		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS			1,17
		p/r devolucion de mercaderia.			
		179			
jun-14	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		891,31	
	1.1.02	BANCOS			891,31
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 26.			
		180			
jun-14	2.1.03	IESS POR PAGAR		276,49	
	1.1.01	CAJA			276,49
		p/r pago de IESS del mes de mayo.			
		181			
jun-15	1.1.01	CAJA		270,87	
	4.1.01	VENTAS			264,53
	4.1.01.01	Ventas 0%	211,70		
	4.1.01.02	Ventas 12%	52,83		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,34
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 38.			
		182			
jun-15	5.1.01	COSTO DE VENTA		230,03	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			230,03
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		183			
jun-15	1.1.01	CAJA		230,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			230,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	230,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 32.			
		184			
jun-16	1.1.01	CAJA		134,59	
	4.1.01	VENTAS			133,52
		Suman y pasan		308523,19	308522,12

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 26

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		308.523,19	308522,12
	4.1.01.01	Ventas 0%	124,59		
	4.1.01.02	Ventas 12%	8,93		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			1,07
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 39.			
		185			
jun-16	5.1.01	COSTO DE VENTA		116,10	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			116,10
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		186			
jun-16	1.1.01	CAJA		40,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			40,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	40,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 33.			
jun-17		187			
	1.1.01	CAJA		59,43	
	4.1.01	VENTAS			59,16
	4.1.01.01	Ventas 0%	56,93		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,23		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,27
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 40.			
		188			
jun-17	5.1.01	COSTO DE VENTA		51,44	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			51,44
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		189			
jun-17	1.1.01	CAJA		130,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			130,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	130,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 34.			
		190			
jun-17	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.475,11	
	1.1.02	BANCOS			2.475,11
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 27.			
		191			
jun-18	1.1.01	CAJA		38,13	
	4.1.01	VENTAS			37,96
	4.1.01.01	Ventas 0%	36,52		
	4.1.01.02	Ventas 12%	1,44		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,17
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 41.			
jun-18		192			
	5.1.01	COSTO DE VENTA		33,01	
		Suman y pasan		311466,42	311433,41

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 27

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		311.466,42	311433,41
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			33,01
jun-18		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		193			
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		917,02	
	1.1.03.01	Compras 0%	569,66		
	1.1.03.02	Compras 12%	347,36		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		41,68	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			9,17
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			949,53
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 32.			
		194			
jun-19	1.1.01	CAJA		154,92	
	4.1.01	VENTAS			154,54
	4.1.01.01	Ventas 0%	151,37		
	4.1.01.02	Ventas 12%	3,17		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,38
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 42.			
		195			
jun-19	5.1.01	COSTO DE VENTA		134,38	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			134,38
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		196			
jun-19	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2020,77	
	1.1.03.01	Compras 0%	1222,47		
	1.1.03.02	Compras 12%	798,30		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		95,80	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			20,21
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2096,36
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 33.			
		197			
jun-19	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.082,05	
	1.1.02	BANCOS			2.082,05
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 28.			
		198			
jun-20	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1064,25	
	1.1.03.01	Compras 0%	123,30		
	1.1.03.02	Compras 12%	940,95		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		112,91	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			10,64
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1166,52
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 34.			
		Suman y pasan		318090,20	318090,20

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 28

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		318.090,20	318090,20
		199			
jun-20	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		439,56	
	1.1.02	BANCOS			439,56
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 29.			
		200			
jun-21	1.1.01	CAJA		18,20	
	4.1.01	VENTAS			18,20
	4.1.01.01	Ventas 0%	18,20		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 43.			
		201			
jun-21	5.1.01	COSTO DE VENTA		15,83	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			15,83
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		202			
jun-21	1.1.01	CAJA		88,22	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			88,22
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	88,22		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 35.			
		203			
jun-21	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.331,68	
	1.1.02	BANCOS			2.331,68
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 30.			
		204			
jun-22	1.1.01	CAJA		104,66	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			104,66
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	104,66		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 36.			
		205			
jun-23	1.1.01	CAJA		112,42	
	4.1.01	VENTAS			111,93
	4.1.01.01	Ventas 0%	107,86		
	4.1.01.02	Ventas 12%	4,07		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,49
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 44.			
		206			
jun-23	5.1.01	COSTO DE VENTA		97,33	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			97,33
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		207			
jun-24	1.1.01	CAJA		27,67	
	4.1.01	VENTAS			27,40
		Suman y pasan		321325,77	321325,50

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 29

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		321.325,77	321325,50
	4.1.01.01	Ventas 0%	25,15		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,25		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,27
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 45.			
		208			
jun-24	5.1.01	COSTO DE VENTA		23,83	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			23,83
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		209			
jun-24	1.1.01	CAJA		110,03	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			110,03
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	110,03		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 37.			
		210			
jun-25	1.1.01	CAJA		22,48	
	4.1.01	VENTAS			22,21
	4.1.01.01	Ventas 0%	20,00		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,21		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,27
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 46.			
		211			
jun-25	5.1.01	COSTO DE VENTA		19,31	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			19,31
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		212			
jun-25	1.1.01	CAJA		110,03	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			110,03
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	110,03		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 38.			
		213			
jun-25	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.495,74	
	1.1.02	BANCOS			1.495,74
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 31.			
		214			
jun-26	1.1.01	CAJA		11,77	
	4.1.01	VENTAS			11,77
	4.1.01.01	Ventas 0%	11,77		
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 47.			
		215			
jun-26	5.1.01	COSTO DE VENTA		10,23	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			10,23
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		Suman y pasan		323129,19	323129,19

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 30

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		323.129,19	323129,19
		216			
jun-26	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1337,35	
	1.1.03.01	Compras 0%	1188,85		
	1.1.03.02	Compras 12%	148,50		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		17,82	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			13,37
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1341,80
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 35.			
		217			
jun-26	1.1.01	CAJA		80,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			80,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	80,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 39.			
		218			
jun-26	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		727,41	
	1.1.02	BANCOS			727,41
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 32.			
		219			
jun-27	1.1.01	CAJA		66,30	
	4.1.01	VENTAS			66,30
	4.1.01.01	Ventas 0%	66,30		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 48.			
		220			
jun-27	5.1.01	COSTO DE VENTA		57,65	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			57,65
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		221			
jun-27	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		405,00	
	1.1.03.01	Compras 0%	405,00		
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			4,05
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			400,95
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 36.			
		222			
jun-27	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		400,95	
	1.1.01	CAJA			400,95
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 33.			
		223			
jun-28	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.090,76	
	1.1.01	CAJA			871,87
	1.1.02	BANCOS			1.218,89
		Suman y pasan		328312,43	328312,43

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 31

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 34. 224		328.312,43	328312,43
jun-28	6.1.05	SERVICIOS BASICOS		231,85	
	6.1.05,1	Luz elèctrica	231,85		
	1.1.01	CAJA p/r pago de energia elèctrica s/f 115-001- 000230266. 225			231,85
jun-29	1.1.01	CAJA		55,95	
	4.1.01	VENTAS			55,63
	4.1.01.01	Ventas 0%	53,00		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,63		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 49. 226			0,32
jun-29	5.1.01	COSTO DE VENTA		48,37	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo. 227			48,37
jun-29	1.1.01	CAJA		370,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			370,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 40. 228	370,00		
jun-30	1.1.01	CAJA		61,62	
	4.1.01	VENTAS			61,38
	4.1.01.01	Ventas 0%	59,34		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,04		
	2.1.03	IVA EN VENTAS p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 50. 229			0,24
jun-30	5.1.01	COSTO DE VENTA		53,37	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS p/r salida de mercadería a precio de costo. 230			53,37
jun-30	1.1.01	CAJA		274,21	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			274,21
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 41. 230	274,21		
		Suman y pasan		329407,81	329407,81

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 32

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		329.407,81	329407,81
		231			
jun-30	1.1.02	BANCOS		1100,00	
	1.1.01	CAJA			1100,00
		p/r deposito en la cuenta corriente.			
		232			
jun-30	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.286,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%		156,249	
	1.1.02	BANCOS			1.165,76
	2.1.03	IESS POR PAGAR			276,49
	2.1.03.01	APORTE INDIV. IESS POR PAGAR 9,35%	120,24		
	2.1.03.02	APORTE PATRO. IESS POR PAGAR 12,15%	156,249		
		p/r pago de sueldos al personal de la empresa, correspondiente al mes de mayo.			
		233			
jun-30	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES		375,05	
	2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			375,05
		Décimo Tercer Sueldo	107,17		
		Décimo Cuarto Sueldo	107,17		
		Fondos de Reserva	107,13		
		Vacaciones	53,58		
		p/r provisiones correspondientes al mes de junio.			
		234			
jun-30	2.1.03	IVA EN VENTAS		107,51	
	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		517,21	
	1.1.04	IVA EN COMPRAS			624,73
		p/r liquidación del IVA mes de junio.			
		235			
jul-01	1.1.01	CAJA		99,04	
	4.1.01	VENTAS			96,56
	4.1.01.01	Ventas 0%	75,87		
	4.1.01.02	Ventas 12%	20,69		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			2,48
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 51.			
		236			
jul-01	5.1.01	COSTO DE VENTA		83,97	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			83,97
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		237			
jul-01	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1054,81	
	1.1.03.01	Compras 0%	958,49		
	1.1.03.02	Compras 12%	96,32		
		Suman y pasan		334187,65	333132,84

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 33

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		334.187,65	333132,84
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		11,56	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			10,55
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1055,82
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 37.			
		238			
jul-01	1.1.01	CAJA		788,24	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			788,24
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	788,24		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 42.			
		239			
jul-02	1.1.01	CAJA		116,38	
	4.1.01	VENTAS			109,75
	4.1.01.01	Ventas 0%	54,52		
	4.1.01.02	Ventas 12%	55,23		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,63
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 52.			
		240			
jul-02	5.1.01	COSTO DE VENTA		95,43	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			95,43
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		241			
jul-02	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2565,38	
	1.1.03.01	Compras 0%	1561,03		
	1.1.03.02	Compras 12%	1004,35		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		120,52	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			25,65
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2660,25
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 38.			
		242			
jul-02	1.1.01	CAJA		250,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			250,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	250,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 43.			
		243			
jul-02	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		3.175,36	
	1.1.01	CAJA			1.489,36
	1.1.02	BANCOS			1.686,00
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 35.			
		Suman y pasan		341310,52	341310,52

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 34

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		341.310,52	341310,52
		244			
jul-03	1.1.01	CAJA		112,98	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,03	
	4.1.01	VENTAS			109,11
	4.1.01.01	Ventas 0%	76,56		
	4.1.01.02	Ventas 12%	32,55		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			3,91
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 53.			
		245			
jul-03	5.1.01	COSTO DE VENTA		94,88	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			94,88
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		246			
jul-03	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1628,33	
	1.1.03.01	Compras 0%	1185,05		
	1.1.03.02	Compras 12%	443,28		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		53,19	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			16,28
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1665,24
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 39.			
		247			
jul-03	1.1.01	CAJA		458,47	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			458,47
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	458,47		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 44.			
		248			
jul-04	1.1.01	CAJA		127,12	
	4.1.01	VENTAS			120,97
	4.1.01.01	Ventas 0%	69,74		
	4.1.01.02	Ventas 12%	51,23		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,15
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 54.			
		249			
jul-04	5.1.01	COSTO DE VENTA		105,19	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			105,19
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		250			
jul-04	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1995,27	
	1.1.03.01	Compras 0%	1348,13		
	1.1.03.02	Compras 12%	647,14		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		77,66	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			14,10
		Suman y pasan		345963,64	343904,82

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 35

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		345.963,64	343904,82
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2058,82
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 40.			
		251			
jul-04	1.1.01	CAJA		189,14	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			189,14
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	189,14		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 45.			
		252			
jul-04	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		943,08	
	1.1.01	CAJA			635,29
	1.1.02	BANCOS			307,79
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 36.			
jul-05		253			
	1.1.01	CAJA		87,27	
	4.1.01	VENTAS			86,76
	4.1.01.01	Ventas 0%	82,47		
	4.1.01.02	Ventas 12%	4,29		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,51
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 55.			
		254			
jul-05	5.1.01	COSTO DE VENTA		75,44	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			75,44
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		255			
jul-05	1.1.01	CAJA		1156,88	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			1156,88
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	1.156,88		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 46.			
		256			
jul-05	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.780,97	
	1.1.01	CAJA			246,35
	1.1.02	BANCOS			1.534,62
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 37.			
		257			
jul-06	1.1.01	CAJA		68,25	
	4.1.01	VENTAS			68,25
	4.1.01.01	Ventas 0%	68,25		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 56.			
		Suman y pasan		350264,68	350264,68

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 36

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		350.264,68	350264,68
		258			
jul-06	5.1.01	COSTO DE VENTA		59,35	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			59,35
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		259			
jul-06	1.1.01	CAJA		434,19	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			434,19
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	434,19		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 47.			
		260			
jul-07	1.1.01	CAJA		154,52	
	4.1.01	VENTAS			153,94
	4.1.01.01	Ventas 0%	149,12		
	4.1.01.02	Ventas 12%	4,82		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,58
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 57.			
		261			
jul-07	5.1.01	COSTO DE VENTA		133,86	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			133,86
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		262			
jul-08	1.1.01	CAJA		136,20	
	4.1.01	VENTAS			135,91
	4.1.01.01	Ventas 0%	133,51		
	4.1.01.02	Ventas 12%	2,40		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,29
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 58.			
		263			
jul-08	5.1.01	COSTO DE VENTA		118,18	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			118,18
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		264			
jul-08	1.1.01	CAJA		100,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			100,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	100,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 48.			
		265			
jul-09	1.1.01	CAJA		270,81	
	4.1.01	VENTAS			264,76
	4.1.01.01	Ventas 0%	214,31		
	4.1.01.02	Ventas 12%	50,45		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,05
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 59.			
		Suman y pasan		351671,79	351671,80

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 37

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		351.671,79	351671,80
		266			
jul-09	5.1.01	COSTO DE VENTA		230,23	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			230,23
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		267			
jul-09	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		707,04	
	1.1.03.01	Compras 0%	574,29		
	1.1.03.02	Compras 12%	132,75		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		15,93	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			7,07
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			715,90
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 41.			
		268			
jul-09	1.1.01	CAJA		240,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			240,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	240,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 49.			
		269			
jul-09	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.031,44	
	1.1.02	BANCOS			2.031,44
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 38.			
		270			
jul-10	1.1.01	CAJA		320,83	
	4.1.01	VENTAS			310,46
	4.1.01.01	Ventas 0%	224,03		
	4.1.01.02	Ventas 12%	86,43		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			10,37
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 60.			
		271			
jul-10	5.1.01	COSTO DE VENTA		269,97	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			269,97
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		272			
jul-10	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		958,66	
	1.1.03.01	Compras 0%	723,97		
	1.1.03.02	Compras 12%	234,69		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		28,16	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			9,59
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			977,24
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 42.			
		273			
jul-10	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.899,82	
	1.1.01	CAJA			686,50
		Suman y pasan		358373,87	357160,55

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 38

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		358.373,87	357160,55
	1.1.02	BANCOS			1.213,32
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 39.			
		274			
jul-10	6.1.06	HONORARIOS PROFESIONALES		80,00	
	1.1.01	CAJA			80,00
		p/r pago a contadora, sin factura.			
		275			
jul-10	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		158,42	
	1.1.01	CAJA			158,42
		p/r pago de retenciones en la fuente del mes de junio.			
		276			
jul-11	1.1.01	CAJA		227,84	
	4.1.01	VENTAS			221,54
	4.1.01.01	Ventas 0%	169,05		
	4.1.01.02	Ventas 12%	52,49		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,30
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 61.			
		277			
jul-11	5.1.01	COSTO DE VENTA		192,64	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			192,64
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		278			
jul-11	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1702,32	
	1.1.03.01	Compras 0%	328,00		
	1.1.03.02	Compras 12%	1374,32		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		164,92	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			17,02
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1850,22
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 43.			
		279			
jul-11	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		677,90	
	1.1.01	CAJA			677,90
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 40.			
		280			
jul-11	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION		696,43	
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		83,57	
	1.1.02	BANCOS			380,00
	2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR			400,00
		p/r compra de impresoras s/f 002-001- 000001377.			
		Suman y pasan		362357,91	362357,91

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 39

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		362.357,91	362357,91
		281			
jul-12	1.1.01	CAJA		312,35	
	4.1.01	VENTAS			305,80
	4.1.01.01	Ventas 0%	251,20		
	4.1.01.02	Ventas 12%	54,60		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,55
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 62.			
		282			
jul-12	5.1.01	COSTO DE VENTA		265,91	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			265,91
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
jul-12		283			
	1.1.01	CAJA		168,68	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			168,68
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	168,68		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 50.			
		284			
jul-12	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		442,48	
	1.1.02	BANCOS			442,48
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 41.			
		285			
jul-12	1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		66,07	
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		7,93	
	1.1.02	BANCOS			74,00
		p/r compra de tinta para impresora s/f 002-001-000001380.			
		286			
jul-13	1.1.01	CAJA		321,70	
	4.1.01	VENTAS			311,58
	4.1.01.01	Ventas 0%	227,28		
	4.1.01.02	Ventas 12%	84,30		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			10,12
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 63.			
		287			
jul-13	5.1.01	COSTO DE VENTA		270,94	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			270,94
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		288			
jul-13	1.1.01	CAJA		335,32	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			335,32
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	335,32		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 51.			
		Suman y pasan		364549,29	364549,29

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 40

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		364.549,29	364549,29
		289			
jul-14	1.1.01	CAJA		559,84	
	4.1.01	VENTAS			545,33
	4.1.01.01	Ventas 0%	424,44		
	4.1.01.02	Ventas 12%	120,89		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			14,51
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 64.			
		290			
jul-14	5.1.01	COSTO DE VENTA		474,20	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			474,20
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		291			
jul-14	1.1.01	CAJA		216,24	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			216,24
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	216,24		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 52.			
		292			
jul-15	1.1.01	CAJA		395,74	
	4.1.01	VENTAS			380,75
	4.1.01.01	Ventas 0%	255,83		
	4.1.01.02	Ventas 12%	124,92		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			14,99
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 65.			
		293			
jul-15	5.1.01	COSTO DE VENTA		331,09	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			331,09
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		294			
jul-15	2.1.03	IESS POR PAGAR		276,49	
	1.1.01	CAJA			276,49
		p/r pago de IESS del mes de Junio..			
		295			
jul-16	1.1.01	CAJA		452,51	
	4.1.01	VENTAS			438,44
	4.1.01.01	Ventas 0%	321,15		
	4.1.01.02	Ventas 12%	117,29		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			14,07
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 66.			
		296			
jul-16	5.1.01	COSTO DE VENTA		381,25	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			381,25
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		Suman y pasan		367636,65	367636,65

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 41

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		367.636,65	367636,65
		297			
jul-16	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		791,12	
	1.1.03.01	Compras 0%	187,83		
	1.1.03.02	Compras 12%	603,29		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		72,39	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			7,91
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			855,60
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 44.			
		298			
jul-16	1.1.01	CAJA		196,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			196,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	196,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 53.			
		299			
jul-16	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.423,14	
	1.1.02	BANCOS			1.423,14
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 42.			
		300			
jul-17	1.1.01	CAJA		519,14	
	4.1.01	VENTAS			500,82
	4.1.01.01	Ventas 0%	348,18		
	4.1.01.02	Ventas 12%	152,64		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			18,32
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 67.			
		301			
jul-17	5.1.01	COSTO DE VENTA		435,50	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			435,50
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		302			
jul-17	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		509,80	
	1.1.03.01	Compras 0%	307,70		
	1.1.03.02	Compras 12%	202,10		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		24,25	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			5,10
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			528,95
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 45.			
		303			
jul-17	1.1.01	CAJA		553,72	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			553,72
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	553,72		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 54.			
		304			
jul-17	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.056,60	
	1.1.01	CAJA			855,61
	1.1.02	BANCOS			1.200,99
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 43.			
		Suman y pasan		374218,31	374218,31

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 42

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		374.218,31	374218,31
		305			
jul-18	1.1.01	CAJA		400,44	
	4.1.01	VENTAS			382,69
	4.1.01.01	Ventas 0%	234,76		
	4.1.01.02	Ventas 12%	147,93		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			17,75
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 68.			
		306			
jul-18	5.1.01	COSTO DE VENTA		332,77	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			332,77
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		307			
jul-18	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		146,21	
	1.1.03.01	Compras 0%	107,55		
	1.1.03.02	Compras 12%	38,66		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		4,64	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			1,46
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			149,39
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 46.			
		308			
jul-18	1.1.01	CAJA		195,27	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			195,27
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	195,27		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 55.			
		309			
jul-18	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		528,95	
	1.1.01	CAJA			528,95
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 44.			
		310			
jul-19	1.1.01	CAJA		171,43	
	4.1.01	VENTAS			169,09
	4.1.01.01	Ventas 0%	149,59		
	4.1.01.02	Ventas 12%	19,50		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			2,34
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 69.			
		311			
jul-19	5.1.01	COSTO DE VENTA		147,03	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			147,03
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		312			
jul-19	1.1.01	CAJA		70,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			70,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	70,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 56.			
		Suman y pasan		376215,06	376215,06

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 43

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		376.215,06	376215,06
		313			
jul-20	1.1.01	CAJA		272,58	
	4.1.01	VENTAS			270,44
	4.1.01.01	Ventas 0%	252,57		
	4.1.01.02	Ventas 12%	17,87		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			2,14
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 70.			
		314			
jul-20	5.1.01	COSTO DE VENTA		235,17	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			235,17
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		315			
jul-20	1.1.01	CAJA		88,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			88,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	88,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 57.			
		316			
jul-21	1.1.01	CAJA		349,66	
	4.1.01	VENTAS			342,29
	4.1.01.01	Ventas 0%	280,87		
	4.1.01.02	Ventas 12%	61,42		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			7,37
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 71.			
		317			
jul-21	5.1.01	COSTO DE VENTA		297,64	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			297,64
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		318			
jul-21	1.1.01	CAJA		283,64	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			283,64
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	283,64		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 58.			
		319			
jul-22	1.1.01	CAJA		224,87	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,71	
	4.1.01	VENTAS			219,20
	4.1.01.01	Ventas 0%	166,04		
	4.1.01.02	Ventas 12%	53,16		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			6,38
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 72.			
		320			
jul-22	5.1.01	COSTO DE VENTA		190,61	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			190,61
		Suman y pasan		378157,94	378157,94

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 44

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		378.157,94	378157,94
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		321			
jul-22	1.1.01	CAJA		213,02	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			213,02
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes			
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 59.			
		322			
jul-23	1.1.01	CAJA		80,33	
	4.1.01	VENTAS			79,96
	4.1.01.01	Ventas 0%	76,84		
	4.1.01.02	Ventas 12%	3,12		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,37
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 73.			
		323			
jul-23	5.1.01	COSTO DE VENTA		69,53	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			69,53
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		324			
jul-23	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1085,45	
	1.1.03.01	Compras 0%	729,53		
	1.1.03.02	Compras 12%	355,92		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		42,71	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			10,85
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1117,31
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 47.			
		325			
jul-23	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		894,18	
	1.1.02	BANCOS			894,18
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 45.			
		326			
jul-24	1.1.01	CAJA		91,40	
	4.1.01	VENTAS			91,40
	4.1.01.01	Ventas 0%	91,40		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 74.			
		327			
jul-24	5.1.01	COSTO DE VENTA		79,48	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			79,48
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		328			
jul-24	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		494,90	
	1.1.03.01	Compras 0%	216,65		
		Suman y pasan		381208,95	380714,05

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 45

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		381.208,95	380714,05
	1.1.03.02	Compras 12%	278,25		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		33,39	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			4,95
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			523,34
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 48.			
		329			
jul-24	1.1.01	CAJA		218,75	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			218,75
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	218,75		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 60.			
		330			
jul-25	1.1.01	CAJA		184,81	
	4.1.01	VENTAS			184,81
	4.1.01.01	Ventas 0%	184,81		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 75.			
		331			
jul-25	5.1.01	COSTO DE VENTA		160,70	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			160,70
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		332			
jul-25	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		2909,63	
	1.1.03.01	Compras 0%	2909,63		
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			29,10
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2880,53
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 49.			
		333			
jul-25	1.1.01	CAJA		837,12	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			837,12
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	837,12		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 61.			
		334			
jul-25	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.874,36	
	1.1.01	CAJA			707,85
	1.1.02	BANCOS			1.166,51
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 46.			
		335			
jul-26	1.1.01	CAJA		478,46	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			478,46
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	478,46		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 62.			
		Suman y pasan		387906,17	387906,17

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 46

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		387.906,17	387906,17
		336			
jul-26	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.282,30	
	1.1.01	CAJA			2.063,87
	1.1.02	BANCOS			218,43
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 47.			
		337			
jul-27	1.1.01	CAJA		46,70	
	4.1.01	VENTAS			46,70
	4.1.01.01	Ventas 0%	46,70		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 76.			
		338			
jul-27	5.1.01	COSTO DE VENTA		40,61	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			40,61
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		339			
jul-28	1.1.01	CAJA		15,20	
	4.1.01	VENTAS			15,20
	4.1.01.01	Ventas 0%	15,20		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 77.			
		340			
jul-28	5.1.01	COSTO DE VENTA		13,22	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			13,22
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		341			
jul-28	1.1.01	CAJA		827,12	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			827,12
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	827,12		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 63.			
jul-29		342			
	1.1.01	CAJA		62,75	
	4.1.01	VENTAS			62,75
	4.1.01.01	Ventas 0%	62,75		
		p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 78.			
		343			
jul-29	5.1.01	COSTO DE VENTA		54,57	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			54,57
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		344			
jul-29	1.1.01	CAJA		397,35	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			397,35
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	397,35		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 64.			
		Suman y pasan		391645,98	391645,98

ABARROTES ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 47

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		391.645,98	391645,98
		345			
jul-30	1.1.01	CAJA		8,98	
	4.1.01	VENTAS			8,21
	4.1.01.01	Ventas 0%	1,80		
	4.1.01.02	Ventas 12%	6,41		
	2.1.03	IVA EN VENTAS			0,77
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 79.			
		346			
jul-30	5.1.01	COSTO DE VENTA		7,14	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			7,14
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		347			
jul-30	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		1293,74	
	1.1.03.01	Compras 0%	1225,91		
	1.1.03.02	Compras 12%	67,83		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		8,14	
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			12,94
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1288,94
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 50.			
		348			
jul-30	1.1.01	CAJA		35,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			35,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	35,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 65.			
		349			
jul-30	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		3.143,95	
	1.1.02	BANCOS			3.143,95
		p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/auxiliar N° 48.			
		350			
jul-31	1.1.01	CAJA		57,51	
	4.1.01	VENTAS			57,51
	4.1.01.01	Ventas 0%	57,51		
		p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 80.			
		351			
jul-31	5.1.01	COSTO DE VENTA		50,01	
	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS			50,01
		p/r salida de mercadería a precio de costo.			
		352			
jul-31	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		228,78	
	1.1.03.02	Compras 12%	228,78		
	1.1.04	IVA EN COMPRAS		27,45	
		Suman y pasan		396506,68	396250,45

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 48

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		396.506,68	396250,45
	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			2,29
	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			253,95
		p/r compra de mercadería s/anexo N° 51.			
		353			
jul-31	1.1.01	CAJA		60,00	
	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR			60,00
	1.1.07.01	Cuentas por cobrar clientes	60,00		
		p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 66.			
		354			
jul-31	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		1.286,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%		156,249	
	1.1.02	BANCOS			1.165,76
	2.1.03	IESS POR PAGAR			276,49
	2.1.03.01	APORTE INDIV. IESS POR PAGAR 9,35%	120,24		
	2.1.03.02	APORTE PATRO. IESS POR PAGAR 12,15%	156,249		
		p/r pago de sueldos al personal de la empresa, correspondiente al mes de mayo.			
		355			
jul-31	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES		375,05	
	2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			375,05
	2.1.07.01	Décimo Tercer Sueldo	107,17		
	2.1.07.02	Décimo Cuarto Sueldo	107,17		
	2.1.07.03	Fondos de Reserva	107,13		
	2.1.07.04	Vacaciones	53,58		
		p/r provisiones correspondientes al mes de julio.			
		356			
jul-31	2.1.03	IVA EN VENTAS		158,96	
	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		617,47	
	1.1.04	IVA EN COMPRAS			776,42
		p/r liquidación del IVA mes de julio.			
		357			
jul-31	1.1.02	BANCOS		6900,00	
	1.1.01	CAJA			6900,00
		p/r deposito en la cuenta corriente			
		358			
jul-31	6.1.09	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		237,12	
	6.1.10	DEPRECIACION DE EQUIPO COMPUTACION		267,94	
	1.2.02	DEPRE. ACUM. MUEBLES Y ENSERES			237,12
	1.2.04	DEPRE. ACUM. EQUIPO COMPUTAC.			267,94
		p/r ajuste por depreciación de activos.			
		Suman y pasan		406565,46	406565,46

ABARROTOS ROCIO
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio 49

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		406.565,46	406565,46
		359			
jul-31	6.1.08	CUENTAS INCOBRABLES		1,725	
	1.1.07.02	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			1,725
		p/r ajuste por cuentas incobrables trimestral			
		360			
jul-31	4.1.01	VENTAS		18200,25	
	5.1.01	COSTO DE VENTA			15827,29
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			2372,96
		p/r determinar la utilidad en ventas del trimestre.			
		361			
jul-31	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2372,96	
	7.01	RESUMEN DE PÈRDIDAS Y GANANCIAS			2372,96
		p/r cierre de las cuentas de ingreso			
		362			
jul-31	7.01	RESUMEN DE PÈRDIDAS Y GANANCIAS		6430,54	
	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			3858,00
	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%			468,75
	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES			1125,15
	6.1.04	SERVICIOS BASICOS			231,85
	6.1.05	HONORARIOS PROFESIONALES			240,00
	6.1.09	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			237,12
	6.1.10	DEPRECIACION DE EQUIPO COMPUTACION			267,94
	6.1.08	CUENTAS INCOBRABLES			1,725
		p/r cierre de las cuentas de gastos			
		363			
jul-31	3.1.02	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		4057,58	
	7.01	RESUMEN DE PÈRDIDAS Y GANANCIAS			4057,58
		p/r la pèrdida neta del ejercicio.			
		SUMAN IGUAL		436.871,55	436871,55

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situación Inicial	1/1	3.613,65		3.613,65
may-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 01.	1/3	922,37		4.536,02
may-01	Por pago a proveedor s/auxiliar 01	1/4		454,34	4.081,68
may-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 02.	2/6	536,54		4.618,22
may-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 03.	2/9	542,46		5.160,68
may-04	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 04.	2/11	754,30		5.914,98
may-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 05.	2/12	290,00		6.204,98
may-06	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 06.	3/14	438,47		6.643,45
may-07	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 07.	3/16	770,20		7.413,65
may-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 01	3/19	166,52		7.580,17
may-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 08.	4/22	797,44		8.377,61
may-10	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 09.	4/24	1418,98		9.796,58
may-10	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 09.	5/27	199,39		9.995,97
may-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	5/28		592,17	9.403,80
may-10	p/r pago de retenciones del mes de abril.	5/29		250,67	9.153,13
may-10	p/r pago a contadora, sin factura.	5/30		80,00	9.073,13
may-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 03.	5/31	619,03		9.692,16
may-11	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 10.	5/33	75,55		9.767,71
may-11	p/r deposito a la cuenta corriente.	5/34		9700,00	67,71
may-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 04.	6/35	360,24		427,96
may-12	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 11.	6/37	346,60		774,56
may-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 05.	6/38	213,96		988,52
may-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 12.	6/41	1.550,92		2.539,44
may-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 06.	6/43	238,72		2.778,16
may-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 07.	6/47	169,48		2.947,63
may-15	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 13.	8/50	421,00		3.368,63
may-15	p/r pago de IESS correspondiente a abril.	8/51		275,43	3.093,20
may-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 08.	8/52	268,99		3.362,19
may-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 14.	8/55	24,00		3.386,19
may-16	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	8/56		113,08	3.273,11
may-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 09.	9/57	242,18		3.515,28
may-17	p/r devolucion de mercaderia s/nota crédito 001-00	9/60	22,62		3.537,91
may-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 15.	9/60	175,00		3.712,91
may-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	9/61		82,80	3.630,11
may-17	p/r depósito en efectivo.	9/62		3500,00	130,11
may-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 10.	9/63	958,88		1.088,99
may-18	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 16.	10/65	252,50		1.341,49
may-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 11.	10/66	389,54		1.731,03
may-20	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 12.	10/68	422,96		2.153,99
may-20	p/r pago de servicios basicos .	10/71		301,57	1.852,42
may-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 13.	11/72	416,25		2.268,68
may-22	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 14.	11/75	15,52		2.284,20
may-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 17.	11/78	124,00		2.408,20
may-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 15.	12/80	82,57		2.490,77
	Suman y pasan		17840,83	15350,06	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		17840,83	15350,06	2.490,77
may-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 16.	12/84	266,40		2.757,17
may-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 18.	13/87	226,07		2.983,24
may-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 17.	13/89	104,70		3.087,94
may-26	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 18.	13/91	269,12		3.357,06
may-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 19.	13/93	112,50		3.469,56
may-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 19.	13/94	163,48		3.633,04
may-28	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 20.	13/96	240,55		3.873,59
may-28	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 20.	13/99	105,49		3.979,08
may-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 21.	15/101	201,21		4.180,29
may-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 21.	15/104	500,00		4.680,29
may-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 22.	15/106	365,51		5.045,80
may-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 22.	16/109	184,27		5.230,07
may-31	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 23.	16/111	74,44		5.304,51
may-31	p/r depósito en efectivo a la cuenta corriente.	16/115		5000,00	304,51
jun-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 24.	17/119	501,10		805,62
jun-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 23.	17/121	260,00		1.065,62
jun-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 25.	18/122	509,59		1.575,20
jun-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 24.	18/124	173,34		1.748,54
jun-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 26.	18/125	424,60		2.173,14
jun-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 25.	18/127	369,49		2.542,63
jun-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 27.	18/128	340,32		2.882,95
jun-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	19/131		236,80	2.646,15
jun-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 28.	19/132	204,84		2.850,99
jun-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 26.	19/135	689,77		3.540,76
jun-06	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 29.	20/137	237,13		3.777,89
jun-07	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 27.	20/141	385,11		4.163,00
jun-07	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 27.	21/144	120,00		4.283,00
jun-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 31.	21/146	580,27		4.863,27
jun-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 32.	21/148	111,95		4.975,22
jun-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 28.	21/150	200,00		5.175,22
jun-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 33.	21/151	119,90		5.295,12
jun-10	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 29.	22/154	82,00		5.377,12
jun-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	22/155		46,31	5.330,81
jun-10	p/r pago a contadora, sin factura.	22/156		80,00	5.250,81
jun-10	p/r pago de retenciones en la fuente del mes de m	22/157		221,01	5.029,80
jun-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 34.	22/158	53,68		5.083,48
jun-11	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 30.	23/161	70,00		5.153,48
jun-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 35.	23/163	12,95		5.166,44
jun-13	p/r depósito en efectivo a la cuenta corriente.	24/167		4600,00	566,44
jun-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 36.	24/168	76,48		642,92
jun-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 31.	24/171	99,00		741,92
jun-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 37.	24/173	150,50		892,42
	Suman y pasan		26426,60	25534,18	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		26426,60	25534,18	892,42
jun-14	p/r pago de IESS del mes de mayo.	25/177		276,49	615,93
jun-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 38.	25/178	270,87		886,79
jun-15	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 32.	25/180	230,00		1.116,79
jun-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 39.	25/181	134,59		1.251,39
jun-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 33.	26/183	40,00		1.291,39
jun-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 40.	26/184	59,43		1.350,81
jun-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 34.	26/186	130,00		1.480,81
jun-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 41.	26/188	38,13		1.518,95
jun-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 42.	27/191	154,92		1.673,87
jun-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 43.	28/197	18,20		1.692,07
jun-21	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 35.	28/199	88,22		1.780,29
jun-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 36.	28/201	104,66		1.884,95
jun-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 44.	28/202	112,42		1.997,37
jun-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 45.	28/204	27,67		2.025,04
jun-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 37.	29/206	110,03		2.135,07
jun-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 46.	29/207	22,48		2.157,54
jun-25	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 38.	29/209	110,03		2.267,57
jun-26	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 47.	29/211	11,77		2.279,34
jun-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 39.	30/214	80,00		2.359,34
jun-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 48.	30/216	66,30		2.425,64
jun-27	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/219		400,95	2.024,69
jun-28	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/220		871,87	1.152,82
jun-28	p/r pago de energia eléctrica s/f 115-001-0002302	31/221		231,85	920,97
jun-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 49.	31/222	55,95		976,92
jun-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 40.	31/224	370,00		1.346,92
jun-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 50.	31/225	61,62		1.408,54
jun-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 41.	31/227	274,21		1.682,75
jun-30	p/r deposito en la cuenta corriente.	32/228		1100,00	582,75
jul-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 51.	32/232	99,04		681,79
jul-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 42.	33/235	788,24		1.470,03
jul-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 52.	33/236	116,38		1.586,41
jul-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 43.	33/239	250,00		1.836,41
jul-02	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	33/240		1.489,36	347,05
jul-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 53.	34/241	112,98		460,03
jul-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 44.	34/244	458,47		918,50
jul-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 54.	34/245	127,12		1.045,62
jul-04	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 45.	35/248	189,14		1.234,76
jul-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/249		635,29	599,47
jul-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 55.	35/250	87,27		686,75
jul-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 46.	35/252	1156,88		1.843,63
jul-05	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/253		246,35	1.597,28
jul-06	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 56.	35/254	68,25		1.665,53
	Suman y pasan		32451,87	30786,34	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		32451,87	30786,34	1.665,53
jul-06	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 47.	36/256	434,19		2.099,72
jul-07	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 57.	36/257	154,52		2.254,23
jul-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 58.	36/259	136,20		2.390,43
jul-08	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 48.	36/261	100,00		2.490,43
jul-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 59.	36/262	270,81		2.761,25
jul-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 49.	37/265	240,00		3.001,25
jul-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 60.	37/267	320,83		3.322,08
jul-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	37/270		686,50	2.635,58
jul-10	p/r pago a contadora, sin factura.	38/271		80,00	2.555,58
jul-10	p/r pago de retenciones en la fuente del mes de ju	38/272		158,42	2.397,16
jul-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 61.	38/273	227,84		2.625,00
jul-11	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	38/276		677,90	1.947,10
jul-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 62.	38/277	312,35		2.259,45
jul-12	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 50.	39/279	168,68		2.428,13
jul-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 63.	39/281	321,70		2.749,82
jul-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 51.	39/283	335,32		3.085,14
jul-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 64.	39/284	559,84		3.644,98
jul-14	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 52.	40/287	216,24		3.861,22
jul-15	p/r pago de IESS del mes de Junio..	40/289	395,74		4.256,96
jul-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 66.	40/290		276,49	3.980,47
jul-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 53.	40/293	452,51		4.432,99
jul-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 53.	40/295	196,00		4.628,99
jul-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 54.	41/298	519,14		5.148,12
jul-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 54.	41/299	553,72		5.701,84
jul-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 68.	41/300		855,61	4.846,23
jul-18	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 55.	41/303	400,44		5.246,67
jul-18	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 55.	42/304	195,27		5.441,94
jul-18	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	42/304		528,95	4.912,99
jul-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 69.	42/305	171,43		5.084,42
jul-19	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 56.	42/307	70,00		5.154,42
jul-20	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 70.	43/308	272,58		5.427,01
jul-20	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 57.	43/310	88,00		5.515,01
jul-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 71.	43/311	349,66		5.864,67
jul-21	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 58.	43/313	283,64		6.148,31
jul-22	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 72.	43/314	224,87		6.373,18
jul-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 59.	44/316	213,02		6.586,20
jul-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 73.	44/317	80,33		6.666,54
jul-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 74.	44/321	91,40		6.757,94
jul-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 60.	45/324	218,75		6.976,69
jul-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 75.	45/325	184,81		7.161,50
jul-25	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 61.	45/328	837,12		7.998,62
	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	45/329		707,85	7.290,77
	Suman y pasan		42048,83	34758,06	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		42048,83	34758,06	7.290,77
jul-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 62.	46/330	478,46		7.769,23
jul-26	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	46/331		2.063,87	5.705,36
jul-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 76.	46/332	46,70		5.752,06
jul-28	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 77.	46/334	15,20		5.767,26
jul-28	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 63.	46/336	827,12		6.594,38
jul-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 78.	46/337	62,75		6.657,13
jul-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 64.	46/339	397,35		7.054,48
jul-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 79.	47/340	8,98		7.063,45
jul-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 65.	47/343	35,00		7.098,45
jul-31	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 80.	47/345	57,51		7.155,96
jul-31	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 66.	48/348	60,00		7.215,96
jul-31	Por deposito	48/352		6900,00	315,96
	TOTAL		44037,89	43721,93	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: BANCOS

CODIGO: 1.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado Situación Inicial	1/1	31.753,82		31.753,82
may-02	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	2/7		520,19	31.233,63
may-03	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	2/10		1.787,32	29.446,31
may-07	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	3/17		1.924,58	27.521,73
may-09	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	4/23		536,80	26.984,93
may-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	5/28		637,37	26.347,56
may-11	p/r deposito a la cuenta corriente.	5/34	9700,00		36.047,56
may-13	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	6/42		1.237,55	34.810,01
may-14	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	7/46		5.059,06	29.750,95
may-17	p/r depòsito en efectivo.	9/62	3500,00		33.250,95
may-22	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	12/79		2.838,10	30.412,85
may-23	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	12/83		719,95	29.692,90
may-24	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	13/88		2.888,55	26.804,35
may-28	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	14/100		152,82	26.651,53
may-29	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	15/105		308,66	26.342,87
may-30	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	16/110		437,20	25.905,67
may-31	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	16/114		5.137,68	20.767,99
may-31	p/r depòsito en efectivo a la cuenta corriente.	16/115	5000,00		25.767,99
may-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	17/116		1.165,76	24.602,23
jun-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	19/131		3.470,15	21.132,08
jun-05	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	19/136		664,18	20.467,90
jun-06	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	20/140		231,81	20.236,09
jun-07	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	21/145		395,63	19.840,46
	Suman y pasan		49953,82	30113,36	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: BANCOS

CODIGO: 1.1.02

FECHA	DETALLE		DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		49953,82	30113,359	19.840,46
jun-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	22/155		476,90	19.363,56
jun-11	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	23/162		453,91	18.909,65
jun-12	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	24/166		510,56	18.399,09
jun-13	p/r depósito en efectivo a la cuenta corriente.	24/167	4600,00		22.999,09
jun-13	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	24/172		1.242,59	21.756,50
jun-14	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	24/176		891,31	20.865,19
jun-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	26/187		2.475,11	18.390,08
jun-19	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	27/194		2.082,05	16.308,03
jun-20	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	28/196		439,56	15.868,47
jun-21	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	28/200		2.331,68	13.536,79
jun-25	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	29/210		1.495,74	12.041,05
jun-26	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/215		727,41	11.313,64
jun-28	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/220		1.218,89	10.094,75
jun-30	p/r deposito en la cuenta corriente.	32/228	1100,00		11.194,75
jun-30	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	32/229		1.165,76	10.028,99
jul-02	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	33/240		1.686,00	8.342,99
jul-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/249		307,79	8.035,20
jul-05	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/253		1.534,62	6.500,58
jul-09	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	37/266		2.031,44	4.469,14
jul-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	38/270		1.213,32	3.255,82
jul-11	p/r compra de impresoras s/f 002-001-000001377	38/278		380,00	2.875,82
jul-12	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	39/280		442,48	2.433,34
jul-12	p/r compra de tinta para impresora s/f 002-001-00	39/283		74,00	2.359,34
jul-16	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	41/294		1.423,14	936,20
jul-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	41/299		1.200,99	-264,79
jul-23	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	44/320		894,18	-1.158,97
jul-25	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	45/329		1.166,51	-2.325,48
jul-26	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	46/331		218,43	-2.543,91
jul-30	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	47/344		3.143,95	-5.687,86
jul-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	48/349		1.165,76	-6.853,62
jul-31	p/r deposito en la cuenta corriente	48/352	6900,00		46,38
	TOTAL		62553,82	62507,44	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERIAS

CODIGO: 1.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	110.408,00		110.408,00
may-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 01.	1/2	1600,85		112008,85
may-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 02.	1/5	450,93		112459,78
may-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 03.	2/8	346,03		112805,81
	Suman y pasan		112805,81	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERIAS

CODIGO: 1.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		112805,81	0,00	112.805,81
may-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 04.	2/13	1471,84		114277,65
may-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 05.	3/15	1004,87		115282,52
may-08	p/r compra de mercadería s/anexo N° 06.	3/18	1517,43		116799,95
may-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/20		144,80	116655,15
may-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 07.	4/21	252,88		116908,03
may-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/25		1197,69	115710,35
may-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 08.	4/26	671,85		116382,20
may-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	5/32		532,84	115849,35
may-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	6/32		304,21	115545,15
may-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	6/39		174,88	115370,27
may-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 09.	6/40	26,13		115396,40
may-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	7/44		202,51	115193,88
may-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 10.	7/45	2152,37		117346,25
may-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	7/48		144,71	117201,54
may-15	p/r compra de mercadería s/anexo N° 11.	7/49	995,25		118196,79
may-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	8/53		233,51	117963,28
may-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 12.	8/54	744,90		118708,18
may-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	9/58		198,98	118509,20
may-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 13.	9/59	292,09		118801,29
may-17	p/r devolución de mercadería s/ notas de crédito	9/60		20,67	118780,62
may-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/64		811,82	117968,80
may-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/67		327,02	117641,78
may-20	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/69		357,73	117284,05
may-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 14.	10/70	433,09		117717,14
may-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	11/73		346,86	117370,28
may-21	p/r compra de mercadería s/anexo N° 15.	11/74	3135,68		120505,96
may-22	p/r salida de mercadería a precio de costo.	11/76		12,80	120493,16
may-22	p/r compra de mercadería s/anexo N° 16.	11/77	1201,66		121694,82
may-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	12/81		70,54	121624,28
may-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 17.	12/82	2294,84		123919,12
may-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	12/85		225,09	123694,03
may-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 18.	13/86	323,39		124017,42
may-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	13/90		89,38	123928,04
may-26	p/r salida de mercadería a precio de costo.	13/92		229,76	123698,28
may-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	14/95		139,86	123558,42
may-28	p/r salida de mercadería a precio de costo.	14/97		201,64	123356,78
may-28	p/r compra de mercadería s/anexo N° 19.	14/98	1631,02		124987,80
may-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	15/102		174,14	124813,66
may-29	p/r compra de mercadería s/anexo N° 20.	15/103	177,05		124990,71
may-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	15/107		315,57	124675,14
may-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 21.	15/108	1009,37		125684,51
may-31	p/r salida de mercadería a precio de costo.	16/112		62,93	125621,58
may-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 22.	16/113	591,00		126212,58
	Suman y pasan		132732,52	6519,94	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERIAS

CODIGO: 1.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		132732,52	6519,94	126.212,58
jun-01	p/r salida de mercadería a precio de costo.	17/120		420,44	125792,13
jun-02	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/123		430,28	125361,85
jun-03	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/126		357,85	125004,00
jun-04	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/129		285,51	124718,49
jun-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 23.	19/130	638,05		125356,54
jun-05	p/r salida de mercadería a precio de costo.	19/133		172,23	125184,31
jun-05	p/r compra de mercadería s/anexo N° 24.	19/134	2078,06		127262,37
jun-06	p/r salida de mercadería a precio de costo.	20/138		201,42	127060,96
jun-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 25.	20/139	1615,74		128676,70
jun-06	p/r devolucion de mercaderia s/nota credito 001-00	20/140		8,32	128668,38
jun-07	p/r salida de mercadería a precio de costo.	20/142		323,03	128345,35
jun-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 26.	20/143	143,53		128488,88
jun-08	p/r salida de mercadería a precio de costo.	21/147		500,35	127988,53
jun-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	21/149		96,68	127891,85
jun-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	22/152		100,67	127791,18
jun-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 27.	22/153	349,32		128140,50
jun-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	23/159		45,77	128094,73
jun-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 28.	23/160	2084,49		130179,22
jun-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	23/164		10,77	130168,45
jun-12	p/r compra de mercadería s/anexo N° 29.	23/165	1658,16		131826,61
jun-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	24/169		66,27	131760,35
jun-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 30.	24/170	1187,10		132947,45
jun-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	25/174		129,36	132818,09
jun-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 31.	25/175	360,75		133178,84
jun-14	p/r devolucion de mercaderia.	25/177		9,75	133169,09
jun-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	25/179		230,03	132939,06
jun-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/182		116,10	132822,96
jun-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/185		51,44	132771,51
jun-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/189		33,01	132738,51
jun-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 32.	27/190	917,02		133655,53
jun-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	27/192		134,38	133521,14
jun-19	p/r compra de mercadería s/anexo N° 33.	27/193	2020,77		135541,91
jun-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 34.	27/195	1064,25		136606,16
jun-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	28/198		15,83	136590,34
jun-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	28/203		97,33	136493,01
jun-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/205		23,83	136469,18
jun-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/208		19,31	136449,87
jun-26	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/212		10,23	136439,63
jun-26	p/r compra de mercadería s/anexo N° 35.	30/213	1337,35		137776,98
jun-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	30/217		57,65	137719,33
jun-27	p/r compra de mercadería s/anexo N° 36.	30/218	405,00		138124,33
jun-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	31/223		48,37	138075,96
jun-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	31/226		53,37	138022,58
jul-01	p/r salida de mercadería a precio de costo.	32/233		83,97	137938,62
	Suman y pasan		148592,11	10653,49	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERIAS

CODIGO: 1.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		148592,11	10653,49	137.938,62
jul-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 37.	32/234	1054,81		138993,43
jul-02	p/r salida de mercadería a precio de costo.	33/237		95,43	138897,99
jul-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 38.	33/238	2565,38		141463,37
jul-03	p/r salida de mercadería a precio de costo.	34/242		94,88	141368,49
jul-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 39.	34/243	1628,33		142996,82
jul-04	p/r salida de mercadería a precio de costo.	34/246		105,19	142891,63
jul-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 40.	34/247	1995,27		144886,90
jul-05	p/r salida de mercadería a precio de costo.	35/251		75,44	144811,46
jul-06	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/255		59,35	144752,11
jul-07	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/258		133,86	144618,25
jul-08	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/260		118,18	144500,07
jul-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	37/263		230,23	144269,84
jul-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 41.	37/264	707,04		144976,88
jul-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	37/268		269,97	144706,92
jul-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 42.	37/269	958,66		145665,58
jul-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	38/274		192,64	145472,93
jul-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 43.	38/275	1702,32		147175,25
jul-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/278		265,91	146909,34
jul-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/282		270,94	146638,40
jul-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/285		474,20	146164,20
jul-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	40/288		331,09	145833,11
jul-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	40/291		381,25	145451,86
jul-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 44.	40/292	791,12		146242,98
jul-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	41/296		435,50	145807,49
jul-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 45.	41/297	509,80		146317,29
jul-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	42/301		332,77	145984,51
jul-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 46.	42/302	146,21		146130,72
jul-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	42/306		147,03	145983,69
jul-20	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/309		235,17	145748,52
jul-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/312		297,64	145450,88
jul-22	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/315		190,61	145260,27
jul-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	44/318		69,53	145190,74
jul-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 47.	43/319	1085,45		146276,19
jul-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	44/322		79,48	146196,71
jul-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 48.	44/323	494,90		146691,61
jul-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	45/326		160,70	146530,91
jul-25	p/r compra de mercadería s/anexo N° 49.	45/327	2909,63		149440,54
jul-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/333		40,61	149399,93
jul-28	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/335		13,22	149386,71
jul-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/338		54,57	149332,15
jul-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	47/341		7,14	149325,01
jul-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 50.	47/342	1293,74		150618,75
jul-31	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/346		50,01	150568,74
jul-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 51.	47/347	228,78		150797,52
	TOTAL		166663,55	15866,03	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CODIGO: 1.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 01.	1/2	30,02		30,02
may-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 02.	1/5	40,80		70,82
may-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 03.	2/8	41,52		112,34
may-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 04.	2/13	104,19		216,53
may-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 05.	3/15	24,58		241,12
may-08	p/r compra de mercadería s/anexo N° 06.	3/18	95,85		336,97
may-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 07.	4/21	1,92		338,89
may-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 08.	4/26	16,16		355,05
may-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 09.	6/40	3,14		358,19
may-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 10.	7/45	51,97		410,16
may-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 12.	8/54	26,99		437,15
may-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 13.	9/59	32,24		469,40
may-17	p/r devolución de mercadería s/notas de crédito	9/60		1,95	467,44
may-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 14.	10/70	51,97		519,41
may-21	p/r compra de mercadería s/anexo N° 15.	11/74	61,29		580,71
may-22	p/r compra de mercadería s/anexo N° 16.	11/77	60,65		641,36
may-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 17.	12/82	144,51		785,87
may-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 18.	13/86	25,06		810,93
may-28	p/r compra de mercadería s/anexo N° 19.	14/98	165,12		976,05
may-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 21.	15/108	76,61		1052,66
may-31	p/r liquidación del IVA mes de mayo.	17/118		1052,66	0,00
jun-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 23.	19/130	15,70		15,70
jun-05	p/r compra de mercadería s/anexo N° 24.	19/134	89,59		105,29
jun-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 25.	20/139	39,61		144,91
jun-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 26.	20/143	17,22		162,13
jun-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 27.	22/153	8,28		170,41
jun-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 28.	23/160	15,18		185,58
jun-12	p/r compra de mercadería s/anexo N° 29.	23/165	81,93		267,51
jun-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 30.	24/170	63,85		331,36
jun-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 31.	25/175	26,32		357,69
jun-14	p/r devolución de mercadería.	25/177		1,17	356,52
jun-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 32.	27/190	41,68		398,20
jun-19	p/r compra de mercadería s/anexo N° 33.	27/193	95,80		493,99
jun-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 34.	27/195	112,91		606,91
jun-26	p/r compra de mercadería s/anexo N° 35.	30/213	17,82		624,73
jun-30	p/r liquidación del IVA mes de junio.	32/231		624,73	0,00
jul-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 37.	32/234	11,56		11,56
jul-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 38.	33/238	120,52		132,08
jul-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 39.	34/243	53,19		185,27
jul-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 40.	34/247	77,66		262,93
jul-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 41.	37/265	15,93		278,86
jul-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 42.	34/270	28,16		307,02
jul-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 43.	38/275	164,92		471,94
jul-11	p/r compra de impresoras s/f 002-001-000001377	38/278	83,57		555,51
	Suman y pasan		2236,03	1680,52	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: IVA EN COMPRAS

CODIGO: 1.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		2236,03	1680,52	555,51
jul-12	p/r compra de tinta para impresora s/f 002-001-000	39/283	7,93		563,44
jul-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 44.	40/292	72,39		635,84
jul-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 45.	41/297	24,25		660,09
jul-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 46.	42/302	4,64		664,73
jul-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 47.	44/319	42,71		707,44
jul-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 48.	44/323	33,39		740,83
jul-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 50.	47/342	8,14		748,97
jul-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 51.	47/347	27,45		776,42
jul-31	p/r liquidación del IVA mes de julio.	48/351		776,42	0,00
	TOTAL		2456,94	2456,94	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE

CODIGO: 1.1.05

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-10	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 02.	4/24	6,27		6,27
may-15	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 07.	7/47	0,19		6,45
may-16	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 08.	8/52	1,08		7,53
may-19	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 11.	10/66	0,19		7,72
may-21	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 13.	11/72	0,15		7,86
jun-01	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 24.	17/119	0,06		7,92
jun-06	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 29.	20/137	0,65		8,57
jun-08	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 31.	21/146	0,06		8,63
jun-11	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 34.	22/158	0,23		8,85
jul-03	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 53.	34/241	0,03		8,89
jul-22	p/r venta de mercadería s/auxiliar N° 72.	43/314	0,71		9,59
	TOTAL		9,59		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CREDITO TRIBUTARIO

CODIGO: 1.1.06

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situación Inicial	1/1	208,35		208,35
may-31	p/r liquidación del IVA mes de mayo.	17/118	848,594		1.056,94
jun-30	p/r liquidación del IVA mes de junio.	32/231	517,21		1.574,16
jul-31	p/r liquidación del IVA mes de julio.	48/351	617,47		2.191,62
	TOTAL		2191,62		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

CODIGO: 1.1.07

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situación Inicial	1/1	22.430,17		22.430,17
may-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 01.	1/3		922,37	21.507,80
may-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 02.	2/6		536,54	20.971,26
may-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 03.	2/9		542,46	20.428,80
may-04	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 04.	2/11		754,30	19.674,50
may-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 05.	2/12		290,00	19.384,50
may-06	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 06.	3/14		438,47	18.946,03
may-07	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 07.	3/16		770,20	18.175,83
may-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 08.	4/22		797,44	17.378,39
may-10	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 09.	5/27		199,39	17.179,00
may-11	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 10.	5/33		75,55	17.103,45
may-12	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 11.	6/37		346,60	16.756,85
may-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 12.	6/41		1.550,92	15.205,93
may-15	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 13.	8/50		421,00	14.784,93
may-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 14.	8/55		24,00	14.760,93
may-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 15.	9*60		175,00	14.585,93
may-18	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 16.	10/65		252,50	14.333,43
may-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 17.	11/78		124,00	14.209,43
may-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 18.	13/87		226,07	13.983,36
may-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 19.	13/93		112,50	13.870,86
may-28	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 20.	14/99		105,49	13.765,37
may-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 21.	15/104		500,00	13.265,37
may-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 22.	16/109		184,27	13.081,10
jun-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 23.	17/121		260,00	12.821,10
jun-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 24.	18/124		173,34	12.647,76
jun-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 25.	18/127		369,49	12.278,27
jun-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 26.	19/135		689,77	11.588,50
jun-07	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 27.	21/144		120,00	11.468,50
jun-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 28.	21/150		200,00	11.268,50
jun-10	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 29.	22/154		82,00	11.186,50
jun-11	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 30.	23/161		70,00	11.116,50
jun-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 31.	24/171		99,00	11.017,50
jun-15	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 32.	25/180		230,00	10.787,50
jun-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 33.	26/183		40,00	10.747,50
jun-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 34.	26/186		130,00	10.617,50
jun-21	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 35.	28/199		88,22	10.529,28
jun-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 36.	28/201		104,66	10.424,62
jun-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 37.	29/206		110,03	10.314,59
jun-25	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 38.	29/209		110,03	10.204,56
jun-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 39.	30/214		80,00	10.124,56
jun-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 40.	31/224		370,00	9.754,56
jun-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 41.	31/227		274,21	9.480,35
jul-01	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 42.	33/235		788,24	8.692,11
jul-02	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 43.	33/239		250,00	8.442,11
	Suman y pasan		22430,17	13988,06	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

CODIGO: 1.1.07

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		22430,17	13988,06	8.442,11
jul-03	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 44.	34/244		458,47	7.983,64
jul-04	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 45.	35/248		189,14	7.794,50
jul-05	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 46.	35/252		1156,88	6.637,62
jul-06	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 47.	36/256		434,19	6.203,43
jul-08	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 48.	36/261		100,00	6.103,43
jul-09	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 49.	37/265		240,00	5.863,43
jul-12	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 50.	39/279		168,68	5.694,75
jul-13	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 51.	39/283		335,32	5.359,43
jul-14	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 52.	40/286		216,24	5.143,19
jul-16	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 53.	40/293		196,00	4.947,19
jul-17	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 54.	41/298		553,72	4.393,47
jul-18	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 55.	42/303		195,27	4.198,20
jul-19	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 56.	42/307		70,00	4.128,20
jul-20	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 57.	43/310		88,00	4.040,20
jul-21	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 58.	43/313		283,64	3.756,56
jul-22	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 59.	44/316		213,02	3.543,54
jul-24	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 60.	45/324		218,75	3.324,79
jul-25	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 61.	45/328		837,12	2.487,67
jul-26	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 62.	45/330		478,46	2.009,21
jul-28	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 63.	46/336		827,12	1.182,09
jul-29	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 64.	46/339		397,35	784,74
jul-30	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 65.	47/343		35,00	749,74
jul-31	p/r cobro de cuentas pendientes s/auxiliar N° 66.	48/348		60,00	689,74
	TOTAL		22430,17	21740,43	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

CODIGO: 1.1.07.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jul-31	Asiento de ajuste	49/353	-1,73		-1,73
	TOTAL		-1,73		

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA

CODIGO: 1.1.08

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	106,80		106,8
jul-12	p/r compra de tinta para impresora s/f 002-001-000	39/283	66,07		172,87
	TOTAL		172,87	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA

CODIGO: 1.1.09

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	14,00		14,00
	TOTAL		14,00	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES

CODIGO: 1.2.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	10423,00		10423,00
	TOTAL		10423,00	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: DEPREC. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES

CODIGO: 1.2.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	-938,07		-938,07
jul-31	Asiento de ajuste	48/352	-237,12		1175,19
	TOTAL		-1175,19	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACION

CODIGO: 1.2.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	3600,00		3600,00
jul-11	p/r compra de impresoras s/f 002-001-000001377	38/278	696,43		4296,43
	TOTAL		4296,43	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: DEPREC. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION

CODIGO: 1.2.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	-1048,65		-1048,65
jul-31	Asiento de ajuste	48/352	-267,94		-1316,59
	TOTAL		-1316,59	0,00	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CODIGO: 2.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1		11.948,01	11948,01
may-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 01.	1/2		1614,86	13562,87
may-01	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	1/4	454,34		13108,53
may-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 02.	1/5		487,22	13595,75
may-02	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	2/7	520,19		13075,56
may-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 03.	2/8		384,09	13459,65
may-03	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	2/10	1.787,32		11672,33
may-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 04.	2/13		1561,31	13233,65
may-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 05.	3/15		1019,40	14253,05
may-07	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	3/17	1.924,58		12328,47
may-08	p/r compra de mercadería s/anexo N° 06.	3/18		1599,00	13927,47
may-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 07.	4/21		252,27	14179,74
may-09	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	4/23	536,80		13642,94
may-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 08.	4/26		681,29	14324,23
may-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	5/28	1.229,54		13094,69
may-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 09.	6/40		29,01	13123,70
may-13	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	6/42	1.237,55		11886,15
may-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 10.	7/45		2182,82	14068,97
may-14	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	7/46	5.059,06		9009,91
may-15	p/r compra de mercadería s/anexo N° 11.	7/50		985,29	9995,20
may-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 12.	8/54		764,44	10759,64
may-16	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	8/56	113,08		10646,56
may-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 13.	9/59		321,62	10968,18
may-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	9/61	82,80		10885,38
may-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 14.	9/70		480,73	11366,11
may-21	p/r compra de mercadería s/anexo N° 15.	11/74		3165,62	14531,73
may-22	p/r compra de mercadería s/anexo N° 16.	11/77		1250,29	15782,02
may-22	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	12/79	2.838,10		12943,92
may-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 17.	12/82		2416,40	15360,32
may-23	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	12/83	719,95		14640,37
may-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 18.	13/86		346,36	14986,73
may-24	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	13/88	2.888,55		12098,18
may-28	p/r compra de mercadería s/anexo N° 19.	14/98		1779,83	13878,01
may-28	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	14/100	152,82		13725,19
may-29	p/r compra de mercadería s/anexo N° 20.	15/103		175,28	13900,47
may-29	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	15/105	308,66		13591,81
may-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 21.	15/108		1075,89	14667,71
may-30	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	16/110	437,20		14230,51
may-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 22.	16/113		585,09	14815,60
may-31	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	16/114	5.137,68		9677,92
jun-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 23.	19/130		647,37	10325,29
jun-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	19/131	3.706,95		6618,34
jun-05	p/r compra de mercadería s/anexo N° 24.	19/134		2146,87	8765,21
	Suman y pasan		29135,17	37900,38	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CODIGO: 2.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		29135,17	37900,38	8765,21
jun-05	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	19/136	664,18		8101,03
jun-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 25.	20/139		1639,28	9740,31
jun-06	p/r devolucion de mercaderia s/nota credito 001-00	20/140	8,32		9731,99
jun-06	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	20/141	231,81		9500,18
jun-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 26.	20/143		159,31	9659,49
jun-07	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	21/145	395,63		9263,86
jun-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 27.	22/153		354,11	9617,97
jun-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	22/155	523,21		9094,76
jun-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 28.	23/160		2078,82	11173,58
jun-11	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	23/162	453,91		10719,67
jun-12	p/r compra de mercadería s/anexo N° 29.	23/165		1723,51	12443,17
jun-12	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	24/166	510,56		11932,61
jun-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 30.	24/170		1239,08	13171,69
jun-13	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	24/172	1.242,59		11929,10
jun-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 31.	25/175		383,56	12312,66
jun-14	p/r devolucion de mercaderia.	25/177	10,92		12301,74
jun-14	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	25/176	891,31		11410,43
jun-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	26/187	2.475,11		8935,32
jun-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 32.	27/190		949,53	9884,86
jun-19	p/r compra de mercadería s/anexo N° 33.	27/193		2096,36	11981,21
jun-19	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	27/194	2.082,05		9899,16
jun-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 34.	27/195		1166,52	11065,69
jun-20	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	28/196	439,56		10626,13
jun-21	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	28/200	2.331,68		8294,45
jun-25	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	29/210	1.495,74		6798,71
jun-26	p/r compra de mercadería s/anexo N° 35.	30/213		1341,80	8140,50
jun-26	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/215	727,41		7413,09
jun-27	p/r compra de mercadería s/anexo N° 36.	30/218		400,95	7814,04
jun-27	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/219	400,95		7413,09
jun-28	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	30/220	2.090,76		5322,33
jul-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 37.	32/234		1055,82	6378,15
jul-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 38.	33/238		2660,25	9038,40
jul-02	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	33/240	3.175,36		5863,04
jul-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 39.	34/243		1665,24	7528,28
jul-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 40.	34/247		2058,82	9587,11
jul-04	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/249	943,08		8644,03
jul-05	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	35/253	1.780,97		6863,06
jul-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 41.	37/264		715,90	7578,95
jul-09	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	37/266	2.031,44		5547,51
jul-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 42.	37/269		977,24	6524,75
jul-10	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	37/270	1.899,82		4624,93
jul-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 43.	38/275		1850,22	6475,14
jul-11	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	38/276	677,90		5797,24
jul-12	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	39/280	442,48		5354,76
	Suman y pasan		57061,92	62416,68	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

CODIGO: 2.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		57061,92	62416,68	5354,76
jul-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 44.	40/292		855,60	6210,37
jul-16	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	41/294	1.423,14		4787,23
jul-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 45.	41/297		528,95	5316,18
jul-17	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	41/299	2.056,60		3259,58
jul-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 46.	42/302		149,39	3408,97
jul-18	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	42/304	528,95		2880,02
jul-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 47.	44/319		1117,31	3997,32
jul-23	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	44/320	894,18		3103,14
jul-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 48.	44/323		523,34	3626,48
jul-25	p/r compra de mercadería s/anexo N° 49.	45/327		2880,53	6507,02
jul-25	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	45/329	1.874,36		4632,66
jul-26	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	46/331	2.282,30		2350,36
jul-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 50.	47/342		1288,94	3639,30
jul-30	p/r pago a proveedores por cuentas pendientes, s/	47/344	3.143,95		495,35
jul-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 51.	47/347		253,95	749,30
	TOTAL		69265,40	70014,70	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: IESS POR PAGAR

CODIGO: 2.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situación Inicial	1/1		275,43	275,43
may-15	p/r pago de IESS correpondiente a abril.	8/51	275,43		0,00
may-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	17/116		276,49	276,49
jun-14	p/r pago de IESS del mes de mayo.	25/177	276,49		0,00
jun-30	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	32/229		276,49	276,49
jul-15	p/r pago de IESS del mes de Junio..	40/289	276,49		0,00
jul-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	48/349		276,49	276,49
	TOTAL		828,41	1104,90	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: IVA EN VENTAS

CODIGO: 2.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 01.	3/19		1,14	1,14
may-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 02.	4/24		47,90	49,04
may-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 03.	5/31		6,26	55,30
may-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 04.	6/35		10,40	65,70
may-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 05.	6/38		12,85	78,55
may-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 06.	7/43		5,83	84,38
may-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 07.	7/47		3,24	87,62
may-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 08.	8/52		1,52	89,15
may-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 09.	9/57		13,35	102,49
may-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 10.	9/63		25,29	127,78
may-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 11.	10/66		13,66	141,45
may-20	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 12.	10/68		11,57	153,02
may-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 13.	11/72		17,51	170,53
may-22	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 14.	11/75		0,80	171,33
may-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 15.	12/80		1,45	172,78
may-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 16.	12/84		7,55	180,33
may-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 17.	13/89		1,91	182,24
may-26	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 18.	13/91		4,90	187,14
may-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 19.	14/94		2,64	189,78
may-28	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 20.	14/96		8,66	198,44
may-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 21.	15/101		0,95	199,39
may-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 22.	15/106		2,60	201,99
may-31	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 23.	15/111		2,07	204,07
may-31	p/r liquidación del IVA mes de mayo.	17/118	204,07		0,00
jun-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 24.	17/119		17,65	17,65
jun-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 25.	18/122		14,77	32,42
jun-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 26.	18/125		13,07	45,48
jun-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 27.	18/128		11,98	57,47
jun-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 28.	19/132		6,78	64,24
jun-06	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 29.	20/137		6,15	70,39
jun-07	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 30.	20/141		13,63	84,02
jun-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 31.	21/146		4,92	88,94
jun-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 32.	21/148		0,77	89,72
jun-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 33.	21/151		4,13	93,85
jun-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 34.	22/158		1,27	95,11
jun-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 35.	23/163		0,57	95,69
jun-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 36.	23/168		0,27	95,96
jun-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 37.	24/173		1,74	97,70
jun-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 38.	25/178		6,34	104,04
jun-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 39.	25/181		1,07	105,11
jun-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 40.	26/184		0,27	105,38
jun-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 41.	26/188		0,17	105,55
jun-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 42.	27/191		0,38	105,93
	Suman y pasan		204,07	310,00	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: IVA EN VENTAS

CODIGO: 2.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		204,07	310,00	105,93
jun-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 44.	28/202		0,49	106,42
jun-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 45.	28/204		0,27	106,69
jun-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 46.	29/207		0,27	106,95
jun-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 49.	31/222		0,32	107,27
jun-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 50.	31/225		0,24	107,51
jun-30	p/r liquidaciòn del IVA mes de junio.	32/231	107,51		0,00
jul-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 51.	32/232		2,48	2,48
jul-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 52.	33/236		6,63	9,11
jul-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 53.	34/241		3,91	13,02
jul-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 54.	34/245		6,15	19,16
jul-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 55.	35/250		0,51	19,68
jul-07	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 57.	36/257		0,58	20,26
jul-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 58.	36/259		0,29	20,55
jul-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 59.	36/262		6,05	26,60
jul-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 60.	37/267		10,37	36,97
jul-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 61.	38/273		6,30	43,27
jul-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 62.	38/277		6,55	49,82
jul-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 63.	39/281		10,12	59,94
jul-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 64.	39/284		14,51	74,44
jul-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 65.	40/287		14,99	89,43
jul-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 66.	40/290		14,07	103,51
jul-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 67.	41/295		18,32	121,83
jul-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 68.	41/300		17,75	139,58
jul-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 69.	42/305		2,34	141,92
jul-20	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 70.	43/308		2,14	144,06
jul-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 71.	43/311		7,37	151,43
jul-22	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 72.	43/314		6,38	157,81
jul-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 73.	44/317		0,37	158,19
jul-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 79.	47/340		0,77	158,96
jul-31	p/r liquidaciòn del IVA mes de julio.	48/351	158,96		0,00
	TOTAL		470,54	470,54	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR

CODIGO: 2.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1		250,67	250,67
may-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 01.	1/2		16,01	266,68
may-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 02.	1/5		4,51	271,19
may-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 03.	2/8		3,46	274,65
may-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 04.	3/13		14,72	289,37
may-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 05.	3/15		10,05	299,42
may-08	p/r compra de mercadería s/anexo N° 06.	3/18		14,29	313,70
may-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 07.	4/21		2,53	316,23
may-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 08.	4/26		6,72	322,95
may-10	p/r pago de retenciones del mes de abril.	5/29	250,67		72,28
may-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 09.	6/40		0,26	72,54
may-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 10.	7/45		21,52	94,06
may-15	p/r compra de mercadería s/anexo N° 11.	7/49		9,96	104,02
may-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 12.	8/54		7,45	111,47
may-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 13.	9/59		2,71	114,18
may-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 14.	10/70		4,33	118,51
may-21	p/r compra de mercadería s/anexo N° 15.	11/74		31,36	149,87
may-22	p/r compra de mercadería s/anexo N° 16.	11/77		12,03	161,90
may-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 17.	12/82		22,94	184,84
may-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 18.	13/86		2,09	186,93
may-28	p/r compra de mercadería s/anexo N° 19.	14*/98		16,31	203,24
may-29	p/r compra de mercadería s/anexo N° 20.	15/103		1,77	205,01
may-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 21.	16/108		10,09	215,10
may-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 22.	16/113		5,91	221,01
jun-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 23.	19/130		6,38	227,39
jun-05	p/r compra de mercadería s/anexo N° 24.	19/134		20,78	248,17
jun-06	p/r compra de mercadería s/anexo N° 25.	20/139		16,07	264,25
jun-07	p/r compra de mercadería s/anexo N° 26.	20/143		1,44	265,68
jun-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 27.	22/153		3,49	269,18
jun-10	p/r pago de retenciones en la fuente del mes de m	22/157	221,01		48,17
jun-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 28.	23/160		20,84	69,01
jun-12	p/r compra de mercadería s/anexo N° 29.	23/165		16,58	85,59
jun-13	p/r compra de mercadería s/anexo N° 30.	24/170		11,87	97,46
jun-14	p/r compra de mercadería s/anexo N° 31.	25/175		3,51	100,97
jun-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 32.	27/190		9,17	110,14
jun-19	p/r compra de mercadería s/anexo N° 33.	27/193		20,21	130,35
jun-20	p/r compra de mercadería s/anexo N° 34.	27/195		10,64	140,99
jun-26	p/r compra de mercadería s/anexo N° 35.	30/213		13,37	154,37
jun-27	p/r compra de mercadería s/anexo N° 36.	30/218		4,05	158,42
jul-01	p/r compra de mercadería s/anexo N° 37.	32/234		10,55	168,97
jul-02	p/r compra de mercadería s/anexo N° 38.	33/238		25,65	194,62
jul-03	p/r compra de mercadería s/anexo N° 39.	34/243		16,28	210,90
jul-04	p/r compra de mercadería s/anexo N° 40.	34/247		14,10	225,00
	Suman y pasan		471,68	696,68	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR CODIGO: 2.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		471,68	696,68	225,00
jul-09	p/r compra de mercadería s/anexo N° 41.	37/264		7,07	232,08
jul-10	p/r compra de mercadería s/anexo N° 42.	37/269		9,59	241,67
jul-10	p/r pago de retenciones en la fuente del mes de jul	38/272	158,42		83,25
jul-11	p/r compra de mercadería s/anexo N° 43.	38/275		17,02	100,27
jul-16	p/r compra de mercadería s/anexo N° 44.	40/292		7,91	108,18
jul-17	p/r compra de mercadería s/anexo N° 45.	41/297		5,10	113,28
jul-18	p/r compra de mercadería s/anexo N° 46.	42/302		1,46	114,74
jul-23	p/r compra de mercadería s/anexo N° 47.	44/319		10,85	125,59
jul-24	p/r compra de mercadería s/anexo N° 48.	44/323		4,95	130,54
jul-25	p/r compra de mercadería s/anexo N° 49.	45/327		29,10	159,64
jul-30	p/r compra de mercadería s/anexo N° 50.	47/342		12,94	172,58
jul-31	p/r compra de mercadería s/anexo N° 51.	47/347		2,29	174,86
	TOTAL		630,10	804,96	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: SERVICIOS BASICOS POR PAGAR CODIGO: 2.1.05

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1		301,57	301,57
may-20	p/r pago de servicios basicos .	10/71	301,57		0,00
	TOTAL		301,57	301,57	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR CODIGO: 2.1.06

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-31	p/r provisiones correspondientes al mes de mayo.	17/117		375,05	375,05
jun-30	p/r provisiones correspondientes al mes de junio.	32/230		375,05	750,1
jul-31	p/r provisiones correspondientes al mes de julio.	48/350		375,05	1125,15
	TOTAL		0,00	1125,15	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR CODIGO: 2.1.07

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jul-11	p/r compra de impresoras s/f 002-001-000001377	38/278		400,00	400,00
	TOTAL		0,00	400,00	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CAPITAL INICIAL

CODIGO: 3.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-01	Estado de Situacion Inicial	1/1		167795,39	167795,39
	TOTAL			167795,39	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: PERDIDA NETA DEL EJERCICIO

CODIGO: 3.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jul-31	Por asiento de cierre		4057,58		4057,58
	TOTAL		4057,58	0,00	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: VENTAS

CODIGO: 4.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 01.	3/19		165,38	165,38
may-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 02.	4/24		1377,34	1542,72
may-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 03.	5/31		612,77	2155,49
may-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 04.	6/35		349,84	2505,33
may-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 05.	6/38		201,11	2706,44
may-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 06.	7/43		232,89	2939,33
may-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 07.	7/47		166,42	3105,75
may-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 08.	8/52		268,54	3374,29
may-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 09.	9/57		228,83	3603,12
may-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 10.	9/63		933,59	4536,71
may-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 11.	10/66		376,07	4912,78
may-20	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 12.	10/68		411,39	5324,17
may-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 13.	11/72		398,89	5723,06
may-22	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 14.	11/75		14,72	5737,78
may-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 15.	12/80		81,12	5818,90
may-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 16.	12/84		258,85	6077,75
may-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 17.	13/89		102,79	6180,54
may-26	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 18.	13/91		264,22	6444,76
may-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 19.	14/94		160,84	6605,60
may-28	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 20.	14/96		231,89	6837,49
may-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 21.	15/101		200,26	7037,75
	Suman y pasan		8115,15	7037,75	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: VENTAS

CODIGO: 4.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen:		0,00	7037,75	7037,75
may-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 22.	15/106		362,91	7400,66
may-31	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 23.	15/111		72,37	7473,03
jun-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 24.	17/119		483,51	7956,54
jun-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 25.	18/122		494,82	8451,36
jun-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 26.	18/125		411,53	8862,89
jun-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 27.	18/128		328,34	9191,23
jun-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 28.	19/132		198,06	9389,29
jun-06	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 29.	20/137		231,63	9620,92
jun-07	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 30.	20/141		371,48	9992,40
jun-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 31.	21/146		575,40	10567,80
jun-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 32.	21/148		111,18	10678,98
jun-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 33.	21/151		115,77	10794,75
jun-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 34.	22/158		52,64	10847,39
jun-12	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 35.	23/163		12,38	10859,77
jun-13	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 36.	23/168		76,21	10935,98
jun-14	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 37.	24/173		148,76	11084,74
jun-15	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 38.	25/178		264,53	11349,27
jun-16	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 39.	25/181		133,52	11482,79
jun-17	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 40.	26/184		59,16	11541,95
jun-18	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 41.	26/188		37,96	11579,91
jun-19	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 42.	27/191		154,54	11734,45
jun-21	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 43.	28/197		18,20	11752,65
jun-23	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 44.	28/202		111,93	11864,58
jun-24	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 45.	28/204		27,40	11891,98
jun-25	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 46.	29/207		22,21	11914,19
jun-26	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 47.	29/211		11,77	11925,96
jun-27	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 48.	30/216		66,30	11992,26
jun-29	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 49.	31/222		55,63	12047,89
jun-30	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 50.	31/225		61,38	12109,27
jul-01	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 51.	32/232		96,56	12205,83
jul-02	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 52.	33/236		109,75	12315,58
jul-03	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 53.	34/241		109,11	12424,69
jul-04	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 54.	34/245		120,97	12545,66
jul-05	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 55.	35/250		86,76	12632,42
jul-06	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 56.	35/254		68,25	12700,67
jul-07	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 57.	36/257		153,94	12854,61
jul-08	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 58.	36/259		135,91	12990,52
jul-09	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 59.	36/262		264,76	13255,28
jul-10	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 60.	37/267		310,46	13565,74
jul-11	p/r venta de mercaderia s/auxiliar N° 61.	38/273		221,54	13787,28
	Suman y pasan		0,00	13787,28	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

CODIGO: 4.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jul-31	Asiento de ajuste	49/354		2372,96	2372,96
	TOTAL		0,00	2372,96	

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: COSTO DE VENTAS

CODIGO: 5.1.01

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/20	144,80		144,80
may-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/25	1197,69		1342,48
may-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	5/32	532,84		1875,33
may-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	6/32	304,21		2179,53
may-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	6/39	174,88		2354,41
may-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	7/44	202,51		2556,93
may-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	7/48	144,71		2701,64
may-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	8/53	233,51		2935,15
may-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	9/58	198,98		3134,13
may-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/64	811,82		3945,95
may-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/67	327,02		4272,97
may-20	p/r salida de mercadería a precio de costo.	10/69	357,73		4630,70
may-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	11/73	346,86		4977,56
may-22	p/r salida de mercadería a precio de costo.	11/76	12,80		4990,36
may-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	12/81	70,54		5060,90
may-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	12/85	225,09		5285,99
may-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	13/90	89,38		5375,37
may-26	p/r salida de mercadería a precio de costo.	13/92	229,76		5605,13
may-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	14/95	139,86		5744,99
may-28	p/r salida de mercadería a precio de costo.	14/97	201,64		5946,63
may-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	15/102	174,14		6120,77
may-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	15/107	315,57		6436,34
may-31	p/r salida de mercadería a precio de costo.	16/112	62,93		6499,27
jun-01	p/r salida de mercadería a precio de costo.	17/120	420,44		6919,72
jun-02	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/123	430,28		7350,00
jun-03	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/126	357,85		7707,85
jun-04	p/r salida de mercadería a precio de costo.	18/129	285,51		7993,36
jun-05	p/r salida de mercadería a precio de costo.	19/133	172,23		8165,59
jun-06	p/r salida de mercadería a precio de costo.	20/138	201,42		8367,00
jun-07	p/r salida de mercadería a precio de costo.	20/142	323,03		8690,03
jun-08	p/r salida de mercadería a precio de costo.	21/147	500,35		9190,38
jun-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	21/149	96,68		9287,06
jun-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	22/152	100,67		9387,73
jun-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	23/159	45,77		9433,50
jun-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	23/164	10,77		9444,27
jun-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	24/169	66,27		9510,53
jun-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	25/174	129,36		9639,89
jun-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	25/179	230,03		9869,92
jun-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/182	116,10		9986,02
jun-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/185	51,44		10037,47
jun-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	26/189	33,01		10070,47
jun-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	27/192	134,38		10204,86
jun-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	28/198	15,83		10220,68
	Suman y pasan		10220,68	0,00	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: COSTO DE VENTAS			CODIGO: 5.1.01		
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	Viernen		10220,68		10220,68
jun-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	28/203	97,33		10318,01
jun-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/205	23,83		10341,84
jun-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/208	19,31		10361,15
jun-26	p/r salida de mercadería a precio de costo.	29/212	10,23		10371,39
jun-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	30/217	57,65		10429,04
jun-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	31/223	48,37		10477,41
jun-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	31/226	53,37		10530,79
jul-01	p/r salida de mercadería a precio de costo.	32/233	83,97		10614,75
jul-02	p/r salida de mercadería a precio de costo.	33/237	95,43		10710,19
jul-03	p/r salida de mercadería a precio de costo.	34/242	94,88		10805,07
jul-04	p/r salida de mercadería a precio de costo.	34/246	105,19		10910,26
jul-05	p/r salida de mercadería a precio de costo.	35/251	75,44		10985,70
jul-06	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/255	59,35		11045,05
jul-07	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/258	133,86		11178,91
jul-08	p/r salida de mercadería a precio de costo.	36/260	118,18		11297,09
jul-09	p/r salida de mercadería a precio de costo.	37/263	230,23		11527,32
jul-10	p/r salida de mercadería a precio de costo.	37/268	269,97		11797,28
jul-11	p/r salida de mercadería a precio de costo.	38/274	192,64		11989,93
jul-12	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/278	265,91		12255,84
jul-13	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/282	270,94		12526,78
jul-14	p/r salida de mercadería a precio de costo.	39/285	474,20		13000,98
jul-15	p/r salida de mercadería a precio de costo.	40/288	331,09		13332,07
jul-16	p/r salida de mercadería a precio de costo.	40/291	381,25		13713,32
jul-17	p/r salida de mercadería a precio de costo.	41/296	435,50		14148,81
jul-18	p/r salida de mercadería a precio de costo.	42/301	332,77		14481,59
jul-19	p/r salida de mercadería a precio de costo.	42/306	147,03		14628,62
jul-20	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/309	235,17		14863,79
jul-21	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/312	297,64		15161,43
jul-22	p/r salida de mercadería a precio de costo.	43/315	190,61		15352,04
jul-23	p/r salida de mercadería a precio de costo.	44/318	69,53		15421,57
jul-24	p/r salida de mercadería a precio de costo.	44/322	79,48		15501,05
jul-25	p/r salida de mercadería a precio de costo.	45/326	160,70		15661,75
jul-27	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/333	40,61		15702,36
jul-28	p/r salida de mercadería a precio de costo.	4/335	13,22		15715,58
jul-29	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/338	54,57		15770,14
jul-30	p/r salida de mercadería a precio de costo.	47/341	7,14		15777,28
jul-31	p/r salida de mercadería a precio de costo.	46/346	50,01		15827,29
	TOTAL		15827,29	0,00	

ABARROTES ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: SUELDOS Y SALARIOS			CODIGO: 6.1.01		
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	17/116	1286,00		1286,00
jun-30	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	32/229	1286,00		2572,00
jul-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	48/349	1286,00		3858,00
	TOTAL		3858,00		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: APOORTE PATRONAL AL IESS 12,15%

CODIGO: 6.1.02

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	17/116	156,25		156,25
jun-30	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	32/229	156,25		312,50
jul-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	48/349	156,25		468,75
	TOTAL		468,75		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: PROVISIONES SOCIALES

CODIGO: 6.1.03

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	17/116	375,05		375,05
jun-30	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	32/229	375,05		750,10
jul-31	p/r pago de sueldos al personal de la empresa, co	48/349	375,05		1125,15
	TOTAL		1125,15		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: SERVICIOS BASICOS

CODIGO: 6.1.04

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jun-28	p/r pago de energia elèctrica s/f 115-001-0002302	31/221	231,85		231,85
	TOTAL		231,85		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: HONORARIOS PROFESIONALES

CODIGO: 6.1.05

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
may-10	p/r pago a contadora, sin factura.	5/30	80,00		80,00
jun-10	p/r pago a contadora, sin factura.	22/156	80,00		160,00
jul-10	p/r pago a contadora, sin factura.	38/271	80,00		240,00
	TOTAL		240,00		

ABARROTOS ROCIO
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES

CODIGO: 6.1.07

FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
jul-31	p/r ajuste por cuentas incobrables trimestral	49/356	1,73		1,73
	TOTAL		1,73		

ABARROTES ROCIO
BALANCE COMPRACION
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

N°	COD.	NOMBRE CUENTA	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	CAJA	44037,89	43721,93	315,96	
2	1.1.02	BANCOS	62553,82	62507,4354	46,38	
3	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS	166663,55	15866,03	150797,52	
4	1.1.04	IVA EN COMPRAS	2456,94	2456,94	0,00	
5	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	9,59		9,59	
6	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO	2191,62		2191,62	
7	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR	22430,17	21740,43	689,74	
8	1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA	172,87		172,87	
9	1.1.09	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	14,00		14,00	
10	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	10423,00		10423,00	
11	1.2.02	DEPREC. ACUMULADA MUEBLES Y ENSE	-938,07		-938,07	
12	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION	4296,43		4296,43	
13	1.2.04	DEPREC. ACUMULADA EQUIPO DE COMF	-1048,65		-1048,65	
14	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	69265,40	70014,70		749,30
15	2.1.02	IESS POR PAGAR	828,41	1104,90		276,49
16	2.1.03	IVA EN VENTAS	470,54	470,54		0,00
17	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	630,10	804,96		174,86
18	2.1.05	SERVICIOS BASICOS POR PAGAR	301,57	301,57		0,00
19	2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	0,00	1125,15		1125,15
20	2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR		400,00		400,00
21	3.1.01	CAPITAL INICIAL		167795,39		167795,39
22	4.1.01	VENTAS	0,00	18200,25		18200,25
23	5.1.01	COSTO DE VENTAS	15827,29		15827,29	
24	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3858,00		3858,00	
25	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%	468,75		468,75	
26	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES	1125,15		1125,15	
27	6.1.04	SERVICIOS BASICOS	231,85		231,85	
28	6.1.05	HONORARIOS PROFESIONALES	240,00		240,00	
		TOTALES	406510,23	406510,23	188721,45	188721,44

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ABARROTES ROCIO
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Nº	COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO RESULTADO		ESTADO FINANCIERO	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIV/PATRIM
1	1.1.01	CAJA	315,96				315,96				315,96	
2	1.1.02	BANCOS	46,38				46,38				46,38	
3	1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS	150797,52				150797,52				150797,52	
4	1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	9,59				9,59				9,59	
5	1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO	2191,62				2191,62				2191,62	
6	1.1.07	CUENTAS POR COBRAR	689,74				689,74				689,74	
7	1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA	172,87				172,87				172,87	
8	1.1.09	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	14,00				14,00				14,00	
9	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	10423,00				10423,00				10423,00	
10	1.2.02	DEPREC. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-938,07		-237,12		-1175,19				-1175,19	
11	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION	4296,43				4296,43				4296,43	
12	1.2.04	DEPREC. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION	-1048,65		-267,94		-1316,59				-1316,59	
13	2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		749,30				749,30				749,30
14	2.1.02	IESS POR PAGAR		276,49				276,49				276,49
15	2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		174,86				174,86				174,86
16	2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		1125,15				1125,15				1125,15
	2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR		400,00				400,00				400,00
17	3.1.01	CAPITAL INICIAL		167795,39				167795,39				167795,39
18	4.1.01	VENTAS		18200,25	18200,25			0,00				
19	5.1.01	COSTO DE VENTAS	15827,29			15827,29	0,00					
20	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3858,00				3858,00		3858,00			
21	6.1.02	APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%	468,75				468,75		468,75			
22	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES	1125,15				1125,15		1125,15			
23	6.1.04	SERVICIOS BASICOS	231,85				231,85		231,85			
24	6.1.05	HONORARIOS PROFESIONALES	240,00				240,00		240,00			
			188721,45	188721,44								
		SUMAN PASAN			17695,19	15827,29	172389,10	170521,19	0,00	5923,75	166465,35	170521,192

ABARROTES ROCIO
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Nº	COD	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO RESULTADO		ESTADO FINANCIERO	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIV/PATRIM
		Vienen			17695,19	15827,29	172389,10	170521,19	0,00	5923,75	166465,35	170521,1924
25	6.1.09	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			237,12		237,12			237,12		
26	6.1.10	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION			267,94		267,94			267,94		
27	6.1.08	CUENTAS INCOBRABLES			1,73		1,73			1,73		
28	1.1.07.0	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES			-1,73		-1,73				-1,73	
29	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				2372,96		2372,96	2372,96			
					18200,25	18200,25	172894,16	172894,15	2372,96	6430,54		
	3.1.02	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO								-4057,58	4057,58	
		TOTAL							2372,96	2372,96	170521,20	170521,19

ABARROTES ROCIO
ESTADO RESULTADOS
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

INGRESOS OPERACIONALES		
	4.1.01 VENTAS	18200,25
(-)	5.1.01 COSTO DE VENTAS	<u>-15827,29</u>
=	4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	2372,96
6. GASTOS		
	6.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	3858,00
	6.1.02 APORTE PATRONAL AL IESS 12,15%	468,75
	6.1.03 PROVISIONES SOCIALES	1125,15
	6.1.04 SERVICIOS BASICOS	231,85
	6.1.05 HONORARIOS PROFESIONALES	240,00
	6.1.09 DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	237,12
	6.1.10 DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION	267,94
	6.1.08 CUENTAS INCOBRABLES	<u>1,73</u>
	TOTAL GASTOS	6430,54
=	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	<u><u>-4057,58</u></u>

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ABARROTES ROCIO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

1.	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	CAJA		315,96
1.1.02	BANCOS		46,38
1.1.03	INVENTARIO DE MERCADERIAS		150797,52
1.1.05	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		9,59
1.1.06	CREDITO TRIBUTARIO		2191,62
1.1.07	CUENTAS POR COBRAR	689,74	
(-) 1.1.07.01	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	<u>-1,73</u>	688,01
1.1.08	SUMINISTROS DE OFICINA		172,87
1.1.09	MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA		<u>14,00</u>
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		154235,97
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	10423,00	
(-) 1.2.02	DEPREC. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	<u>-1175,19</u>	9247,81
1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION	4296,43	
(-) 1.2.04	DEPREC. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION	<u>-1316,59</u>	2979,84
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		12227,65
	TOTAL ACTIVOS		<u>166463,62</u>
2.	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		749,30
2.1.02	IESS POR PAGAR		276,49
2.1.04	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		174,86
2.1.06	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		1125,15
2.1.07	DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>400,00</u>
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2725,80
	TOTAL PASIVOS		2725,80
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.01	CAPITAL INICIAL		167795,39
3.2	RESULTADOS		
3.1.02	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		<u>-4057,58</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u>163737,81</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>166463,62</u>

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

ABARROTOS ROCIO
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE JULIO DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

SECTOR A		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	40424,24
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	15485,01
	Cobro de cuentas pendientes	24916,61
	Por devolución de mercadería	22,62
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	-69522,65
	Pago a proveedores	69522,65
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	-5906,72
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	3497,28
	Pago al IESS	551,92
	Pago por retenciones	630,10
	Pago de servicios básicos	533,42
	Honorarios profesionales	240,00
	Por compra de impresoras y tintas	454,00
	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)	-35005,13
 SECTOR C		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO	0,00
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE PRÉSTAMO	0,00
(-)	EGRESOS EFECTUADOS PARA	0,00
	Pago de cuotas de amortización de préstamos	0,00
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©	<u>0,00</u>
	FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL	-35005,13
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE MAYO DEL 2013	<u>35367,47</u>
=	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 2013	<u><u>362,34</u></u>

La Joya de los Sachas, 31 de julio del 2013

F _____
GERENTE

F _____
CONTADOR

g. Discusión

El negocio “Abarrotes Rocío”, se encuentra ubicada en el Cantón la Joya de los Sachas, provincia de Orellana, calle Misión Capuchina y Estefanía Crespo, inició su actividad comercial el 10 de Julio del 2002, siendo su actividad económica la compra y venta al por mayor y menor de productos de primera necesidad, bajo la administración de la propietaria Sra. Jimbo Ríos Rocío del Carmen, inició con un capital de \$ 2.000,00 dólares reconocida en el SRI como persona obligada a llevar contabilidad bajo el RUC N° 2100325634001, presenta sus declaraciones tributarias en forma mensual. Por la rentabilidad que ha tenido el negocio en la actualidad goza de un capital de \$ 60.000,00 aproximadamente.

Al iniciar con el trabajo de investigación, se pudo observar que atravesaba por algunos inconvenientes contables, los mismos que se describen a continuación:

La documentación fuente como: facturas, notas de venta, papeletas de depósito, declaraciones de impuestos entre otros, no estaban siendo archivados cronológicamente. La falta de aplicación de registros contables, no permitía tener información administrativa financiera confiable. Existían cuentas que no se podía recuperar debido a la falta de personal suficiente que se dediquen a efectuar los cobros personalmente a domicilio o por otros medios. Los depósitos de las ventas diarias, se realizaban separando el dinero en efectivo para gastos personales y pagos de algunos proveedores y el saldo se enviaba a depositar a la cuenta. El ingreso de mercaderías se anotaban en un cuaderno, los egresos no iban disminuyendo en vista de que el movimiento de facturación a diario de los productos no les permitía. El personal que laboraba en el negocio no estaba bajo contrato ni asegurados en el IESS.

Se contrataba de manera parcial a una contadora para que realice las declaraciones mensuales de impuestos.

Una vez implementada la contabilidad comercial, se consiguió dar solución a las diferentes inconvenientes entre los cuales podemos anotar: Se procedió a ordenar cronológicamente la documentación fuente como las facturas, notas de venta, entre otras, lo que permitió elaborar el memorándum de operaciones, se diseñó registros para cada cliente lo que permitió observar con anticipación los vencimientos y de esta manera proceder al cobro en forma oportuna. Se sugirió que el pago a proveedores se los realice mediante cheque de la misma manera proporcionar de un sueldo mensual a su propietaria con la finalidad de depositar completamente el valor del efectivo que se recaudaba diariamente. Se proporcionó de un modelo de tarjetas kardex para controlar el ingreso y egreso de la mercadería. Se diseñaron roles de pago con la finalidad de registrar a todos los empleados que laboran en el negocio y presentar los beneficios sociales a los cuales tienen derecho. Al realizar el proceso contable se generaron los Estados Financieros los mismos que fueron presentados a la propietaria para que pueda contar con información real y confiable, de esta manera se podrá adoptar medidas acertadas para el crecimiento económico y financiero de su negocio.

h. Conclusiones

- ✓ Se estructuró un Plan y Manual de Cuentas acorde a las actividades relacionadas al negocio, lo que permitió el registro homogéneo de las diferentes cuentas en el Libro Diario.
- ✓ El diseño de registros contables y auxiliares facilitaron el reconocimiento y anotación de la información generada durante el periodo objeto de estudio. De la misma manera permitió el control de la mercadería mediante la utilización de las tarjetas kardex.
- ✓ Se logró determinar y reconocer las obligaciones tributarias y los plazos establecidos para la correcta y oportuna declaración de impuestos, esto gracias a los auxiliares de compras y ventas que se diseñaron en el proceso contable.
- ✓ El proceso contable ejecutado en el negocio “Abarrotes Rocío” se inició con la elaboración del inventario inicial, el libro diario, mayores, balance de comprobación hasta la elaboración y presentación de los Estados Financieros, donde se reflejó la pérdida obtenida durante el periodo, información que será de gran utilidad para que su propietaria adopte medidas acertadas para el correcto desarrollo de sus actividades.

i. Recomendaciones

- ✓ Se recomienda conservar el Plan y Manual de Cuentas diseñado para el negocio con la finalidad de aplicarlo en futuras contabilidades.
- ✓ Seguir utilizando las tarjetas kardex, las mismas que permitirán el control adecuado de la mercadería.
- ✓ Utilizar en forma permanente los auxiliares de compras y ventas que se diseñaron en el proceso contable, con la finalidad de resumir la información para realizar las declaraciones tributarias en forma oportuna.
- ✓ Contratar los servicios de un profesional contable para que pueda mantener el proceso contable que se presentó en este trabajo, con la finalidad de prever situaciones de riesgo y contar con información que reflejen la situación actual de la empresa.

j. BIBLIOGRAFÍA

- **BRAVO, M.** (2011), *CONTABILIDAD GENERAL* (10ma edición) Quito-Ecuador. Editora Escobar.
- **ESPEJO, L.** (2007), *CONTABILIDAD GENERAL*. (1ra. Edición) Loja-Ecuador. Editorial U.T.P.L.
- **SARMIENTO, R.** (2008), *CONTABILIDAD GENERAL*, (10ma Edición) Quito-Ecuador. Impresos en Voluntad.
- **VASCONEZ, J.** (2007), *CONTABILIDAD GENERAL*. (2da. Edición) Quito – Ecuador. Editora Imprenta Mariscal.
- **ZAPATA, P.** (2008) *CONTABILIDAD GENERAL*. (6ta Edición) Colombia Editorial McGraw-Hil Interamericana.

INTERNET

- **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**, Guía Tributaria Básica, <http://www.sri.gob.ec/web/10138/31@public>. (citado el 14 de abril del 2012)
- **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**, Guía Tributaria Básica, www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 10 de marzo del 2013.)

k. ANEXOS

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 1
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
01 MAYO	DIPOR S.A.	021-002-000098220	57,94	393,97	6,95	4,52		454,34	CREDITO
01 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000553827	86,96	18,91	10,44	1,06		115,25	CREDITO
01 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000553828	41,89	188,72	5,03	2,31		233,33	CREDITO
01 MAYO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-000073984	51,20	749,10	6,14	8,00		798,44	CREDITO
01 MAYO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-000073984	12,16	0,00	1,46	0,12		13,50	CREDITO
TOTAL:			250,15	1350,70	30,02	16,01		1614,86	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 2
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
02 MAYO	PROVEHE R	002-001-000100812	339,99	110,94	40,80	4,51		487,22	CREDITO
TOTAL:			339,99	110,94	40,80	4,51		487,22	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 3
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
03 MAYO	DARWIN LASCANO	001-001-0271617	97,30	5,12	11,68	1,02		113,07	CREDITO
03 MAYO	GOLOCENTER	001-001-000055702	20,15	223,46	2,42	2,44		243,59	CREDITO
TOTAL:			117,45	228,58	14,09	3,46		356,66	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 4
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
06 MAYO	DISOR CIA LTDA	001-001-000272079	750,07	433,60	90,01	11,84		1261,84	CREDITO
06 MAYO	DISOR CIA LTDA	001-001-000272080	118,21	169,96	14,19	2,88		299,48	CREDITO
TOTAL:			868,28	603,56	104,19	14,72		1561,31	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 5
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
07 MAYO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-000074145	204,87	0,20	24,58	2,05		227,60	CREDITO
07 MAYO	DICOFI	001-001-000254496	0,00	799,80	0,00	8,00		791,80	CREDITO
07 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000555500		83,64	0,00	0,84		82,80	CREDITO
TOTAL:			204,87	883,64	24,58	10,89	0,00	1102,20	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 6
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
08 MAYO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000156850	380,20	89,44	45,62	4,70		510,56	CREDITO
08 MAYO	PROVEHE. R	002-001-000101065	50,58	0,00	6,07	0,51		56,14	CREDITO
08 MAYO	DISHERLAG	001-001-122732	86,13	0,00	10,34	0,86		95,61	CREDITO
08 MAYO	DISHERLAG	001-001-122733	281,87	87,07	33,82	3,69		399,07	CREDITO
08 MAYO	COMERCIAL HG	001-001-0001493	0,00	458,50	0,00	3,69		454,81	CREDITO
TOTAL:			798,78	635,01	95,85	13,45		1516,19	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 7
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
09 MAYO	DICOFHI	001-001-000254827	16,02	236,86	1,92	2,53		252,27	CREDITO
TOTAL:			16,02	236,86	1,92	2,53		252,27	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 8
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
10 MAYO	ORIENTAL	006-001-0889577	134,66	157,19	16,16	2,92		305,09	CREDITO
TOTAL:			134,66	157,19	16,16	2,92		305,09	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 9
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
13 MAYO	PLASTICOS SAN CARLOS	006-001-000065380	26,13	0,00	3,14	0,26		29,01	CREDITO
TOTAL:			26,13	0,00	3,14	0,26		29,01	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 10
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
14 MAYO	DICOFHI	001-001-000255285	116,15	870,09	13,94	9,86		990,32	CREDITO
14 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000557192	93,37	0,00	11,20	0,93		103,64	CREDITO
14 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000557193	0,00	404,41	0,00	4,04		400,37	CREDITO
14 MAYO	DISTRI ORIENTE	001-001-0077651	76,61	357,74	9,19	4,34		439,20	CREDITO
14 MAYO	DISOR CIA LTDA	001-001-000272841	146,96	87,04	17,64	2,34		249,30	CREDITO
TOTAL:			433,09	1719,28	51,97	21,52		2182,82	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 11
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
15 MAYO	COMERCIAL HG	001-001-0001512	0,00	939,50	0,00	9,40		930,10	CREDITO
15 MAYO	COMERCIAL HG	001-001-0001513	0,00	55,75	0,00	0,56		55,19	CREDITO
TOTAL:			0,00	995,25	0,00	9,96		985,29	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 12
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
16 MAYO	HERL	001-001-123360	224,94	216,46	26,99	4,41		463,98	CREDITO
16 MAYO	MULRISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ	004-001-000097333	0,00	303,50	0,00	3,04		300,46	CREDITO
TOTAL:			224,94	519,96	26,99	7,45		764,44	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 13
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
17 MAYO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-0006458	248,02	23,40	29,76	2,71		298,47	CREDITO
TOTAL:			248,02	23,40	29,76	2,71		298,47	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 14
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
20 MAYO	DISTRIBUIDORA ABAD	003-001-000010023	433,09	0,00	51,97	4,33		480,73	CREDITO
TOTAL:			433,09	0,00	51,97	4,33		480,73	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 15
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
21 MAYO	DISOR CIA LTDA	001-001-000273416	0,00	1508,32	0,00	15,08		1493,24	CREDITO
21 MAYO	DISOR CIA LTDA	001-001-000273393	442,93	81,21	53,15	5,24		572,05	CREDITO
21 MAYO	DICOFHI	001-001-000255929	0,00	862,60	0,00	8,63		853,97	CREDITO
21 MAYO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000558884	67,86	172,76	8,14	2,41		246,36	CREDITO
TOTAL:			510,79	2624,89	61,29	31,36		3165,62	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 16
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
22 MAYO	COMERCIAL HG	001-001-0001535	0,00	626,50	0,00	6,27		620,23	CREDITO
22 MAYO	DISTRIBUIDORA SUPERIOR	001-001-000074660	127,07	40,69	15,25	1,68		181,33	CREDITO
22 MAYO	DISTRIBUIDORA SUPERIOR	001-001-000074661	47,83	0,00	5,74	0,48		53,09	CREDITO
22 MAYO	JUAN DE LA CRUZ	004-001-000098033	330,54	29,03	39,66	3,60		395,84	CREDITO
TOTAL:			505,44	696,22	60,65	12,03		1250,29	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 17
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
23 MAYO	DISTRIC ORIENTE	001-001-0078365	0,00	428,24	0,00	4,28		423,96	CREDITO
23 MAYO	DISTRIC ORIENTE	001-001-0078396	21,21	0,00	2,54	0,21		23,54	CREDITO
23 MAYO	DISTRIC ORIENTE	001-001-0078395	793,45	482,89	95,21	12,76		1358,79	CREDITO
23 MAYO	HERL	001-001-123901	89,92	0,00	10,79	0,90		99,81	CREDITO
23 MAYO	HERL	001-001-123902	178,88	0,00	21,47	1,79		198,56	CREDITO
23 MAYO	HERL	001-001-123901	120,76	179,49	14,49	3,00		311,74	CREDITO
TOTAL:			1204,22	1090,62	144,50	22,94		2416,40	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 18
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
24 MAYO	DARWIN LASCANO	001-001-0275559	179,76	0,00	21,57	1,80		199,53	CREDITO
24 MAYO	DARWIN LASCANO	001-001-0275560	29,08	0,00	3,49	0,29		32,28	CREDITO
24 MAYO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000157770	0,00	114,55	0,00			114,55	CREDITO
TOTAL:			208,84	114,55	25,06	2,09		346,36	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 19
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
28 MAYO	DISTRIBUIDORA SUPERIOR	001-001-000074795	222,72	0,00	26,73	2,23		247,22	CREDITO
28 MAYO	GOLOCENTER	001-001-000056579	0,00	178,75	0,00	1,79		178,75	CREDITO
28 MAYO	HERL	001-001-124232	494,65	0,00	59,36	4,95		549,06	CREDITO
28 MAYO	NESTLE	032-058-000268721	658,67	76,23	79,04	7,35		806,59	CREDITO
TOTAL:			1376,04	254,98	165,13	16,31		1779,84	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 20
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
29 MAYO	NESTLE	038-002-000110814	0,00	177,05	0,00	1,77		177,05	CREDITO
TOTAL:			0,00	177,05	0,00	1,77		177,05	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 21
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
30 MAYO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000158010	638,43	370,94	76,61	10,09		1075,89	CREDITO
TOTAL:			638,43	370,94	76,61	10,09		1075,89	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE MAYO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 22
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
31 MAYO	COMERCIAL HG	001-001-0001567	0,00	591,00	0,00	5,91		585,09	CREDITO
TOTAL:			0,00	591,00	0,00	5,91		585,09	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 23
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
04 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000562108	27,39	384,01	3,29	4,11		410,58	CREDITO
04 JUNIO	DICOFHI	001-001-000257300	103,47	123,18	12,42	2,27		236,80	CREDITO
TOTAL:			130,86	507,19	15,71	6,38		647,38	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 24
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
05 JUNIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000158289	160,13	147,36	19,22	3,07		323,63	CREDITO
05 JUNIO	COMERCIAL HG	001-001-0001591	0,00	757,00	0,00	7,57		749,43	CREDITO
05 JUNIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000274588	586,46	427,11	70,38	10,14		1073,81	CREDITO
TOTAL:			746,59	1331,47	89,59	20,78		2146,87	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 25
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
06 JUNIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0079450	330,12	43,32	39,61		3,73	409,32	CREDITO
06 JUNIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0079467	0,00	1233,98	0,00		12,34	1221,64	CREDITO
	TOTAL:		330,12	1277,30	39,61		16,07	1630,96	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 26
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
7 JUNIO	DARWIN LASCANO	001-001-0278577	143,53	0,00	17,22		1,44	159,32	CREDITO
	TOTAL:		143,53	0,00	17,22		1,44	159,32	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 27
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
10 JUNIO	DICOFHI	001-001-000257939	15,54	29,36	1,87		0,45	46,32	CREDITO
10 JUNIO	ORIENTAL	006-001-000902741	53,42	138,75	6,41		1,92	196,66	CREDITO
10 JUNIO	ORIENTAL	006-001-000902740	0,00	112,25	0,00		1,12	111,13	CREDITO
	TOTAL:		68,96	280,36	8,28		3,49	354,11	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 28
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
11 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000563878	21,86	5,67	2,62		0,28	29,87	CREDITO
11 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000563876	9,32	456,32	1,12		4,66	462,10	CREDITO
11 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000563877	18,24	47,33	2,19		0,66	67,10	CREDITO
11 JUNIO	DICOFHI	001-001-000258139	0,00	217,51	0,00		2,18	215,33	CREDITO
11 JUNIO	GOLOCENTER	001-001-00058128	77,04	0,00	9,24		0,77	85,51	CREDITO
11 JUNIO	JUAN DE LA CRUZ	004-001-000100235	0,00	1231,20	0,00		12,31	1218,89	CREDITO
	TOTAL:		126,46	1958,03	15,17		20,84	2078,82	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 29
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
12 JUNIO	PROVEHE R	002-001-000102777	41,85	111,00	5,02		1,53	156,34	CREDITO
12 JUNIO	COMERCIAL HG	001-001-0001610	0,00	707,25	0,00		7,07	700,18	CREDITO
12 JUNIO	COMERCIAL HG	001-001-0001611	0,00	28,00	0,00		0,28	27,72	CREDITO
12 JUNIO	HERL	001-001-125142	144,05	17,01	17,29		1,61	176,74	CREDITO
12 JUNIO	HERL	001-001-125141	496,84	112,16	59,62		6,09	662,53	CREDITO
12 JUNIO	DIGITAL CORP	002-001-0001380	66,07	0,00	7,93		0,66	73,34	CREDITO
	TOTAL:		682,74	975,42	81,93		16,58	1723,51	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 30
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
13 JUNIO	PROVEHE R	002-001-000102849	532,10	0,00	63,85		5,32	590,63	CREDITO
13 JUNIO	DICOFHI	001-001-000258431	0,00	655,00	0,00		6,55	648,45	CREDITO
	TOTAL:		532,10	655,00	63,85		11,87	1239,08	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 31
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
14 JUNIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000158821	209,60	141,40	25,15	3,51		372,64	CREDITO
TOTAL:			209,60	141,40	25,15	3,51		372,64	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 32
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
18 JUNIO	JUAN DE LA CRUZ	004-001-000101232	347,36	569,66	41,68	9,17		949,53	CREDITO
TOTAL:			347,36	569,66	41,68	9,17		949,53	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 33
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
19 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000565547	100,31	0,00	12,04	1,00		111,35	CREDITO
19 JUNIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000565548	0,00	768,20	0,00	7,68		760,52	CREDITO
19 JUNIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000159051	697,99	120,52	83,76	8,19		894,08	CREDITO
19 JUNIO	COMERCIAL HG	001-001-0001619	0,00	333,75	0,00	3,34		330,41	CREDITO
TOTAL:			798,30	1222,47	95,80	20,21		2096,36	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 34
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
20 JUNIO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-00008047	278,51	0,00	33,42	2,79		309,14	CREDITO
20 JUNIO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-00008046	208,93	0,00	25,07	2,09		231,91	CREDITO
20 JUNIO	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	001-001-00008045	453,51	123,30	54,42	5,77		625,46	CREDITO
TOTAL:			940,95	123,30	112,91	10,64		1166,52	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 35
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
26 JUNIO	COMERCIAL HG	001-001-0001636	0,00	906,75	0,00	9,07		897,68	CREDITO
26 JUNIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000159428	148,50	282,10	17,82	4,31		444,11	CREDITO
TOTAL:			148,50	1188,85	17,82	13,37		1341,80	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JUNIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 36
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
27 JUNIO	CAVI - HNOS	001-001-0002957	0,00	405,00	0,00	4,05		400,95	CREDITO
TOTAL:			0,00	405,00	0,00	4,05		400,95	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 37
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
01 JULIO	DICOFHI	001-001-000260150	96,32	958,49	11,56	10,55		1055,82	CREDITO
TOTAL:			96,32	958,49	11,56	10,55		1055,82	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 38
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
02 JULIO	JUAN DE LA CRUZ	004-001-000102705	303,38	0,00	36,41	3,03		336,76	CREDITO
02 JULIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-00056866	47,34	140,35	5,68	1,88		191,49	CREDITO
02 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000276767	232,74	286,33	27,93	5,19		541,81	CREDITO
02 JULIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0081384	420,89	358,30	50,52	7,79		821,92	CREDITO
02 JULIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0081378	0,00	776,05	0,00	7,76		768,29	CREDITO
TOTAL:			1004,35	1561,03	120,54	25,65		2660,27	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 39
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
03 JULIO	DISTIBUCIONES SUPERIOR	001-001-000075999	0,00	411,60	0,00	4,12		407,48	CREDITO
03 JULIO	HERL	001-001-126666	377,64	160,81	45,32	5,38		578,39	CREDITO
03 JULIO	HERL	001-001-126667	65,64	56,64	7,88	1,22		128,94	CREDITO
03 JULIO	COMERCIAL HG	001-001-0001662	0,00	556,00	0,00	5,56		550,44	CREDITO
TOTAL:			443,28	1185,05	53,20	16,28		1665,25	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 40
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
04 JULIO	CAVI- HNOS	001-001-000002991	0,00	585,00	0,00			585,00	CREDITO
04 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000277032	647,14	763,13	77,66	14,10		1473,83	CREDITO
TOTAL:			647,14	1348,13	77,66	14,10		2058,83	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 41
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
09 JULIO	DISTIBUCIONES SUPERIOR	001-001-000076220	0,00	152,00	0,00	1,52		150,48	CREDITO
09 JULIO	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	001-001-000570325	132,75	87,89	15,93	2,21		234,36	CREDITO
09 JULIO	DICOFHI	001-001-000261065	0,00	334,40	0,00	3,34		331,06	CREDITO
TOTAL:			132,75	574,29	15,93	7,07		715,90	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 42
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
10 JULIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000160198	234,69	30,53	28,16	2,65		290,73	CREDITO
10 JULIO	COMERCIAL HG	001-001-0001679	0,00	338,50	0,00	3,39		335,12	CREDITO
10 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000277492	0,00	354,94	0,00	3,55		351,39	CREDITO
TOTAL:			234,69	723,97	28,16	9,59		977,23	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 43
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
11 JULIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0082042	858,84	221,22	103,06	10,80		1172,32	CREDITO
11 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000277639	515,48	106,78	61,86	6,22		677,90	CREDITO
TOTAL:			1374,32	328,00	164,92	17,02		1850,22	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 44
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
16 JULIO	DICOFHI	001-001-000261856	135,96	125,43	16,32	2,61		275,10	CREDITO
16 JULIO	JUAN DE LA CRUZ	004-001-000104342	467,33	62,40	56,08	5,30		580,51	CREDITO
TOTAL:			603,29	187,83	72,40	7,91		855,61	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 45
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
17 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000278021	202,10	307,70	24,25	5,10		528,95	CREDITO
TOTAL:			202,10	307,70	24,25	5,10		528,95	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 46
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
18 JULIO	HR DISTRIBUCIONES	001-001-000160608	38,66	107,55	4,64	1,46		149,39	CREDITO
TOTAL:			38,66	107,55	4,64	1,46		149,39	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 47
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
23 JULIO	DISTRI ORIENTE	001-001-0082870	35,62	725,22	4,27	7,61		757,51	CREDITO
23 JULIO	DISOR CIA LTDA	001-001-000278416	320,30	4,31	38,44	3,25		359,80	CREDITO
TOTAL:			355,92	729,53	42,71	10,85		1117,31	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 48
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
24 JULIO	HERL	001-001-128153	278,25	216,65	33,39	4,95		523,34	CREDITO
TOTAL:			278,25	216,65	33,39	4,95		523,34	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 49
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
25 JULIO	CAVI - HNOS	001-001-0003124	0,00	715,00	0,00	7,15		707,85	CREDITO
25 JULIO	DISTRIBUIDORA SUPERIOR	001-001-0009668	0,00	473,34	0,00	4,73		468,61	CREDITO
25 JULIO	DICOFHI	001-001-000262774	0,00	870,67	0,00	8,71		861,96	CREDITO
25 JULIO	DICOFHI	001-001-000262775	0,00	850,62	0,00	8,51		842,11	CREDITO
	TOTAL:		0,00	2909,63	0,00	29,10		2880,53	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 50
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
30 JULIO	ARCACONTINENTAL	001-001-0082870	67,83	0,00	8,14	0,68		75,29	CREDITO
30 JULIO	DISTRIORENTE	001-001-0083415	0,00	1225,91	0,00	12,26		1213,65	CREDITO
	TOTAL:		67,83	1225,91	8,14	12,94		1288,94	

ABARROTES ROCIO AUXILIAR DE COMPRAS MES DE JULIO 2013 EXPRESADO EN DOLARES									
									AUXILIAR 51
FECHA	PROVEEDOR	N° FACTURA	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RETENCION FUENTE	RETENCION IVA	TOTAL A PAGAR	FORMA DE PAGO
31 JULIO	HERL	001-001-128542	228,78	0,00	27,45	2,29		253,94	CREDITO
	TOTAL:		228,78	0,00	27,45	2,29		253,94	

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 09 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 01

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	PAGAR
000087123	CONSUMIDOR FINAL	11,4	0,00	0,00	0,00	11,40
000087124	CONSUMIDOR FINAL	9,20	0,78	0,09	0,00	10,07
000087125	CONSUMIDOR FINAL	10,71	8,68	1,04	0,00	20,43
000087138	CONSUMIDOR FINAL	18,80	0,00	0,00	0,00	18,80
000087140	CONSUMIDOR FINAL	88,00	0,00	0,00	0,00	88,00
000087143	CONSUMIDOR FINAL	14,27	0,00	0,00	0,00	14,27
000087144	CONSUMIDOR FINAL	3,54	0,00	0,00	0,00	3,54
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		155,92	9,46	1,14	0,00	166,52

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 10 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 02

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	PAGAR
000087145	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,43	0,77	0,00	7,20
000087146	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,07	3,01	0,00	28,08
000087125	AGUILAR ALAVA JULIO	3,50	2,13	0,26	0,00	5,89
000087149	AGUILAR ALAVA JULIO	2,53	0,00	0,00	0,00	2,53
000087152	CONSUMIDOR FINAL	3,32	1,47	0,18	0,00	4,97
000087153	MORENO MAZA MARIA	26,46	8,18	0,98	0,00	35,62
000087155	CONSUMIDOR FINAL	4,10	0,00	0,00	0,00	4,10
000087157	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,79	1,41	0,00	13,20
000087169	CONSUMIDOR FINAL	20,41	0,00	0,00	0,00	20,41
000087176	CONSUMIDOR FINAL	17,87	12,23	1,47	0,00	31,57
000087181	ZHINGRE OROSCO AND	5,85	11,75	1,41	0,00	19,01
000087189	ALCIVAR SOLORZANO	0,99	0,00	0,00	0,01	0,98
000087190	ALCIVAR SOLORZANO	32,75	0,00	0,00	0,33	32,42
000087192	ALCIVAR SOLORZANO	66,98	101,25	12,15	1,68	178,70
000087199	ALCIVAR SOLORZANO	0,00	25,27	3,03	0,25	28,05
000087200	ALCIVAR SOLORZANO	118,94	0,00	0,00	1,19	117,75
000087201	ALCIVAR SOLORZANO	12,00	0,00	0,00	0,12	11,88
000087202	ALCIVAR SOLORZANO	80,48	0,00	0,00	0,80	79,68
000087204	ALCIVAR SOLORZANO	14,91	84,83	10,18	1,00	108,92
000087208	ALCIVAR SOLORZANO	12,00	31,12	3,73	0,43	46,42
000087216	ALCIVAR SOLORZANO	45,00	0,00	0,00	0,45	44,55
000087217	CONSUMIDOR FINAL	9,13	0,90	0,11	0,00	10,14
000087218	MARTINEZ VARGAS BL	50,32	6,63	0,80	0,00	57,75
000087223	PINZA ROGEL NELLY EL	0,00	4,55	0,55	0,00	5,10
000087225	PINZA ROGEL NELLY EL	4,20	0,00	0,00	0,00	4,20
000087227	PINZA ROGEL NELLY EL	0,00	8,00	0,96	0,00	8,96
000087229	PINZA ROGEL NELLY EL	0,00	7,93	0,95	0,00	8,88
000087231	PINZA ROGEL NELLY EL	0,00	5,53	0,66	0,00	6,19
000087232	CONSUMIDOR FINAL	8,70	0,00	0,00	0,00	8,70
000087233	REQUELME OCHOA LUIS	52,85	0,00	0,00	0,00	52,85
000087234	REQUELME OCHOA LUIS	46,50	0,00	0,00	0,00	46,50
000087235	REQUELME OCHOA LUIS	76,00	0,00	0,00	0,00	76,00
000087236	REQUELME OCHOA LUIS	52,43	11,74	1,41	0,00	65,58
000087237	REQUELME OCHOA LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000087239	REQUELME OCHOA LUIS	7,93	20,05	2,41	0,00	30,39
000087240	REQUELME OCHOA LUIS	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00
000087241	REQUELME OCHOA LUIS	108,97	1,16	0,14	0,00	110,27
000087246	SOTELO JOSE RAUL	4,05	8,75	1,05	0,00	13,85
000087247	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,41	0,29	0,00	2,70
		978,17	399,17	47,90	6,27	1418,98

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 11 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 03

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
		0%	12%			
000087250	JARAMILLO AVILA A UD	11,25	0,00	0,00	0,00	11,25
000087252	CONSUMIDOR FINAL	9,68	0,00	0,00	0,00	9,68
000087254	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,25	0,75	0,00	7,00
000087255	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,63	0,32	0,00	2,95
000087257	MENDOZA PAZ MIERIAN	0,00	2,23	0,27	0,00	2,50
000087259	CONSUMIDOR FINAL	2,90	2,72	0,33	0,00	5,95
000087265	PEÑA GOMEZ JAIME JO	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00
000087277	CONSUMIDOR FINAL	17,25	4,46	0,54	0,00	22,25
000087279	CONSUMIDOR FINAL	39,95	0,00	0,00	0,00	39,95
000087281	ALBAN LEODAN	22,50	12,24	1,47	0,00	36,21
000087282	CONSUMIDOR FINAL	7,50	0,00	0,00	0,00	7,50
000087284	MACHOA LUIS	22,30	0,00	0,00	0,00	22,30
000087285	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,31	1,00	0,00	9,31
000087286	VARGAS RAMIREZ JOS	11,37	6,54	0,78	0,00	18,69
000087287	POZO POZO JAIME HON	286,50	0,00	0,00	0,00	286,50
000087289	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,82	0,82	0,00	7,64
000087296	CONSUMIDOR FINAL	18,00	0,00	0,00	0,00	18,00
000087298	CONSUMIDOR FINAL	61,87	0,00	0,00	0,00	61,87
000087299	CONSUMIDOR FINAL	44,50	0,00	0,00	0,00	44,50
		560,57	52,20	6,26	0,00	619,03

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 12 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 04

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
		0%	12%			
000087304	TACURI MARTINEZ JOSI	6,55	5,99	0,72	0,00	13,26
000087309	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,04	0,60	0,00	5,64
000087312	CONSUMIDOR FINAL	51,25	0,00	0,00	0,00	51,25
000087313	CONSUMIDOR FINAL	31,00	0,00	0,00	0,00	31,00
000087316	CONSUMIDOR FINAL	12,55	1,70	0,20	0,00	14,45
000087333	CONSUMIDOR FINAL	2,64	20,14	2,42	0,00	25,20
000087334	CONSUMIDOR FINAL	8,41	12,04	1,44	0,00	21,89
000087338	GAIBOR GARCIA SEGU	62,17	11,09	1,33	0,00	74,59
000087341	CONSUMIDOR FINAL	4,24	7,12	0,85	0,00	12,21
000087343	CONSUMIDOR FINAL	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
000087344	CONSUMIDOR FINAL	9,90	7,77	0,93	0,00	18,60
000087464	CONSUMIDOR FINAL	12,81	2,60	0,31	0,00	15,72
000087466	CONSUMIDOR FINAL	22,86	12,30	1,48	0,00	36,64
000087468	CONSUMIDOR FINAL	9,25	0,90	0,11	0,00	10,26
000087482	CONSUMIDOR FINAL	15,75	0,00	0,00	0,00	15,75
		263,15	86,69	10,40	0,00	360,24

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 13 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 05

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
		0%	12%			
000087354	CONSUMIDOR FINAL	0,0	18,03	2,16	0,00	20,19
000087376	CONSUMIDOR FINAL	12,6	0,00	0,00	0,00	12,60
000087383	CONSUMIDOR FINAL	15,13	4,59	0,55	0,00	20,27
000087389	CONSUMIDOR FINAL	1,85	29,32	3,52	0,00	34,69
000087392	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,65	1,76	0,00	16,41
000087484	ALCIVAR SOLORZANO	19,45	2,25	0,27	0,22	21,75
000087487	GAIBOR GARCIA SEGU	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00
000087489	BARRAGAN MANUEL	0,00	18,53	2,22	0,00	20,75
000087495	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,71	2,37	0,00	22,08
		94,03	107,08	12,85	0,22	213,74

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 14 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 06

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000087504	REQUELME OCHOA LUIS	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00
000087513	REY MOROCHO AURELIO	11,04	3,00	0,36	0,00	14,40
000087516	CONSUMIDOR FINAL	14,30	0,00	0,00	0,00	14,30
000087524	SOTELO JOSE RAUL	9,55	0,00	0,00	0,00	9,55
000087534	RIVERA XIMENA	4,35	4,49	0,54	0,00	9,38
000087535	CONSUMIDOR FINAL	86,00	0,00	0,00	0,00	86,00
000087539	REQUELME OCHOA LUIS	14,08	10,49	1,26	0,00	25,83
000087541	CONSUMIDOR FINAL	0,00	30,59	3,67	0,00	34,26
		184,32	48,57	5,83	0,00	238,72

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 15 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 07

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000087548	CALDERON KARLA	0,00	4,41	0,53	0,00	4,94
000087407	ALCIVAR SOLORZANO	15,70	0,00	0,00	0,16	15,54
000087408	YANAPANTA OCAMPO	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000087413	CONSUMIDOR FINAL	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
000087415	DIAZ CORDOVA ISMAEL	26,4	11,78	1,41	0,00	39,59
000087420	CONSUMIDOR FINAL	13,77	1,07	0,13	0,00	14,97
000087422	CONSUMIDOR FINAL	1,75	4,02	0,48	0,00	6,25
000087431	CONSUMIDOR FINAL	3,10	2,62	0,31	0,00	6,03
000087434	CICAME HOTEL	0,00	3,13	0,38	0,03	3,47
000087435	CONSUMIDOR FINAL	5,50	0,00	0,00	0,00	5,50
000087438	CONSUMIDOR FINAL	5,40	0,00	0,00	0,00	5,40
		139,39	27,03	3,24	0,19	169,48

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 16 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 08

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000087955	CONSUMIDOR FINAL	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000087960	HUATA TOCA ELICEO RO	33,31	0,63	0,08	0,00	34,02
000087966	CONSUMIDOR FINAL	17,00	0,00	0,00	0,00	17,00
000087972	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,05	1,45	0,00	13,50
000087978	MARTINEZ VARGAS BL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000087986	ALCIVAR SOLORZANO	67,55	0,00	0,00	0,68	66,87
000087990	ALCIVAR SOLORZANO	40,00	0,00	0,00	0,40	39,60
		255,86	12,68	1,52	1,08	268,99

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 17 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 09

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088000	REQUELME OCHOA LUIS	103,31	2,72	0,33	0,00	106,36
000087805	CONSUMIDOR FINAL	0,00	108,50	13,02	0,00	121,52
000087812	CONSUMIDOR FINAL	14,30	0	0,00	0,00	14,30
		117,61	111,22	13,35	0,00	242,18

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 18 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 10

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
		0%	12%			
000088009	CONSUMIDOR FINAL	10,25	4,33	0,52	0,00	15,10
000088001	CONSUMIDOR FINAL	42,5	0,00	0,00	0,00	42,50
000088015	SALAZAR JARAMILLO	93,89	48,21	5,79	0,00	147,89
000088021	CONSUMIDOR FINAL	13,8	0,00	0,00	0,00	13,80
000088023	CONSUMIDOR FINAL	23,95	14,50	1,74	0,00	40,19
000088027	PIPO LUIS	30,00	2,83	0,34	0,00	33,17
000088031	ESTRELLA SONIA	0,00	31,72	3,81	0,00	35,53
000088033	CONSUMIDOR FINAL	75,95	0,00	0,00	0,00	75,95
000088034	CONSUMIDOR FINAL	52,90	8,43	1,01	0,00	62,34
000087828	CONSUMIDOR FINAL	49,63	12,55	1,51	0,00	63,69
000087843	CONSUMIDOR FINAL	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00
000087844	SOTELO JOSE RA UL	11,65	4,10	0,49	0,00	16,24
000087847	PIÑA TAMYO JORGE V	6,98	9,85	1,18	0,00	18,01
000087848	CONSUMIDOR FINAL	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00
000088032	CONSUMIDOR FINAL	92,47	24,03	2,88	0,00	119,38
000088031	ESTRELLA SONIA	0,00	31,72	3,81	0,00	35,53
000088033	CONSUMIDOR FINAL	75,95	0,00	0,00	0,00	75,95
000088034	CONSUMIDOR FINAL	52,90	8,43	1,01	0,00	62,34
000087839	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,07	1,21	0,00	11,28
		722,82	210,77	25,29	0,00	958,88

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 19 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 11

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
		0%	12%			
000088037	CONSUMIDOR FINAL	11,35	8,28	0,99	0,00	20,62
000088038	ABERO NOEMI	6,98	9,72	1,17	0,00	17,87
000088040	CONSUMIDOR FINAL	19,68	16,25	1,95	0,00	37,88
000088041	CONSUMIDOR FINAL	63,80	0,00	0,00	0,00	63,80
000088046	CONSUMIDOR FINAL	14,52	0,00	0,00	0,00	14,52
000087754	SOTELO JOSE RA UL	9,65	5,52	0,66	0,00	15,83
000087755	VARGAS GARCIA SOCI	20,20	6,66	0,80	0,00	27,66
000087763	ALCIVAR SOLORZANO	0,00	18,61	2,23	0,19	20,66
000087770	CONSUMIDOR FINAL	24,72	20,14	2,42	0,00	47,28
000087781	CONSUMIDOR FINAL	14,50	0,00	0,00	0,00	14,50
000087784	MACAS EDILMA	18,45	9,12	1,09	0,00	28,66
000087787	CONSUMIDOR FINAL	26,25	0,00	0,00	0,00	26,25
000087788	CONSUMIDOR FINAL	6,35	9,52	1,14	0,00	17,01
000087790	CONSUMIDOR FINAL	11,15	5,61	0,67	0,00	17,43
000087704	CONSUMIDOR FINAL	14,62	4,42	0,53	0,00	19,57
		262,22	113,85	13,66	0,19	389,54

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 20 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 12

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%		
000087710	MONTALVAN RIOS CAR	0,00	19,71	2,37	0,00	22,08	
000087715	YUNGA ANGUISACA RO	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00	
000087718	CONSUMIDOR FINAL	6,87	14,07	1,69	0,00	22,63	
000087728	CONSUMIDOR FINAL	10,50	6,81	0,82	0,00	18,13	
000087725	ANGULO COX GILBERTO	20,09	8,80	1,06	0,00	29,95	
000087730	CONSUMIDOR FINAL	37,00	0,00	0,00	0,00	37,00	
000087737	LOIZA JOSE	43,00	10,26	1,23	0,00	54,49	
000087739	JARAMILLO ALDAZ JOS	18,33	5,63	0,68	0,00	24,64	
000087742	HERRERA CARLOS	12,50	2,62	0,31	0,00	15,43	
000087743	HERRERA CARLOS	30,74	12,54	1,50	0,00	44,78	
000087745	REQUELME OCHOA LUIS	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00	
000087749	MALDONADO A POLO Y	0,00	8,21	0,99	0,00	9,20	
000087551	CONSUMIDOR FINAL	18,00	0,00	0,00	0,00	18,00	
000087560	CONSUMIDOR FINAL	18,94	7,77	0,93	0,00	27,64	
		314,97	96,42	11,57	0,00	422,96	

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 21 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 13

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%		
000087569	CONSUMIDOR FINAL	12,69	8,36	1,00	0,00	22,05	
000087570	CICAME HOTEL	8,28	6,49	0,78	0,15	15,40	
000087573	JACOME ORDOÑEZ OLC	55,71	14,99	1,80	0,00	72,50	
000087583	RIOS CASTILLO EDWIN	37,00	0,00	0,00	0,00	37,00	
000087585	CONSUMIDOR FINAL	19,59	20,54	2,46	0,00	42,59	
000087586	CONSUMIDOR FINAL	8,32	4,41	0,53	0,00	13,26	
000087588	CONSUMIDOR FINAL	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50	
000087602	CONSUMIDOR FINAL	44,00	12,50	1,50	0,00	58,00	
000087605	CONSTRUCCIONES RIVE	10,45	3,62	0,43	0,00	14,50	
000087609	CONSUMIDOR FINAL	3,66	11,15	1,34	0,00	16,15	
000087610	BARRAGAN ROMEROEL	0,00	10,18	1,22	0,00	11,40	
000087614	SOTEL JOSE RAUL	9,65	2,63	0,32	0,00	12,60	
000087619	CONSUMIDOR FINAL	3,25	10,04	1,20	0,00	14,49	
000087624	CONSUMIDOR FINAL	4,86	16,48	1,98	0,00	23,32	
000087625	VERA CARPIO JORGE M	2,40	15,29	1,83	0,00	19,52	
000087629	VARGAS ANGEL	3,00	8,19	0,98	0,00	12,17	
000087631	JARAMILLO AVILA AUD	18,6	1,06	0,13	0,00	19,79	
		252,96	145,93	17,51	0,15	416,25	

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 22 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 14

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%		
000087639	AGUILAR MONAR HERN	8,05	6,67	0,80	0,00	15,52	
		8,05	6,67	0,80	0,00	15,52	

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 23 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 15

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%		
000087663	CONSUMIDOR FINAL	4,96	5,06	0,61	0,00	10,63	
000087664	ANGULO COX GILBERTO	5,14	2,93	0,35	0,00	8,42	
000087670	CONSUMIDOR FINAL	13,91	4,12	0,49	0,00	18,52	
000087694	CONSUMIDOR FINAL	45,00	0,00	0,00	0,00	45,00	
		69,01	12,11	1,46	0,00	82,58	

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 24 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 16

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL			ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%	IVA 12%	RENT. FTE 1%		
000087851	AGUILAR ALAVA JULIO	4,03	4,21	0,51	0,00	8,75	
000087852	CONSUMIDOR FINAL	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00	
000087854	CONSUMIDOR FINAL	15,30	0,00	0,00	0,00	15,30	
000087859	PINZA ROGEL NELLY EL	17,84	12,04	1,44	0,00	31,32	
000087862	CONSUMIDOR FINAL	11,30	6,91	0,83	0,00	19,04	
000087863	CONSUMIDOR FINAL	3,90	0,00	0,00	0,00	3,90	
000087866	AGUILAR MONAR HERN	0,00	3,55	0,43	0,00	3,98	
000087869	LA PO CASTILLO ROSA	0,00	22,71	2,73	0,00	25,44	
000087872	CONSUMIDOR FINAL	108,00	0,00	0,00	0,00	108,00	
000087875	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,13	0,86	0,00	7,99	
000087876	CONSUMIDOR FINAL	5,57	2,66	0,32	0,00	8,55	
000087881	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,70	0,44	0,00	4,14	
		195,94	62,91	7,55	0,00	266,40	

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 25 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 17

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL			ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%	IVA 12%	RENT. FTE 1%		
000087885	HOTEL NAVARRA	2,00	9,02	1,08	0,00	12,10	
000087906	AGUILAR ARCANGEL	0,00	6,00	0,72	0,00	6,72	
000087909	CASTILLO MIGUEL	23,95	0,00	0,00	0,00	23,95	
000087918	CONSUMIDOR FINAL	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50	
000087919	CONSUMIDOR FINAL	5,42	0,90	0,11	0,00	6,43	
000087922	REQUELME OCHOA LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00	
		86,87	15,92	1,91	0,00	104,70	

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 26 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 18

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL			ANTICIPO		TOTAL PAGAR
		0%	12%	IVA 12%	RENT. FTE 1%		
000087926	ALCIVAR SALAZAR MA	24,96	9,44	1,13	0,00	35,53	
000087927	CONSUMIDOR FINAL	14,53	4,99	0,60	0,00	20,12	
000087929	CONSUMIDOR FINAL	0,75	2,07	0,25	0,00	3,07	
000087935	CONSUMIDOR FINAL	3,40	0,00	0,00	0,00	3,40	
000087938	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,71	2,37	0,00	22,08	
000087946	CONSUMIDOR FINAL	18,65	2,69	0,32	0,00	21,66	
000087947	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00	
000087948	CONSUMIDOR FINAL	3,63	1,93	0,23	0,00	5,79	
000088102	YUNGA ROSA	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00	
000088108	CONSUMIDOR FINAL	21,50	0,00	0,00	0,00	21,50	
000087109	LOAIZA JOSE	21,50	0,00	0,00	0,00	21,50	
000088111	MENDEZ ROSALIA	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77	
000088114	CONSUMIDOR FINAL	0,65	0,00	0,00	0,00	0,65	
000088126	CONSUMIDOR FINAL	3,05	0,00	0,00	0,00	3,05	
		223,39	40,83	4,90	0,00	269,12	

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 27 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 19

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088131	LLANOS DARWIN	9,85	13,80	1,66	0,00	23,65
000088135	CUNSUMIDOR FINAL	16,40	0,00	0,00	0,00	16,40
000088136	ANGULO GILBERTO	11,45	7,77	0,93	0,00	20,15
000088142	CUNSUMIDOR FINAL	4,94	0,80	0,10	0,00	5,84
000088144	CABRERA LUIS	4,50	0,00	0,00	0,00	4,50
000088152	CUNSUMIDOR FINAL	6,95	2,37	0,28	0,00	9,60
000088154	CONSUMIDOR FINAL	1,70	0,00	0,00	0,00	1,70
000088161	CUNSUMIDOR FINAL	8,80	0,00	0,00	0,00	8,80
000088162	CUNSUMIDOR FINAL	13,11	4,50	0,54	0,00	18,15
000088163	CONSUMIDOR FINAL	3,29	2,24	0,27	0,00	5,82
000088164	CONSUMIDOR FINAL	9,66	2,48	0,30	0,00	12,44
000088168	CONSUMIDOR FINAL	13,38	0,00	0,00	0,00	13,38
000088169	CONSUMIDOR FINAL	2,60	0,00	0,00	0,00	6,60
000088173	COSSIOS DAVID	11,60	0,00	0,00	0,00	11,60
000088174	CONSUMIDOR FINAL	5,16	1,82	0,22	0,00	7,22
000088178	MENDEZ ROSARIO	15,47	0,00	0,00	0,00	15,47
		138,86	35,78	4,30	0,00	181,32

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 28 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 20

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088182	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,93	1,07	0,00	10,00
000088183	CONSUMIDOR FINAL	6,97	5,22	0,63	0,00	12,82
000088184	CONSUMIDOR FINAL	4,47	4,35	0,52	0,00	9,34
000088185	CONSUMIDOR FINAL	12,9	6,07	0,73	0,00	19,70
000088186	CONSUMIDOR FINAL	13,5	0,00	0,00	0,00	13,50
000088190	CONSUMIDOR FINAL	6,9	4,54	0,54	0,00	11,98
000088191	CONSUMIDOR FINAL	1,75	3,85	0,46	0,00	6,06
000088193	CONSUMIDOR FINAL	0,0	1,51	0,18	0,00	1,69
000088195	CONSUMIDOR FINAL	8,7	1,03	0,12	0,00	9,85
000088196	CONSUMIDOR FINAL	1,32	5,55	0,67	0,00	7,54
000088204	CONSUMIDOR FINAL	3,45	2,77	0,33	0,00	6,55
000088210	CEBALLOS MIRIAN	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088211	CONSUMIDOR FINAL	17,28	0,00	0,00	0,00	17,28
000088212	CONSUMIDOR FINAL	27,00	2,61	0,31	0,00	29,92
000088213	CONSUMIDOR FINAL	3,42	2,23	0,27	0,00	5,92
000088222	CONSUMIDOR FINAL	2,60	5,88	0,71	0,00	9,19
000088223	CONSUMIDOR FINAL	5,470	13,42	1,61	0,00	20,50
000088225	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,20	0,50	0,00	4,70
		159,73	72,16	8,65	0,00	240,54

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 29 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 21

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088229	CONSUMIDOR FINAL	6,30	0,00	0,00	0,00	6,30
000088232	CONSUMIDOR FINAL	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50
000088244	CONTARIM CIA LTDA.	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088246	CONSUMIDOR FINAL	3,55	0,00	0,00	0,00	3,55
000088247	RAQUELME LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088256	RODAS DANIEL	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
000088257	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,91	0,59	0,00	5,50
000088261	CONSUMIDOR FINAL	24,96	0,00	0,00	0,00	24,96
000088265	CONSUMIDOR FINAL	10,20	2,14	0,26	0,00	12,60
000088268	CONSUMIDOR FINAL	4,50	0,00	0,00	0,00	4,50
000088269	CONSUMIDOR FINAL	3,31	0,89	0,11	0,00	4,31
		192,32	7,94	0,95	0,00	201,21

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 30 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 22

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088275	CONSUMIDOR FINAL	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000088279	ZAMBRANO PABLO	6,60	0,00	0,00	0,00	6,60
000088287	CONSUMIDOR FINAL	3,66	0,54	0,06	0,00	4,26
000088289	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088296	CHICHILINA EDGAR	143,00	0,00	0,00	0,00	143,00
000088299	CONSUMIDOR FINAL	2,06	0,78	0,09	0,00	2,93
000088302	ERIQUE María	11,25	0,00	0,00	0,00	11,25
000088306	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,31	0,52	0,00	4,83
000088308	MERTINEZ BLANCA	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088309	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,78	1,41	0,00	13,19
000088310	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,63	0,32	0,00	2,95
000088315	CONSUMIDOR FINAL	3,85	1,66	0,20	0,00	5,71
000088317	CONSUMIDOR FINAL	17,41	0,00	0,00	0,00	17,41
000088319	CONSUMIDOR FINAL	5,18	0,00	0,00	0,00	5,18
000088321	CONSUMIDOR FINAL	6,20	0,00	0,00	0,00	6,20
		341,21	21,70	2,60	0,00	365,51

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 31 DE MAYO DEL 2013**

AUXILIAR 23

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088332	PRADO DARWIN	0,00	5,30	0,64	0,00	5,94
000088334	CONSUMIDOR FINAL	10,75	4,66	0,56	0,00	15,97
000088336	CONSUMIDOR FINAL	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00
000088344	CONSUMIDOR FINAL	9,42	0,00	0,00	0,00	9,42
000088350	CONSUMIDOR FINAL	15,20	0,00	0,00	0,00	15,20
000088355	CONSUMIDOR FINAL	12,43	0,00	0,00	0,00	12,43
000088365	CONSUMIDOR FINAL	2,30	0,85	0,10	0,00	3,25
000088380	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,95	0,35	0,00	3,30
000088384	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,51	0,42	0,00	3,93
		55,10	17,27	2,07	0,00	74,44

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 01 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 24

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088392	CONSUMIDOR FINAL	9,80	3,71	0,45	0,00	13,96
000088394	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,71	0,93	0,00	8,64
000088395	CONSUMIDOR FINAL	0,00	39,43	4,73	0,00	44,16
000088396	CONSUMIDOR FINAL	18,30	4,46	0,54	0,00	23,30
000088397	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088400	CICA ME HOTEL	0,00	6,13	0,74	0,06	6,80
000088404	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,26	0,51	0,00	4,77
000088405	JARAMILLO UDON	32,00	9,65	1,16	0,00	42,81
000088409	CONSUMIDOR FINAL	0,00	22,86	2,74	0,00	25,60
000088412	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000088414	ANGULO GILBERTO	8,20	10,43	1,25	0,00	19,88
000088415	CONSUMIDOR FINAL	29,85	0,00	0,00	0,00	29,85
000088424	CONSUMIDOR FINAL	4,15	5,24	0,63	0,00	10,02
000088432	CONSUMIDOR FINAL	72,17	25,71	3,09	0,00	100,97
000088434	CONSUMIDOR FINAL	8,07	1,89	0,23	0,00	10,19
000088438	CONSUMIDOR FINAL	12,85	2,21	0,27	0,00	15,33
000088440	TOALA KATERINE	0,00	3,43	0,41	0,00	3,84
000088441	YUNGA ROSA	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
		336,39	147,12	17,65	0,06	501,10

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 02 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 25

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088446	CONSUMIDOR FINAL	7,25	4,62	0,55	0,00	12,42
000088454	CONSUMIDOR FINAL	9,32	0,00	0,00	0,00	9,32
000088460	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,87	1,30	0,00	12,17
000088461	CONSUMIDOR FINAL	17,80	4,77	0,57	0,00	23,14
000088466	CONSUMIDOR FINAL	5,97	1,03	0,12	0,00	7,12
000088470	CONSUMIDOR FINAL	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
000088471	CONSUMIDOR FINAL	2,60	0,00	0,00	0,00	2,60
000088472	CONSUMIDOR FINAL	12,07	0,00	0,00	0,00	12,07
000088474	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,85	0,58	0,00	5,43
000088476	CONSUMIDOR FINAL	27,70	1,07	0,13	0,00	28,90
000088477	CONSUMIDOR FINAL	6,56	5,27	0,63	0,00	12,46
000088479	CONSUMIDOR FINAL	1,76	2,26	0,27	0,00	4,29
000088482	CONSUMIDOR FINAL	89,66	30,89	3,71	0,00	124,26
000088483	CONSUMIDOR FINAL	96,70	29,18	3,50	0,00	129,38
000088486	CONSUMIDOR FINAL	1,50	3,78	0,45	0,00	5,73
000088488	CONSUMIDOR FINAL	11,25	1,00	0,12	0,00	12,37
000088494	CONSUMIDOR FINAL	5,88	1,93	0,23	0,00	8,04
000088507	ORDOÑEZ TERESA	0,00	10,18	1,22	0,00	11,40
000088513	CONSUMIDOR FINAL	16,75	1,16	0,14	0,00	18,05
000088523	CONSUMIDOR FINAL	9,00	0,98	0,12	0,00	10,10
000088526	CONSUMIDOR FINAL	4,75	5,94	0,71	0,00	11,40
000088529	CONSUMIDOR FINAL	26,92	0,00	0,00	0,00	26,92
000088529	CONSUMIDOR FINAL	4,70	0,00	0,00	0,00	4,70
000088541	CONSUMIDOR FINAL	2,71	0,00	0,00	0,00	2,71
000088544	CONSUMIDOR FINAL	6,92	3,27	0,39	0,00	10,58
		371,77	123,05	14,77	0,00	509,59

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 03 JUNIO 2013**

AUXILIAR 26

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088545	CONSUMIDOR FINAL	17,05	0,00	0,00	0,00	17,05
000088547	CONSUMIDOR FINAL	11,25	10,87	1,30	0,00	23,42
000088548	SOTELO JOSE	11,60	5,48	0,66	0,00	17,74
000088556	CONSUMIDOR FINAL	12,92	4,22	0,51	0,00	17,65
000088558	CONSUMIDOR FINAL	2,54	4,08	0,49	0,00	7,11
000088564	GARCIA LUZ	42,80	0,00	0,00	0,00	42,80
000088566	CONSUMIDOR FINAL	4,69	3,72	0,45	0,00	8,86
000088568	CONSUMIDOR FINAL	5,55	1,17	0,14	0,00	6,86
000088576	CONSUMIDOR FINAL	1,80	0,00	0,00	0,00	1,80
000088578	CONSUMIDOR FINAL	6,50	0,00	0,00	0,00	6,50
000088576	ANGULO GILBERTO	8,40	6,07	0,73	0,00	15,20
000088581	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,79	0,45	0,00	4,24
000088583	CONSUMIDOR FINAL	5,46	2,07	0,25	0,00	7,78
000088590	CONSUMIDOR FINAL	2,74	2,01	0,24	0,00	4,99
000088596	CONSUMIDOR FINAL	47,97	0,00	0,00	0,00	47,97
000088601	OCHOA FAUSTO	0,00	5,54	0,66	0,00	6,20
000088606	CONSUMIDOR FINAL	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000088607	CONSUMIDOR FINAL	2,18	4,16	0,50	0,00	6,84
000088610	CONSUMIDOR FINAL	44,00	11,56	1,39	0,00	56,95
000088616	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,20	0,50	0,00	4,70
000088621	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,88	0,23	0,00	2,11
000088623	CONSUMIDOR FINAL	9,45	0,00	0,00	0,00	9,45
000088625	GALARZA DARWIN	11,75	38,06	4,57	0,00	54,38
		302,65	108,88	13,07	0,00	424,60

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 04 JUNIO 2013**

AUXILIAR 27

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088629	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000088630	CONSUMIDOR FINAL	6,26	0,00	0,00	0,00	6,26
000088633	CONSUMIDOR FINAL	26,12	0,00	0,00	0,00	26,12
000088635	CONSUMIDOR FINAL	8,15	5,04	0,60	0,00	13,79
000088636	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,19	1,58	0,00	14,77
000088637	CONSUMIDOR FINAL	0,80	2,31	0,28	0,00	3,39
000088638	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,26	0,39	0,00	3,65
000088640	CONSUMIDOR FINAL	10,60	1,79	0,21	0,00	12,60
000088644	CHEME ANGELA	7,15	7,22	0,87	0,00	15,24
000088,646	CONSUMIDOR FINAL	12,03	1,23	0,15	0,00	13,41
000088647	CONSUMIDOR FINAL	12,60	0,00	0,00	0,00	12,60
000088649	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,99	0,72	0,00	6,71
000088702	MONTERO JUAN	39,00	0,00	0,00	0,00	39,00
000088703	MESA RUTH	0,00	8,93	1,07	0,00	10,00
000088706	CONSUMIDOR FINAL	1,00	1,86	0,22	0,00	3,08
000088710	CONSUMIDOR FINAL	8,43	0,00	0,00	0,00	8,43
000088715	CONSUMIDOR FINAL	7,30	11,55	1,39	0,00	20,24
000088716	CONSUMIDOR FINAL	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
000088717	CONSUMIDOR FINAL	1,80	8,00	0,96	0,00	10,76
000088718	CONSUMIDOR FINAL	3,85	0,00	0,00	0,00	3,85
000088721	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,07	1,21	0,00	11,28
000088723	CONSUMIDOR FINAL	5,42	11,63	1,40	0,00	18,45
000088724	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,79	0,93	0,00	8,72
000088725	CONSUMIDOR FINAL	21,20	0,00	0,00	0,00	21,20
		228,48	99,86	11,98	0,00	340,32

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 05 JUNIO DE 2013**

AUXILIAR 28

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088731	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,95	0,35	0,00	3,30
000088735	MALDONADO YOBANIA	23,81	5,38	0,65	0,00	29,84
000088737	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	2,50
000088741	ANGULO GILBERTO	6,00	18,12	2,17	0,00	26,29
000088742	CONSUMIDOR FINAL	11,38	3,40	0,41	0,00	15,19
000088747	CONSUMIDOR FINAL	7,92	0,00	0,00	0,00	7,92
000088749	CONSUMIDOR FINAL	23,06	6,45	0,77	0,00	30,28
000088750	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,96	1,32	0,00	12,28
000088651	DUQUE IVAN	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
000088654	CONSUMIDOR FINAL	42,50	0,00	0,00	0,00	42,50
000088655	CONSUMIDOR FINAL	2,25	5,27	0,63	0,00	8,15
000088659	CONSUMIDOR FINAL	7,56	1,70	0,20	0,00	9,46
000088663	CONSUMIDOR FINAL	3,35	0,00	0,00	0,00	3,35
		141,60	56,46	6,77	0,00	204,83

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 06 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 29

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088675	CONSUMIDOR FINAL	9,41	1,25	0,15	0,00	10,81
000088678	GUANO VICENTE	14,57	0,00	0,00	0,00	14,57
000088681	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,78	0,69	0,00	6,47
000088683	YUNGA ROSA	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000088686	CONSUMIDOR FINAL	4,25	0,00	0,00	0,00	4,25
000088687	SOTELO JOSE	8,05	2,15	0,26	0,00	10,46
000088688	CONSUMIDOR FINAL	10,65	0,00	0,00	0,00	10,65
000088692	ESPIN MERCÓ	13,00	11,35	1,36	0,00	25,71
000088695	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,74	0,69	0,00	6,43
000088698	ESPIÑOZA FREDY	0,00	5,31	0,64	0,00	5,95
000088700	CONSUMIDOR FINAL	3,15	1,44	0,17	0,00	4,76
000088761	ALCIVAR MARLON	56,97	7,82	0,94	0,65	65,08
000088764	CONSUMIDOR FINAL	6,36	10,38	1,25	0,00	17,99
		180,41	51,22	6,15	0,65	237,13

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 07 DE JUNIO DE 2013**

AUXILIAR 30

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088767	CASTILLOS SANTOS	10,68	0,00	0,00	0,00	10,68
000088773	CONSUMIDOR FINAL	8,81	0,00	0,00	0,00	8,81
000088781	RODRIGUEZ RAQUEL	21,07	3,29	0,39	0,00	24,75
000088783	CONSUMIDOR FINAL	9,45	2,57	0,31	0,00	12,33
000088784	CONSUMIDOR FINAL	4,40	2,26	0,27	0,00	6,93
000088790	CONSUMIDOR FINAL	7,04	0,00	0,00	0,00	7,04
000088792	CONSUMIDOR FINAL	11,27	4,51	0,54	0,00	16,32
000088795	CONSUMIDOR FINAL	5,21	2,68	0,32	0,00	8,21
000088797	CALERO GLADIS	0,00	6,47	0,78	0,00	7,25
000088798	CONSUMIDOR FINAL	24,00	29,14	3,50	0,00	56,64
000088802	MARTINEZ BLANCA	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088804	CONSUMIDOR FINAL	23,60	1,56	0,19	0,00	25,35
000088809	JACOME OLGER	58,95	7,32	0,88	0,00	67,15
000088811	NARCISA ZABALA	8,81	0,00	0,00	0,00	8,81
000088813	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,07	1,21	0,00	11,28
000088815	CONSUMIDOR FINAL	17,00	0,00	0,00	0,00	17,00
000088819	CONSUMIDOR FINAL	0,00	35,71	4,29	0,00	40,00
000088820	MIRISALDE EDIXON	3,57	8,04	0,96	0,00	12,57
		257,86	113,62	13,64	0,00	385,12

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 08 DE JUNIO DE 2013**

AUXILIAR 31

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000088826	CONSUMIDOR FINAL	18,20	0,00	0,00	0,00	18,20
000088827	CONSUMIDOR FINAL	26,00	0,00	0,00	0,00	26,00
000088830	CONSUMIDOR FINAL	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00
000088831	CONSUMIDOR FINAL	14,59	13,23	1,59	0,00	29,41
000088832	NADAS ROSA	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00
000088833	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000088834	REQUELME LUIS	5,10	0,00	0,00	0,00	5,10
000088838	CONSUMIDOR FINAL	6,30	0,45	0,05	0,00	6,80
000088843	CALDERON Y UNER	47,64	10,61	1,27	0,00	59,52
000088849	CONSUMIDOR FINAL	14,77	3,98	0,48	0,00	19,23
000088850	CONSUMIDOR FINAL	5,50	0,00	0,00	0,00	5,50
000088851	MEJIA JESSICA	5,50	0,00	0,00	0,06	5,45
000088858	CONSUMIDOR FINAL	6,57	0,00	0,00	0,00	6,57
000088862	CONSUMIDOR FINAL	5,61	6,24	0,75	0,00	12,60
000088863	POSO JAIME	265,48	0,00	0,00	0,00	265,48
000088864	GAVIDIA JOHANA	18,11	6,50	0,78	0,00	25,39
000088867	CONSUMIDOR FINAL	5,80	0,00	0,00	0,00	5,80
000088874	JIMENEZ HUGO	10,22	0,00	0,00	0,00	10,22
		534,39	41,01	4,92	0,06	580,27

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 09 JUNIO 2013**

AUXILIAR 32

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000088887	CONSUMIDOR FINAL	12,80	0,00	0,00	0,00	12,80
000089055	CONSUMIDOR FINAL	10,40	1,07	0,13	0,00	11,60
000089057	CONSUMIDOR FINAL	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000089056	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,95	0,35	0,00	3,30
000089072	CONSUMIDOR FINAL	6,94	0,00	0,00	0,00	6,94
000089094	VASQUEZ ENRIQUE	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50
000089099	CONSUMIDOR FINAL	9,10	2,42	0,29	0,00	11,81
		104,74	6,44	0,77	0,00	111,95

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 10 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 33

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089021	CONSUMIDOR FINAL	18,70	0,00	0,00	0,00	18,70
000089023	CONSUMIDOR FINAL	6,80	0,00	0,00	0,00	6,80
000089027	RAMOS CARLOS	0,00	6,93	0,83	0,00	7,76
000089029	CONSUMIDOR FINAL	6,30	6,35	0,76	0,00	13,41
000089037	CONSUMIDOR FINAL	5,95	0,00	0,00	0,00	5,95
000089042	CONSUMIDOR FINAL	4,80	0,00	0,00	0,00	4,80
000089044	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,64	1,16	0,00	10,80
000088903	CONSUMIDOR FINAL	12,22	5,65	0,68	0,00	18,55
000088908	RODRIGUEZ RAQUEL	0,00	4,49	0,54	0,00	5,03
000088914	PIÑA VICTOR	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50
000889016	CONSUMIDOR FINAL	5,01	1,35	0,16	0,00	6,52
000088923	CONSUMIDOR FINAL	10,08	0,00	0,00	0,00	10,08
		81,36	34,41	4,13	0,00	119,90

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 11 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 34

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000088938	CICAME HOTEL	22,55	0,00	0,00	0,23	22,32
000088946	CONSUMIDOR FINAL	0,75	7,73	0,93	0,00	9,41
000089111	VASQUEZ MANUEL	18,77	2,84	0,34	0,00	21,95
		42,07	10,57	1,27	0,23	53,68

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 12 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 35

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089127	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,88	0,47	0,00	4,35
000089143	CONSUMIDOR FINAL	4,30	0,90	0,11	0,00	5,31
000089147	CONSUMIDOR FINAL	3,30	0,00	0,00	0,00	3,30
		7,60	4,78	0,58	0,00	12,96

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 13 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 36

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089178	CONSUMIDOR FINAL	8,88	0,00	0,00	0,00	8,88
000089180	CONSUMIDOR FINAL	2,75	0,90	0,11	0,00	3,76
000089184	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000089187	CONSUMIDOR FINAL	15,10	0,00	0,00	0,00	15,10
000089193	A SES JOSE	3,20	1,38	0,17	0,00	4,75
		73,93	2,28	0,28	0,00	76,49

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 14 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 37

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089268	CONSUMIDOR FINAL	17,27	0,00	0,00	0,00	17,27
000089276	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000089275	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,47	1,74	0,00	16,21
000089277	CONSUMIDOR FINAL	13,50	0,00	0,00	0,00	13,50
000089292	CONSUMIDOR FINAL	59,52	0,00	0,00	0,00	59,52
		134,29	14,47	1,74	0,00	150,50

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 15 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 38

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089303	CONSUMIDOR FINAL	54,250	0,000	0,000	0,00	54,25
000089312	MONSARRETE SANTA	5,400	0,000	0,000	0,00	5,40
000089134	ALGUELLO DARWIN	11,500	0,000	0,000	0,00	11,50
000089316	CONSUMIDOR FINAL	0,000	8,040	0,960	0,00	9,00
000089325	CONSUMIDOR FINAL	0,000	12,810	1,540	0,00	14,35
000089203	CONSUMIDOR FINAL	85,950	31,980	3,840	0,00	121,77
000089210	CONSUMIDOR FINAL	54,600	0,000	0,000	0,00	54,60
		211,70	52,83	6,34	0,00	270,87

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 16 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 39

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089228	LLANOS JORGE	5,50	0,00	0,00	0,00	5,50
000089229	CONSUMIDOR FINAL	11,50	0,00	0,00	0,00	11,50
000089236	CONSUMIDOR FINAL	5,50	0,00	0,00	0,00	5,50
000089357	CONSUMIDOR FINAL	3,44	0,00	0,00	0,00	3,44
000089362	CONSUMIDOR FINAL	45,50	0,00	0,00	0,00	45,50
000089363	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,08	0,37	0,00	3,45
000089367	CONSUMIDOR FINAL	9,15	0,66	0,08	0,00	9,89
000089388	CONSUMIDOR FINAL	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000089390	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,19	0,62	0,00	5,81
		124,59	8,93	1,07	0,00	134,59

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 17 DE JUNIO DE 2013**

AUXILIAR 40

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089505	RODRIGUEZ EDGAR	12,93	2,23	0,27	0,00	15,43
000089507	REQUELME LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
		56,93	2,23	0,27	0,00	59,43

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 18 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 41

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089510	CONSUMIDOR FINAL	13,77	1,44	0,17	0,00	15,38
000089518	RAMOS LUIS	22,75	0,00	0,00	0,00	22,75
		36,52	1,44	0,17	0,00	38,13

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 19 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 42

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089558	CONSUMIDOR FINAL	3,85	0,00	0,00	0,00	3,85
000089559	CONSUMIDOR FINAL	37,00	0,00	0,00	0,00	37,00
000089562	CHICHILIMA EDGAR	35,00	0,00	0,00	0,00	35,00
000089569	CONSUMIDOR FINAL	53,82	3,17	0,38	0,00	57,37
000089577	CONSUMIDOR FINAL	7,93	0,00	0,00	0,00	7,93
000089583	CONSUMIDOR FINAL	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
		151,37	3,17	0,38	0,00	154,92

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL21 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 43

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089640	CONSUMIDOR FINAL	18,2	0,00	0,00	0,00	18,20
		18,20	0,00	0,00	0,00	18,20

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL23 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 44

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089766	YUNGA ROSA	54,00	0,00	0,00	0,00	54,00
000089793	CONSUMIDOR FINAL	6,16	4,07	0,49	0,00	10,72
000089829	RRUELLE LUIS	47,70	0,00	0,00	0,00	47,70
		107,86	4,07	0,49	0,00	112,42

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 24 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 45

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089843	GALVACHE SEGUNDO	6,50	2,25	0,27	0,00	9,02
000090065	CONSUMIDOR FINAL	5,16	0,00	0,00	0,00	5,16
000090076	CONSUMIDOR FINAL	13,49	0,00	0,00	0,00	13,49
		25,15	2,25	0,27	0,00	27,67

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 25 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 46

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000090100	CONSUMIDOR FINAL	6,23	0,00	0,00	0,00	6,23
000090102	CONSUMIDOR FINAL	13,77	0,00	0,00	0,00	13,77
000090105	RODRIGUEZ JORGE	0,00	2,21	0,27	0,00	2,48
		20,00	2,21	0,27	0,00	22,48

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 26 DE JUNIO DEL 2013**

AUXILIAR 47

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000090136	CONSUMIDOR FINAL	6,55	0,00	0,00	0,00	6,55
000090010	CONSUMIDOR FINAL	5,22	0,00	0,00	0,00	5,22
		11,77	0,00	0,00	0,00	11,77

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 27 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 48

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000090032	CONSUMIDOR FINAL	23,30	0,00	0,00	0,00	23,30
000090039	REMELQUE LUIS	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
		66,30	0,00	0,00	0,00	66,30

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 29 DE JUNIO DEL 2013**

AUXILIAR 49

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089903	YUNGA ROSA	0,00	2,63	0,32	0,00	2,95
000089902	YUNGA ROSA	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00
		53,00	2,63	0,32	0,00	55,95

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 30 DE JUNIO 2013**

AUXILIAR 50

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000089966	CONSUMIDOR FINAL	54,68	0,00	0,00	0,00	54,68
000089967	CONSUMIDOR FINAL	4,66	2,04	0,24	0,00	6,94
		59,34	2,04	0,24	0,00	61,62

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 01 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 51

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000088387	CONSUMIDOR FINAL	4,11	0,00	0,00	0,00	4,11
000088388	CONSUMIDOR FINAL	42,50	0,00	0,00	0,00	42,50
000088390	CONSUMIDOR FINAL	6,00	15,98	1,92	0,00	23,90
000089976	CONSUMIDOR FINAL	23,26	4,71	0,57	0,00	28,54
		75,87	20,69	2,48	0,00	99,04

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL02 JULIO 2013**

AUXILIAR 52

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000090177	CONSUMIDOR FINAL	13,22	3,71	0,45	0,00	17,38
000090186	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,71	0,93	0,00	8,64
000090197	VASQUEZ BALTAZAR	21,60	16,78	2,01	0,00	40,39
000090198	CONSUMIDOR FINAL	5,12	7,65	0,92	0,00	13,69
000090200	CONSUMIDOR FINAL	12,57	16,07	1,93	0,00	30,57
000090304	CONSUMIDOR FINAL	2,01	3,31	0,40	0,00	5,72
		54,52	55,23	6,63	0,00	116,38

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 03 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 53

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090319	CONSUMIDOR FINAL	0,00	18,82	2,26	0,00	21,08
000090323	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,36	1,36	0,00	12,72
000090324	REQUELME LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000090325	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090326	CONSUMIDOR FINAL	4,95	1,70	0,20	0,00	6,85
000090327	CONSUMIDOR FINAL	4,77	0,67	0,08	0,00	5,52
000090328	CICA ME HOTEL	3,48	0,00	0,00	0,03	3,45
000090329	CONSUMIDOR FINAL	5,61	0,00	0,00	0,00	5,61
		76,56	32,55	3,90	0,03	112,98

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 04 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 54

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090338	CONSUMIDOR FINAL	3,45	2,61	0,31	0,00	6,37
000090339	CELIRIO JASMIN	16,75	0,00	0,00	0,00	16,75
000090340	CONSUMIDOR FINAL	23,59	27,25	3,27	0,00	54,11
000090341	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,18	1,34	0,00	12,52
000090342	CONSUMIDOR FINAL	6,28	10,19	1,22	0,00	17,69
000090454	CAIZA JENNY	13,42	0,00	0,00	0,00	13,42
000019943	CONSUMIDOR FINAL	6,25	0,0	0,00	0,00	6,25
		69,74	51,23	6,14	0,00	127,11

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 05 JULIO 2013**

AUXILIAR 55

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090460	CONSUMIDOR FINAL	2,99	0,0	0,00	0,00	2,99
000090466	CONSUMIDOR FINAL	3,73	0,00	0,00	0,00	3,73
000090468	CONSUMIDOR FINAL	11,40	0,00	0,00	0,00	11,40
000090480	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,29	0,51	0,00	4,80
000090481	MENDOZA HENRRY	14,50	0,00	0,00	0,00	14,50
000090484	CONSUMIDOR FINAL	21,50	0,00	0,00	0,00	21,50
000090488	CONSUMIDOR FINAL	28,35	0,00	0,00	0,00	28,35
		82,47	4,29	0,51	0,00	87,27

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 06 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 56

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090360	CONSUMIDOR FINAL	15,25	0,00	0,00	0,00	15,25
000090380	YUNGA ROSA	53	0,00	0,00	0,00	53,00
		68,25	0,00	0,00	0,00	68,25

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 07 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 57

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000020052	REQUELME LUIS	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000090274	CONSUMIDOR FINAL	4,67	0,00	0,00	0,00	4,67
000090289	CONSUMIDOR FINAL	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00
000090389	CONSUMIDOR FINAL	33,50	0,00	0,00	0,00	33,50
000090395	CONSUMIDOR FINAL	4,45	3,91	0,47	0,00	8,83
000089463	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,91	0,11	0,00	1,02
000089464	CONSUMIDOR FINAL	21,5	0,00	0,00	0,00	21,50
		149,12	4,82	0,58	0,00	154,52

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 08 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 58

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000089485	CONSUMIDOR FINAL	17,25	0,00	0,00	0,00	17,25
000089486	CONSUMIDOR FINAL	0,7	2,40	0,29	0,00	3,39
000089500	CONSUMIDOR FINAL	16,31	0,00	0,00	0,00	16,31
000090504	CONSUMIDOR FINAL	39	0,00	0,00	0,00	39,00
000090519	CONSUMIDOR FINAL	7,25	0,00	0,00	0,00	7,25
000090523	AUGUIASACA ROSA	53	0,00	0,00	0,00	53,00
		133,51	2,40	0,29	0,00	136,20

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 09 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 59

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090532	CONSUMIDOR FINAL	88,00	0,00	0,00	0,00	88,00
000090536	CONSUMIDOR FINAL	11,00	16,25	1,95	0,00	29,20
000090538	MORA ALVARO	115,31	25,91	3,11	0,00	144,33
000090207	ESPINOZA GEOVANY		8,29	0,99	0,00	9,28
		214,31	50,45	6,05	0,00	270,81

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 10 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 60

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090215	REQUELME LUIS	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00
000090216	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,29	1,95	0,00	18,24
000090219	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090220	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000090221	CONSUMIDOR FINAL	6,75	3,96	0,48	0,00	11,19
000090222	CONSUMIDOR FINAL	4,90	0,00	0,00	0,00	4,90
000090227	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,26	0,39	0,00	3,65
000090228	CONSUMIDOR FINAL	8,52	1,78	0,21	0,00	10,51
000090231	CONSUMIDOR FINAL	3,96	0,00	0,00	0,00	3,96
000090234	CEVALLOS OLGER	51,56	53,6	6,43	0,00	111,59
000090235	CONSUMIDOR FINAL	52,61	0,00	0,00	0,00	52,61
000090238	CONSUMIDOR FINAL	5,70	0,00	0,00	0,00	5,70
000090242	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090240	CONSUMIDOR FINAL	18,53	7,54	0,90	0,00	26,97
		224,03	86,43	10,37	0,00	320,83

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 11 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 61

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090247	RODRIGUEZ JORGE	0,00	2,04	0,24	0,00	2,28
000090402	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090404	CONSUMIDOR FINAL	13,65	0,00	0,00	0,00	13,65
000090409	CONSUMIDOR FINAL	4,68	4,08	0,49	0,00	9,25
000090414	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,64	2,00	0,00	18,64
000090415	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,93	1,43	0,00	13,36
000090415	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,93	1,43	0,00	13,36
000090416	CONSUMIDOR FINAL	5,81	0,36	0,04	0,00	6,21
000090417	CONSUMIDOR FINAL	14,40	4,95	0,59	0,00	19,94
000090421	CONSUMIDOR FINAL	2,97	0,25	0,03	0,00	3,25
000090423	CONSUMIDOR FINAL	19,20	0,31	0,04	0,00	19,55
000090427	CONSUMIDOR FINAL	39,00	0,00	0,00	0,00	39,00
000090429	CONSUMIDOR FINAL	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00
000090432	CONSUMIDOR FINAL	2,59	0,00	0,00	0,00	2,59
		169,05	52,49	6,29	0,00	227,83

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 12 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 62

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090437	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090441	SUNGUNDO LLOCLLA	74,06	19,71	2,37	0,00	96,14
000090442	CONSUMIDOR FINAL	6,60	0,00	0,00	0,00	6,60
000090446	CONSUMIDOR FINAL	4,87	1,04	0,12	0,00	6,03
000090448	GUALLA AMADO	3,50	0,00	0,00	0,00	3,50
000090449	CONSUMIDOR FINAL	1,32	4,32	0,52	0,00	6,16
000091254	CONSUMIDOR FINAL	5,50	0,80	0,10	0,00	6,40
000091255	CONSUMIDOR FINAL	43,0	0,00	0,00	0,00	43,00
000091258	CONSUMIDOR FINAL	8,25	0,00	0,00	0,00	8,25
000091263	CELORIO JASMIN	17,25	0,00	0,00	0,00	17,25
000091264	CONSUMIDOR FINAL	9,60	0,00	0,00	0,00	9,60
000091266	CONSUMIDOR FINAL	21,00	24,71	2,97	0,00	48,68
000091267	CONSUMIDOR FINAL	21,50	0,00	0,00	0,00	21,50
000091271	CONSUMIDOR FINAL	21,00	0,00	0,00	0,00	21,00
000091272	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,02	0,48	0,00	4,50
		251,20	54,60	6,56	0,00	312,36

**ABARROTOS ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 13 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 63

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091275	CONSUMIDOR FINAL	29,81	3,40	0,41	0,00	33,62
000091277	RODRIGUEZ JORGE	8,00	2,37	0,28	0,00	10,65
000091278	CONSUMIDOR FINAL	24,77	22,78	2,73	0,00	50,28
000091280	CONSUMIDOR FINAL	9,25	0,00	0,00	0,00	9,25
000091283	URGILES CLAUDIO	11,20	0,54	0,06	0,00	11,80
000091286	CONSUMIDOR FINAL	3,71	1,04	0,12	0,00	4,87
000091287	DUARTE AMADOR	24,70	7,10	0,85	0,00	32,65
000091288	CONSUMIDOR FINAL	7,75	0,00	0,00	0,00	7,75
000091290	CALVACHE SEGUNDO	7,85	4,21	0,51	0,00	12,57
000091292	CONSUMIDOR FINAL	47,88	10,13	1,22	0,00	59,23
000091295	CONSUMIDOR FINAL	5,10	1,21	0,15	0,00	6,46
000091297	CONSUMIDOR FINAL	28,29	9,45	1,13	0,00	38,87
000090953	TOAPANTA JESUS	18,97	22,07	2,65	0,00	43,69
		227,28	84,30	10,11	0,00	321,69

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 14 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 64

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090958	CONSUMIDOR FINAL	3,79	5,16	0,62	0,00	9,57
000090968	CONSUMIDOR FINAL	10,92	0,00	0,00	0,00	10,92
000090969	CONSUMIDOR FINAL	17,94	0,00	0,00	0,00	17,94
000090970	CONSUMIDOR FINAL	5,10	0,00	0,00	0,00	5,10
000090971	CONSUMIDOR FINAL	5,10	0,00	0,00	0,00	5,10
000090973	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090915	CONSUMIDOR FINAL	3,50	2,32	0,28	0,00	6,10
000090984	CONSUMIDOR FINAL	17,19	5,45	0,65	0,00	23,29
000090987	CONSUMIDOR FINAL	38,00	0,00	0,00	0,00	38,00
000090988	VARGAS SOCRA T AS	11,08	9,55	1,15	0,00	21,78
000090989	CONSUMIDOR FINAL	8,29	2,42	0,29	0,00	11,00
000090996	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091001	GALARZA OSCAR	1,00	12,54	1,50	0,00	15,04
000091002	ANGULO GILBERTO	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091011	CONSUMIDOR FINAL	3,22	0,00	0,00	0,00	3,22
00091012	CONSUMIDOR FINAL	13,90	10,83	1,30	0,00	26,03
000091016	CONSUMIDOR FINAL	6,98	2,57	0,31	0,00	9,86
000091017	CONSUMIDOR FINAL	17,00	0,00	0,00	0,00	17,00
000091020	CONSUMIDOR FINAL	13,09	7,24	0,87	0,00	21,20
000091022	CONSUMIDOR FINAL	6,67	8,58	1,03	0,00	16,28
000091023	CONSUMIDOR FINAL	8,65	10,21	1,23	0,00	20,09
000091025	CONSUMIDOR FINAL	4,49	0,00	0,00	0,00	4,49
000091027	CONSUMIDOR FINAL	11,00	4,29	0,51	0,00	15,80
000091029	CONSUMIDOR FINAL	16,25	0,00	0,00	0,00	16,25
000091030	CONSUMIDOR FINAL	12,23	10,00	1,20	0,00	23,43
000091032	CONSUMIDOR FINAL	4,35	5,14	0,62	0,00	10,11
000091036	CONSUMIDOR FINAL	13,46	17,21	2,07	0,00	32,74
000091038	CONSUMIDOR FINAL	18,49	7,38	0,89	0,00	26,76
000091040	YUNGA ROSA	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00
		424,44	120,89	14,52	0,00	559,85

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 15 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 65

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091043	CONSUDIR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000091045	CONSUDIR FINAL	7,55	0,00	0,00	0,00	7,55
000091047	CONSUDIR FINAL	6,95	1,61	0,19	0,00	8,75
000091050	CONSUDIR FINAL	7,65	0,00	0,00	0,00	7,65
000091051	LA PO NORMA	0,00	7,25	0,87	0,00	8,12
000091056	CONSUDIR FINAL	1,80	7,49	0,90	0,00	10,19
000091062	CONSUDIR FINAL	2,30	4,46	0,54	0,00	7,30
000091063	CONSUDIR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091064	CONSUDIR FINAL	0,00	1,47	0,18	0,00	1,65
000091067	CONSUDIR FINAL	4,90	4,02	0,48	0,00	9,40
000091069	LUNEZ MARITZA	2,60	0,00	0,00	0,00	2,60
000091070	CONSUDIR FINAL	4,55	6,51	0,78	0,00	11,84
000091074	CONSUDIR FINAL	15,8	2,93	0,35	0,00	19,08
000091076	CONSUDIR FINAL	20,14	5,98	0,72	0,00	26,84
000091083	CONSUDIR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091089	CONSUDIR FINAL	12,10	15,37	1,84	0,00	29,31
000091090	PANTAJO DIANA	31,75	21,22	2,55	0,00	55,52
000091091	MACA SEDILMA	7,83	22,74	2,73	0,00	33,30
000091092	CONSUDIR FINAL	4,90	2,62	0,31	0,00	7,83
000091094	CONSUDIR FINAL	21,05	2,70	0,32	0,00	24,07
000091095	CONSUDIR FINAL	4,21	18,55	2,23	0,00	24,99
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		255,83	124,92	14,99	0,00	395,74

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 16 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 66

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091098	CONSUMIDOR FINAL	7,05	7,79	0,93	0,00	15,72
000091098	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090901	CONSUMIDOR FINAL	5,90	0,83	0,10	0,00	6,83
000090902	REQUELME LUIS	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000090905	CONSUMIDOR FINAL	0,75	2,38	0,29	0,00	3,42
000090906	CONSUMIDOR FINAL	1,39	1,63	0,20	0,00	3,22
000090907	CONSUMIDOR FINAL	14,86	14,88	1,79	0,00	31,53
000090910	CASTILLO MARLY	1,40	8,99	1,08	0,00	11,47
000090911	CONSUMIDOR FINAL	6,70	0,00	0,00	0,00	6,70
000090912	ANGULO GILBERTO	8,35	12,54	1,50	0,00	22,39
000090913	VERA VERONICA	5,60	0,00	0,00	0,00	5,60
000090914	VERA VERONICA	19,6	0,00	0,00	0,00	19,60
000090917	CONSUMIDOR FINAL	7,92	1,36	0,16	0,00	9,44
000090919	CONSUMIDOR FINAL	2,60	0,00	0,00	0,00	2,60
000090920	EDWIN SHIGUANGO	27,01	9,67	1,16	0,00	37,84
000090921	ESPINOZA GEOVANNY	17,96	14,88	1,79	0,00	34,63
000090923	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,27	0,75	0,00	7,02
000090924	CONSUMIDOR FINAL	65,00	0,00	0,00	0,00	65,00
000090925	CONSUMIDOR FINAL	2,88	5,34	0,64	0,00	8,86
000090926	CONSUMIDOR FINAL	3,00	4,64	0,56	0,00	8,20
000090930	CONSUMIDOR FINAL	12,16	6,00	0,72	0,00	18,88
000090933	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,29	0,87	0,00	8,16
000090938	CONSUMIDOR FINAL	42,40	9,55	1,15	0,00	53,10
000090939	PEDRERA FLANKLIN	5,05	2,07	0,25	0,00	7,37
000090940	SANCHEZ TANIA	2,67	0,00	0,00	0,00	2,67
000090941	CONSUMIDOR FINAL	4,15	1,18	0,14	0,00	5,47
		321,15	117,29	14,08	0,00	452,47

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 17 DE JULIO 2014**

AUXILIARES 67

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090944	CONSUMIDOR FINAL	1,00	2,05	0,25	0,00	3,30
000090948	DELGADO ANTONIO	130,03	98,08	11,77	0,00	239,88
000090949	DELGADO ANTONIO	9,10	0,00	0,00	0,00	9,10
000090950	CONSUMIDOR FINAL	4,50	0,98	0,12	0,00	5,60
000090751	CELORIO JASMIN	17,25	0,00	0,00	0,00	17,25
000090755	CONSUMIDOR FINAL	18,48	0,00	0,00	0,00	18,48
000090759	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090764	SUMBANA GINA	8,99	6,19	0,74	0,00	15,92
000090768	CONSUMIDOR FINAL	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00
000090772	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,37	0,40	0,00	3,77
000090775	CONSUMIDOR FINAL	3,10	0,00	0,00	0,00	3,10
000090776	CONSUMIDOR FINAL	0,66	0,00	0,00	0,00	0,66
000090777	CONSUMIDOR FINAL	20,47	4,570	0,55	0,00	25,59
000090778	CONSUMIDOR FINAL	18,66	23,61	2,83	0,00	45,10
000090779	CONSUMIDOR FINAL	12,60	0,00	0,00	0,00	12,60
000090783	RIOS FERNANDEZ	10,09	12,63	1,52	0,00	24,24
000090790	CONSUMIDOR FINAL	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00
000090791	YUNGA ROSA	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00
000090795	CONSUMIDOR FINAL	4,5	1,16	0,14	0,00	5,80
		348,18	152,64	18,32	0,00	519,14

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 18 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 68

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090796	CONSUMIDOR FINAL	7,30	7,25	0,87	0,00	15,42
000090797	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,03	0,24	0,00	2,27
000090798	CONSUMIDOR FINAL	8,10	2,18	0,26	0,00	10,54
000091151	CONSUMIDOR FINAL	5,13	6,88	0,83	0,00	12,84
000091152	CONSUMIDOR FINAL	25,13	17,32	2,08	0,00	44,53
000091153	CONSUMIDOR FINAL	9,99	0,00	0,00	0,00	9,99
000091155	CONSUMIDOR FINAL	11,36	2,63	0,32	0,00	14,31
000091156	CONSUMIDOR FINAL	3,60	0,00	0,00	0,00	3,60
000091163	ANGULO GILBERTO	3,60	23,38	2,81	0,00	29,79
0000901164	MENDOZA DOMINGUEZ	3,25	2,52	0,30	0,00	6,07
000091167	GALATZA DARWIN	3,16	0,00	0,00	0,00	3,16
000091171	ALEGRIA MATHA	19,39	10,23	1,23	0,00	30,85
000091175	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,27	1,83	0,00	17,10
000091176	CONSUMIDOR FINAL	54,97	5,13	0,62	0,00	60,72
000091177	CONSUMIDOR FINAL	6,68	2,96	0,36	0,00	10,00
000091179	CONSUMIDOR FINAL	3,500	0,00	0,00	0,00	3,50
000091181	CONSUMIDOR FINAL	4,95	3,12	0,37	0,00	8,44
000091182	CONSUMIDOR FINAL	16,13	14,61	1,75	0,00	32,49
000091183	CONSUMIDOR FINAL	5,86	4,92	0,59	0,00	11,37
000091185	CONSUMIDOR FINAL	2,37	7,21	0,87	0,00	10,45
000091186	CONSUMIDOR FINAL	11,00	1,07	0,13	0,00	12,20
000091188	CONSUMIDOR FINAL	3,75	5,64	0,68	0,00	10,07
000091189	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000091192	CONSUMIDOR FINAL	1,75	2,34	0,28	0,00	4,37
000091195	CONSUMIDOR FINAL	5,54	0,00	0,00	0,00	5,54
000091197	CONSUMIDOR FINAL	0	11,24	1,35	0,00	12,59
000091198	CONSUMIDOR FINAL	4,50	0,00	0,00	0,00	4,50
		234,76	147,93	17,75	0,00	400,44

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 19 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 69

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090702	TORRES ANGELICA	5,50	0,00	0,00	0,00	5,50
000090703	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,58	0,67	0,00	6,25
000090707	REMENQUE LUIS	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000090708	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090711	CONSUMIDOR FINAL	5,00	0,88	0,11	0,00	5,99
000090713	CONSUMIDOR FINAL	2,30	0,00	0,00	0,00	2,30
000090717	CONSUMIDOR FINAL	2,70	1,57	0,19	0,00	4,46
000090720	CONSUMIDOR FINAL	7,30	0,00	0,00	0,00	7,30
000090729	CONSUMIDOR FINAL	8,40	0,00	0,00	0,00	8,40
000090732	CONSUMIDOR FINAL	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00
000090735	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,56	1,03	0,00	9,59
000090738	CONSUMIDOR FINAL	9,14	1,52	0,18	0,00	10,84
000090744	LOAIZA JOSE	41,5	1,39	0,17	0,00	43,06
		149,59	19,50	2,34	0,00	171,43

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 20 DE JULIO DE 2013**

AUXILIARES 70

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090551	CONSUMIDOR FINAL	7,67	1,74	0,21	0,00	9,62
000090555	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,85	1,30	0,00	12,15
000090557	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,28	0,63	0,00	5,91
000090561	VASQUEZ BALTAZAR	19,15	0,00	0,00	0,00	19,15
000090575	POZO JAIME	159,00	0,00	0,00	0,00	159,00
000090588	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000090750	CONSUMIDOR FINAL	23,75	0,00	0,00	0,00	23,75
		252,57	17,87	2,14	0,00	272,58

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 21 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 71

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000090592	CONSUMIDOR FINAL	5,72	1,16	0,14	0,00	7,02
000090593	CALDERON BENITO	7,90	0,00	0,00	0,00	7,90
000090595	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000090660	PEREZ BLANCA	40,92	4,70	0,56	0,00	46,18
000090663	YUNGA ROSA	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00
000090664	CONSUMIDOR FINAL	13,09	2,81	0,34	0,00	16,24
000090675	MALDO9NADO YOBANI	18,45	6,26	0,75	0,00	25,46
000090680	ALGULO GILBERTO	4,00	21,92	2,63	0,00	28,55
000090700	CONSUMIDOR FINAL	4,55	0,82	0,10	0,00	5,47
000091205	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,11	2,29	0,00	21,40
000091207	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,12	0,37	0,00	3,49
000091211	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091224	CONSUMIDOR FINAL	43,00	1,52	0,18	0,00	44,70
000091232	CONSUMIDOR FINAL	15,34	0,00	0,00	0,00	15,34
000091234	CONSUMIDOR FINAL	18,15	0,00	0,00	0,00	18,15
		280,87	61,42	7,37	0,00	349,66

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 22 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 72

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091237	REQUELME LUIS	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091240	CELORIO JASMIN	13,75	0,00	0,00	0,00	13,75
000092057	ALCIVAR MARLON	19,75	50,99	6,12	0,71	76,15
000092067	CONSUMIDOR FINAL	13,15	1,29	0,15	0,00	14,59
000092074	LOAIZA JOSE	12,64	0,00	0,00	0,00	12,64
000092081	MARTINEZ BLANCA	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000092086	CONSUMIDOR FINAL	13,75	0,88	0,11	0,00	14,74
000092091	CONSUMIDOR FINAL	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00
		166,04	53,16	6,38	0,71	224,87

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 23 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 73

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000092007	CONSUMIDOR FINAL	7,45	1,07	0,13	0,00	8,65
000092012	RAMIREZ JOSE	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000092014	CONSUMIDOR FINAL	7,95	0,00	0,00	0,00	7,95
000092018	CONSUMIDOR FINAL	16,69	2,05	0,25	0,00	18,99
000092034	CONSUMIDOR FINAL	1,75	0,00	0,00	0,00	1,75
		76,84	3,12	0,38	0,00	80,34

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 24 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 74

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000091702	CONSUMIDOR FINAL	10,65	0,00	0,00	0,00	10,65
000091705	CONSUMIDOR FINAL	17,25	0,00	0,00	0,00	17,25
000091729	MAÑDONADO YOBANIA	33,5	0,000	0,00	0,00	33,50
000092044	CONSUMIDOR FINAL	30,00	0,00	0,00	0,00	30,00
		91,40	0,00	0,00	0,00	91,40

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 25 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 75

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000091748	CENTENO ANIVAL	8,75	0,00	0,00	0,00	8,75
000091953	CONSUMIDOR FINAL	22,65	0,00	0,00	0,00	22,65
000091961	YUNGA ROSA	52	0,00	0,00	0,00	52,00
000091772	CONSUMIDOR FINAL	14,46	0,00	0,00	0,00	14,46
000091783	CONSUMIDOR FINAL	38,00	0,00	0,00	0,00	38,00
000091792	SANCHEZ INGRID	43,00	0,00	0,00	0,00	43,00
000091489	CONSUMIDOR FINAL	5,95	0,00	0,00	0,00	5,95
		184,81	0,00	0,00	0,00	184,81

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 27 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 76

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000091492	LOOR EDUARDO	16,7	0,00	0,00	0,00	16,70
000091497	MALDONADO YOBANIA	30,0	0,00	0,00	0,00	30,00
		46,70	0,00	0,00	0,00	46,70

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 28 DE JULIO 2013**

AUXILIARES 77

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
000091393	CONSUMIDOR FINAL	15,20	0,00	0,00	0,00	15,20
		15,20	0,00	0,00	0,00	15,20

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 29 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 78

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091632	CONSUMIDOR FINAL	57,00	0,00	0,00	0,00	57,00
000091615	CONSUMIDOR FINAL	5,75	0,00	0,00	0,00	5,75
		62,75	0,00	0,00	0,00	62,75

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 30 DE JULIO DE 2013**

AUXILIAR 79

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091591	CONSUMIDOR FINAL	1,80	3,44	0,41	0,00	5,65
000091592	CONSUMIDOR FINAL	0	2,97	0,36	0,00	3,33
		1,80	6,41	0,77	0,00	8,98

**ABARROTES ROCIO
AUXILIAR DE VENTAS
AL 31 DE JULIO 2013**

AUXILIAR 80

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO	TOTAL
		0%	12%		RENT. FTE 1%	
000091521	CONSUMIDOR FINAL	43,00	0	0,00	0,00	43,00
000091531	CONSUMIDOR FINAL	14,51	0	0,00	0,00	14,51
		57,51	0,00	0,00	0,00	57,51

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 001			
FECHA: 01 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
01-May-13	RAMOS SABEDRA CARLOS VINICIO	213,91	0,00
01-May-13	SHIQUIGUA ALCIDES	20,00	0,00
01-May-13	MACAS MACAS EDILMA MARUJA	400,00	0,00
01-May-13	IZA GUERRA LUIS ALFONSO	149,04	0,00
01-May-13	GUERRERO ABAD HERNAN MIGUEL	97,67	0,00
01-May-13	GARCIA ESPIN LUZ ALEXANDRA	41,75	0,00
TOTAL		922,37	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 002			
FECHA: 02 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
02-May-13	CAMACHO SILVA WILIAN IVAN	177,53	0,00
02-May-13	MARTINEZ CASTILLO LUZDENI	144,65	0,00
02-May-13	OCHOA PATIÑO MILTON HUMBERTO	139,36	0,00
02-May-13	TORRES TORRES ITALO GERMAN	75,00	0,00
TOTAL		536,54	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 003			
FECHA: 03 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
03-May-13	GARCIA ESPIN LUZ ALEXANDRA	167,03	0,00
03-May-13	IBARRA MUYLEMA PEDRO LEON	251,82	0,00
03-May-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	45,00	0,00
03-May-13	SILVA CHIPANTIZA CESAR KLEVER	37,61	0,00
03-May-13	VASQUEZ PINZA HENRY YASMANI	41,00	0,00
TOTAL		542,46	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 004			
FECHA: 04 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
04-May-13	GALARZA AMARI DARWIN FAVIAN	303,17	0,00
04-May-13	MERIZALDE BALCAZAR EDIXON BLADIMIR	6,00	0,00
04-May-13	MIÑO ARAUGO JUAN CARLOS	35,00	0,00
04-May-13	RODRIGUEZ OCAMPO MARCO ANTONIO	166,06	0,00
04-May-13	VALVERDE VILLAFUERTE ALFREDO ROBERTO	164,07	0,00
04-May-13	VEGA YANEZ EDGAR VICENTE	80,00	0,00
TOTAL		754,30	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 005			
FECHA: 05 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
05-May-13	MORA YANZA DIMAS GUALBERTO	50,00	0,00
05-May-13	MORENO NANCY	30,00	0,00
05-May-13	OCHOA FAUSTO	30,00	0,00
05-May-13	RIOFRIO SOTO BENJAMIN	40,00	0,00
05-May-13	TORRES TORRES PEDRO MARCELO	60,00	0,00
05-May-13	VASQUEZ PINZA HENRY YASMANI	30,00	0,00
05-May-13	VEGA RAMIREZ ORLANDO GERARDO	50,00	0,00
TOTAL		290,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 006			
FECHA: 06 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
06-May-13	CEVALLOS LINO OLGER OLIVERIO	248,47	0,00
06-May-13	GALEAS ADELA	60,00	0,00
06-May-13	MORA YANZA DIMAS GUALBERTO	30,00	0,00
06-May-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
TOTAL		438,47	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 007			
FECHA: 07 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
07-May-13	BOSQUES BOSQUES LUIS JAVIER	80,09	0,00
07-May-13	MONTALVAN RIOS CARLOS ALBERTO	75,83	0,00
07-May-13	RIVERA CASTILLO JOSE FELISINO	14,28	0,00
07-May-13	TORRES JIMENEZ GILBERTH ALFREDO	600,00	0,00
TOTAL		770,20	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 008			
FECHA: 09 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
09-May-13	CALDERON CAÑAR YUNER GUSTAVO	148,65	0,00
09-May-13	JARAMILLO ALDAZ JOSE EDUARDO	127,22	0,00
09-May-13	LAPO CASTILLO ROSA AMELIA	100,00	0,00
09-May-13	PEREZ JARRO MANUEL	50,00	0,00
09-May-13	TANDAZO LOPEZ LUZ VICTORIA	86,92	0,00
09-May-13	TORRES JIMENEZ ANGEL FREDDY	260,65	0,00
09-May-13	YUNGA ANGUISACA ROSA DELIA	24,00	0,00
TOTAL		797,44	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 009			
FECHA: 10 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
10-May-13	ESPIN ZAMBRANO MARCO ELOY	94,39	0,00
10-May-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	40,00	0,00
10-May-13	PATARON ANGEL	65,00	0,00
TOTAL		199,39	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 010			
FECHA: 11 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
11-May-13	ALEGRIA MILTON	40,00	0,00
11-May-13	ABAD LOAIZA LEODAN ALBERTO	30,75	0,00
11-May-13	CANDO CANDO CRISTOBAL ARTEMAN	4,80	0,00
TOTAL		75,55	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 011			
FECHA: 12 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
12-May-13	AGUILAR MONAR HERNAN HERIBERTO	70,00	0,00
12-May-13	FERNANDEZ PERALTA MARIA ETELVINA	80,00	0,00
12-May-13	GRANDA ROBLES CARMITA YANET	40,00	0,00
12-May-13	MORENO NANCY	40,00	0,00
12-May-13	OCHOA FAUSTO	31,60	0,00
12-May-13	RODRIGUEZ VALAREZO JORGE LUIS	70,00	0,00
12-May-13	TENEMAZA TACURI JAVIER FRANKLIN	15,00	0,00
TOTAL		346,60	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 012			
FECHA: 13 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
13-May-13	ALCIVAR SOLORZANO MARLON ELIAS	0,00	1.310,60
13-May-13	GARCIA ESPIN LUZ ALEXANDRA	100,00	0,00
13-May-13	PAREDES LABRE RAMIRO ISRAEL	27,51	0,00
13-May-13	REY MOROCHO AURELIA EUDOLINA	30,00	0,00
13-May-13	YANES CAMACHO VERONICA ALEXANDRA	82,81	0,00
TOTAL		240,32	1.310,60

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 013			
FECHA: 15 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
15-May-13	CEVALLOS GUERRERO TEOFILO CECILIO	75,00	0,00
15-May-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	306,00	0,00
15-May-13	MORA YANZA DIMAS GUALBERTO	40,00	0,00
TOTAL		421,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 014			
FECHA: 16 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
16-May-13	YUNAPANTA OCAMPO NARCISA MORAIMA	24,00	0,00
TOTAL		24,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 015			
FECHA: 17 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
17-May-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
17-May-13	TORRES TORRES ITALO GERMAN	75,00	0,00
TOTAL		175,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 016			
FECHA: 18 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
18-May-13	ALEGRIA MILTON	32,50	0,00
18-May-13	GALEAS ADELA	60,00	0,00
18-May-13	SALAZAR JARAMILLO SILVIO ROMAN	160,00	0,00
TOTAL		252,50	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 017			
FECHA: 22 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
22-May-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
22-May-13	YUNGA ANGUISACA ROSA DELIA	24,00	0,00
TOTAL		124,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 018			
FECHA: 24 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
24-May-13	GARCIA ESPIN LUZ ALEXANDRA	50,00	0,00
24-May-13	YUMBO ALVARADO FREDY CLEVER	176,07	0,00
TOTAL		226,07	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 019			
FECHA: 26 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
26-May-13	GUAMAN SAMANIEGO AGUSTO RAMIRO	62,50	0,00
26-May-13	VEGA RAMIREZ ORLANDO GERARDO	50,00	0,00
TOTAL		112,5	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 020			
FECHA: 28 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
28-May-13	AGUILAR MONAR HERNAN HERIBERTO	66,09	0,00
28-May-13	ALEGRIA RAMOS MARTHA JUDITH	39,40	0,00
TOTAL		105,49	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 021			
FECHA: 29 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
29-May-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	500,00	0,00
TOTAL		500,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 022			
FECHA: 30 DE MAYO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
30-May-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	50,00	0,00
30-May-13	SALAZAR JARAMILLO SILVIO ROMAN	134,27	0,00
TOTAL		184,27	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 023			
FECHA: 01 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
01-Jun-13	RODRIGUEZ VALAREZO JORGE LUIS	40,00	0,00
01-Jun-13	CEBALLOS ORTEGA JOSE MARIA	120,00	0,00
01-Jun-13	TORRES TORRES ITALO GERMAN	100,00	0,00
TOTAL		260,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 024			
FECHA: 02 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
02-Jun-13	FERNANDEZ PERALTA MARIA ETEL VINA	80,00	0,00
02-Jun-13	LOJAN CAJAS SEGUNDO FILOMENO	93,34	0,00
TOTAL		173,34	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 025			
FECHA: 03 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
03-Jun-13	GALARZA BALCAZAR FRANKLIN LEONARDO	86,52	0,00
03-Jun-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
03-Jun-13	VALVERDE VILLAFUERTE ALFREDO ROBERTO	182,97	0,00
TOTAL		369,49	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 026			
FECHA: 05 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
05-Jun-13	ALAPE NARVAEZ BREINER	63,27	0,00
05-Jun-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	306,5	0,00
05-Jun-13	TORRES MONTALVAN FORTUNATO	320,00	0,00
TOTAL		689,77	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 027			
FECHA: 07 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
07-Jun-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	46,00	0,00
07-Jun-13	VERA CABRERA SANDRA ESPERANZA	50,00	0,00
07-Jun-13	YUNGA ANGUISACA ROSA DELIA	24,00	0,00
TOTAL		120,00	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 028			
FECHA: 09 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
09-Jun-13	GALEAS ADELA	60,00	0,00
09-Jun-13	RIOFRIO SOTO BENJAMIN	40,00	0,00
09-Jun-13	RODRIGUEZ OCAMPO MARCO ANTONIO	100,00	0,00
TOTAL		200,00	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 029			
FECHA: 10 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
10-Jun-13	LARREA QUESADA ANGELA MICAELA	50,00	0,00
10-Jun-13	OCHOA FAUSTO	32,00	0,00
TOTAL		82,00	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 030			
FECHA: 11 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
11-Jun-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	60,00	0,00
11-jun-13	RODRIGUEZ MANUEL MESIAS	10,00	0,00
TOTAL		70,00	0,00

ABARROTOS ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 031			
FECHA: 13 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
13-Jun-13	AGUILAR MONAR HERNAN HERIBERTO	20,00	0,00
13-Jun-13	CUEVA MORENO PEDRO MANUEL	35,00	0,00
13-Jun-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	44,00	0,00
TOTAL		99,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 032			
FECHA: 15 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
15-Jun-13	PANTOJA MORA DIANA MONICA	130,00	0,00
15-Jun-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
TOTAL		230,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 033			
FECHA: 16 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
16-Jun-13	VEGA RAMIREZ ORLANDO GERARDO	40,00	0,00
TOTAL		40,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 034			
FECHA: 17 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
17-Jun-13	AROCA LUZMILA ARMIDA	130,00	0,00
TOTAL		130,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 035			
FECHA: 21 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
21-Jun-13	SUMBANA PEREZ GINA ADJANY	88,22	0,00
TOTAL		88,22	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 036			
FECHA: 22 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
22-Jun-13	ALEGRIA MILTON	37,00	0,00
22-Jun-13	LOOR CORDOVA MARIA NATIVIDAD	67,66	0,00
TOTAL		104,66	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 037			
FECHA: 24 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
24-Jun-13	GALEAS ADELA	50,00	0,00
24-Jun-13	MORENO MAZA MARIA HILDA	30,00	0,00
24-Jun-13	SILVA CHIPANTIZA CESAR KLEVER	30,03	0,00
TOTAL		110,03	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 038			
FECHA: 25 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
25-Jun-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	50,00	0,00
25-Jun-13	MONTALVAN RIOS CARLOS ALBERTO	464,99	0,00
TOTAL		514,99	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 039			
FECHA: 26 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
26-Jun-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	80,00	0,00
TOTAL		80,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 040			
FECHA: 29 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
29-Jun-13	ALEGRIA MILTON	20,00	0,00
29-Jun-13	AGUIRRE CASTILLO EFRAIN PATRICIO	350,00	0,00
TOTAL		370,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 041			
FECHA: 30 DE JUNIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
30-Jun-13	DAZA QUINTERO YENNI DULFARY	197,83	0,00
30-Jun-13	GUAMAN SAMANIEGO AGUSTO RAMIRO	41,38	0,00
30-Jun-13	MORA YANZA DIMAS GUALBERTO	35,00	0,00
TOTAL		274,21	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 042			
FECHA: 01 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
01-Jul-13	SALAZAR JARAMILLO SILVIO ROMAN	120,00	0,00
01-Jul-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	510,00	0,00
01-Jul-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	44,00	0,00
01-Jul-13	MIÑO ARAUGO JUAN CARLOS	35,00	0,00
01-Jul-13	GALARZA BALCAZAR FRANKLIN LEONARDO	79,24	0,00
TOTAL		788,24	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 043			
FECHA: 02 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
02-Jul-13	PALMA CARRIEL JACINTO ANTONIO	200,00	0,00
02-Jul-13	JARAMILLO AVILA AUDON MARCO	30,00	0,00
02-Jul-13	MACAS MACAS EDILMA MARUJA	20,00	0,00
TOTAL		250,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 044			
FECHA: 03 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
03-Jul-13	CAMACHO ALFREDO	90,48	0,00
03-Jul-13	FERNANDEZ PERALTA MARIA ETELVINA	52,97	0,00
03-Jul-13	MERO COBEÑA AUXILIADORA DEL CONCUELCO	40,00	0,00
03-Jul-13	IBARRA MUJULEMA PEDRO LEON	275,02	0,00
TOTAL		458,47	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 045			
FECHA: 04 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
04-Jul-13	IZA GUERRA LUIS ALFONSO	139,04	0,00
04-Jul-13	VIVANCO LELIA	50,10	0,00
TOTAL		189,14	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 046			
FECHA: 05 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
05-Jul-13	PINZA ROGEL NELLY ELIZABETH	96,88	0,00
05-Jul-13	RODRIGUEZ OCAMPO MARCO ANTONIO	260	0,00
05-Jul-13	TORRES MONTALVAN FORTUNATO	300	0,00
05-Jul-13	MACAS MACAS EDILMA MARUJA	500	0,00
TOTAL		1.156,88	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 047			
FECHA: 06 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
06-Jul-13	ALEGRIA MILTON	35,00	0,00
06-Jul-13	CEVALLOS LINO OLGER OLIVERIO	254,19	0,00
06-Jul-13	GARCIA ESPIN LUZ ALEXANDRA	20,00	0,00
06-Jul-13	VEGA YANEZ IVAN MARCELO	125,00	0,00
TOTAL		434,19	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 048			
FECHA: 08 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
08-Jul-13	LAPO CASTILLO ROSA AMELIA	100,00	0,00
TOTAL		100,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 049			
FECHA: 09 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
09-Jul-13	AGUILAR MONAR HERNAN HERIBERTO	40,00	0,00
09-Jul-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
09-Jul-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	100,00	0,00
TOTAL		240,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 050			
FECHA: 12 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
12-Jul-13	ALEGRIA MILTON	35,00	0,00
12-Jul-13	GRANDA ROBLES CARMITA YANET	40,00	0,00
12-Jul-13	GUAILLA CHILUIZA AMADO EUCLIDES	93,68	0,00
TOTAL		168,68	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 051			
FECHA: 13 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
13-Jul-13	CALDERON CAÑAR YUNER GUSTAVO	146,32	0,00
13-Jul-13	PANTOJA MORA DIANA MONICA	100,00	0,00
13-Jul-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	89,00	0,00
TOTAL		335,32	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 052			
FECHA: 14 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
14-Jul-13	GUAMAN SAMANIEGO AGUSTO RAMIRO	35,81	0,00
14-Jul-13	MENENDEZ VERA PATRICIA DEL CARMEN	30,43	0,00
14-Jul-13	MIÑO ARAUGO JUAN CARLOS	35,00	0,00
14-Jul-13	MORENO NANCY	25,00	0,00
14-Jul-13	RODRIGUEZ MANUEL MESIAS	25,00	0,00
14-Jul-13	RODRIGUEZ VALAREZO JORGE LUIS	65,00	0,00
TOTAL		216,24	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 053			
FECHA: 16 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
16-Jul-13	CASTILLO SANCHEZ MARLY YESENIA	132,44	0,00
16-Jul-13	ESPIN ZAMBRANO MARCO ELOY	63,56	0,00
TOTAL		196,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 054			
FECHA: 17 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
17-Jul-13	CARRION ORDOÑES ORLANDO MOISES	260,02	0,00
17-Jul-13	SUMBANA PEREZ GINA ADJANY	83,70	0,00
17-Jul-13	TORRES TORRES ITALO GERMAN	90,00	0,00
17-Jul-13	CEBALLOS ORTEGA JOSE MARIA	120,00	0,00
TOTAL		553,72	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 055			
FECHA: 18 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
18-Jul-13	AROCA LUZMILA ARMIDA	109,89	0,00
18-Jul-13	IZA FAUSTO	85,38	0,00
TOTAL		195,27	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 056			
FECHA: 19 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
19-Jul-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	70,00	0,00
TOTAL		70,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 057			
FECHA: 20 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
20-Jul-13	ALEGRIA MILTON	37,00	0,00
20-Jul-13	SALAZAR JARAMILLO SILVIO ROMAN	51,00	0,00
TOTAL		88,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 058			
FECHA: 21 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
21-Jul-13	CACERES CADENA EDISON OSWALDO	57,95	0,00
21-Jul-13	FERNANDEZ PERALTA MARIA ETEL VINA	62,47	0,00
21-Jul-13	JARAMILLO AVILA AUDON MARCO	48,00	0,00
21-Jul-13	CALDERON BENITO	115,22	0,00
TOTAL		283,64	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 059			
FECHA: 22 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
22-Jul-13	CEVALLOS GUERRERO TEOFILO CECILIO	82,23	0,00
22-Jul-13	IZA FAUSTO	20,00	0,00
22-Jul-13	MARTINEZ VARGAS BLANCA CESILIA	50,00	0,00
22-Jul-13	VALAREZO ASANZA ROBER DE JESUS	60,79	0,00
TOTAL		213,02	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 060			
FECHA: 24 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
24-Jul-13	MONTALVAN RIOS NOEMI DEL CARMEN	118,75	0,00
24-Jul-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
TOTAL		218,75	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 061			
FECHA: 25 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
25-Jul-13	BALCAZAR LUIS	352,54	0,00
25-Jul-13	ESPIN ZAMBRANO MARCO ELOY	211,51	0,00
25-Jul-13	GALEAS ADELA	50,00	0,00
25-Jul-13	YUMBO ALVARADO FREDY CLEVER	136,75	0,00
25-Jul-13	MANCHENO CHIRIBORA GLORIA MERCEDES	86,32	0,00
TOTAL		837,12	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 062			
FECHA: 26 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
26-Jul-13	MORENO MAZA MARIA HILDA	35,51	0,00
26-Jul-13	GREFA HUATATOCA SANDRA MELISA	144,81	0,00
26-Jul-13	VEGA YANEZ IVAN MARCELO	198,14	0,00
26-Jul-13	YANES CAMACHO VERONICA ALEXANDRA	100,00	0,00
TOTAL		478,46	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 063			
FECHA: 28 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
28-Jul-13	ESPINOZA DUMES ANGEL ALBERTO	133,12	0,00
28-Jul-13	FERNANDEZ PERALTA MARIA ETELVINA	48,97	0,00
28-Jul-13	MONTALVAN RIOS CARLOS ALBERTO	600,00	0,00
28-Jul-13	MORENO NANCY	25,00	0,00
28-Jul-13	OCHOA FAUSTO	20,03	0,00
TOTAL		827,12	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 064			
FECHA: 29 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
29-Jul-13	DIAZ CORDOVA ISMAEL JOSE	297,35	0,00
29-Jul-13	REQUELME OCHOA LUIS ANTONIO	100,00	0,00
TOTAL		397,35	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 065			
FECHA: 30 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
30-Jul-13	MIÑO ARAUGO JUAN CARLOS	35,00	0,00
TOTAL		35,00	0,00

ABARROTES ROCIO			
AUXILIAR DE COBROS DE CLIENTES N° 066			
FECHA: 31 DE JULIO DEL 2013			
FECHA	CLIENTES	FORMA DE PAGO	
		EFFECTIVO	CHEQUE
31-Jul-13	RODRIGUEZ VALAREZO JORGE LUIS	60,00	0,00
TOTAL		60,00	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 001						
FECHA: 01 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
01/05/2013	98220	DISTRIBUIDORA IMPORTADORA DIPOR S.A.			0,00	454,34
TOTAL					0,00	454,34

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 002						
FECHA: 02 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
02/05/2013	0265133	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	791	317,59	0,00
02/05/2013	0267395	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	791	202,60	0,00
TOTAL					520,19	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 003						
FECHA: 03 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
03/05/2013	0051013	AGROINDUSTRIAS GONZALES CIA LTDA	3363574904	794	166,07	0,00
03/05/2013	0048702	AGROINDUSTRIAS GONZALES CIA LTDA	3363574904	794	141,39	0,00
03/05/2013	0051097	AGROINDUSTRIAS GONZALES CIA LTDA	3363574904	794	137,37	0,00
03/05/2013	0552131	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	3363574904	795	62,88	0,00
03/05/2013	0552129	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	3363574904	795	282,36	0,00
03/05/2013	0119103	DISHERLAG	3363574904	796	428,05	0,00
03/05/2013	0119104	DISHERLAG	3363574904	796	364,75	0,00
03/05/2013	0119105	DISHERLAG	3363574904	796	184,95	0,00
03/05/2013	0119106	DISHERLAG	3363574904	796	19,50	0,00
TOTAL					1.787,32	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 004						
FECHA: 07 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
07/05/2013	0073215	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	802	814,69	0,00
07/05/2013	0073216	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	802	13,17	0,00
07/05/2013	0032690	MONTALVAN GOMEZ CESAR ANTONIO	3363574904	804	337,15	0,00
07/05/2013	0155285	DISTRIBUCIONES HR.	3363574904	805	115,59	0,00
07/05/2013	0155095	DISTRIBUCIONES HR.	3363574904	805	643,98	0,00
TOTAL					1.924,58	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 005						
FECHA: 09 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
09/05/2013	0270177	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	808	186,23	0,00
09/05/2013	0268869	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	808	233,13	0,00
09/05/2013	0268870	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	808	117,44	0,00
TOTAL					536,80	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 006						
FECHA: 10 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
10/05/2013	0119541	DISHERLAG	3363574904	811	567,74	0,00
10/05/2013	0000370	CAÑAR ROCHINA CLAUDIA CRISTINA	3363574904	812	69,63	0,00
10/05/2013	0055702	CEVALLOS ACOSTA GUSTAVO EDUARDO			0,00	243,59
10/05/2013	0553828	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	233,33
10/05/2013	0553827	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	115,25
TOTAL					637,37	592,17

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 007						
FECHA: 13 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
13/05/2013	0108731	NESTLE ECUADOR S.A INC	3363574904	817	301,18	0,00
13/05/2013	0264551	NESTLE ECUADOR S.A INC	3363574904	817	936,37	0,00
TOTAL					1.237,55	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 008						
FECHA: 14 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
14/05/2013	0269999	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	819	1644,10	0,00
14/05/2013	0270343	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	820	898,19	0,00
14/05/2013	0269513	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	821	902,44	0,00
14/05/2013	0251812	DICOFI CIA. LTDA. INC	3363574904	822	869,27	0,00
14/05/2013	0878269	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	3363574904	823	192,42	0,00
14/05/2013	0878270	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	3363574904	823	256,94	0,00
14/05/2013	0878271	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	3363574904	823	17,71	0,00
14/05/2013	0095657	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	824	277,99	0,00
TOTAL					5.059,06	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 009						
FECHA: 16 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
16/05/2013	0271617	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO			0,00	113,08
TOTAL					0,00	113,08

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 010						
FECHA: 17 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
17/05/2013	0555500	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	82,80
TOTAL					0,00	82,80

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 011						
FECHA: 22 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
22/05/2013	0008644	LOAIZA MORENO LORENA DEL ROCIO INC	3363574904	826	1.293,49	0,00
22/05/2013	0271121	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	828	568,18	0,00
22/05/2013	0075779	DISTRI ORIENTE ECUADOR CIA LTDA	3363574904	829	284,40	0,00
22/05/2013	0073453	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	830	78,97	0,00
22/05/2013	0001423	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	3363574904	832	613,06	0,00
TOTAL					2.838,10	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 012						
FECHA: 23 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
23/05/2013	0008606	COMERCIALIZADORA GODOY RUIZ S.A.	3363574904	837	207,97	0,00
23/05/2013	0005418	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	838	511,98	0,00
TOTAL					719,95	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 013						
FECHA: 24 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
24/05/2013	0282536	REPARTOS ALIMENTICIOS REPARTI S.A	3363574904	841	16,81	0,00
24/05/2013	0557192	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	3363574904	842	103,64	0,00
24/05/2013	0557193	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	3363574904	842	400,37	0,00
24/05/2013	0120625	DISHERLAG	3363574904	843	890,81	0,00
24/05/2013	0000077	DISTRIBUCIONES HR.	3363574904	844	374,81	0,00
24/05/2013	0155808	DISTRIBUCIONES HR.	3363574904	845	1.102,11	0,00
TOTAL					2.888,55	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 014						
FECHA: 28 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
28/05/2013	0076237	DISTRI ORIENTE ECUADOR CIA LTDA	3363574904	864	152,82	0,00
TOTAL					152,82	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 015						
FECHA: 29 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
29/05/2013	0064453	PLASTICOS SAN CARLOS	3363574904	858	308,66	0,00
TOTAL					308,66	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 016						
FECHA: 30 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
30/05/2013	0044408	SOL DEL ECUADOR CIA. LTDA. INC	3363574904	862	138,10	0,00
30/05/2013	0008694	COMERCIALIZADORA GODOY RUIZ S.A.	3363574904	863	299,10	0,00
TOTAL					437,20	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 017						
FECHA: 31 DE MAYO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
31/05/2013	0252967	DICOFI CIA. LTDA. INC	3363574904	867	1.540,75	0,00
31/05/2013	0096302	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	868	326,20	0,00
31/05/2013	0096303	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	868	276,16	0,00
31/05/2013	0096304	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	868	171,73	0,00
31/05/2013	0097333	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	871	295,54	0,00
31/05/2013	0097131	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	871	2.199,27	0,00
31/05/2013	0005196	MAZON VILLOTA ABDON GONZALO	3363574904	873	221,46	0,00
31/05/2013	0005203	MAZON VILLOTA ABDON GONZALO	3363574904	873	106,57	0,00
TOTAL					5.137,68	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 018						
FECHA: 04 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
04/06/2013	0254496	DICOFI CIA. LTDA. INC	3363574904	882	791,80	0,00
04/06/2013	0257300	DICOFI CIA. LTDA. INC			0,00	236,80
04/06/2013	0272079	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	886	1.261,84	0,00
04/06/2013	0272080	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	886	299,48	0,00
04/06/2013	0889577	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	3363574904	884	305,09	0,00
04/06/2013	0073984	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	883	798,44	0,00
04/06/2013	0073985	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	883	13,50	0,00
TOTAL					3.470,15	236,80

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 019						
FECHA: 05 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
05/06/2013	0056579	CEVALLOS ACOSTA GUSTAVO EDUARDO	3363574904	888	176,96	0,00
05/06/2013	0100812	RAMIREZ ASANZA HECTOR MARIA	3363574904	890	487,22	0,00
TOTAL					664,18	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 020						
FECHA: 06 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
06/06/2013	0275560	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	891	32,28	0,00
06/06/2013	0275559	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	3363574904	891	199,53	0,00
TOTAL					231,81	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 021						
FECHA: 07 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
07/06/2013	0098033	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	3363574904	894	395,63	0,00
TOTAL					395,63	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 022						
FECHA: 10 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
10/06/2013	0257939	DICOFI CIA. LTDA. INC			0,00	46,31
10/06/2013	0272841	DISOR CIA. LTDA.	3363574904	900	249,30	0,00
10/06/2013	0074145	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	3363574904	901	227,60	0,00
TOTAL					476,90	46,31

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 023						
FECHA: 11 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
11/06/2013	0001493	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	3363574904	905	453,91	0,00
TOTAL					453,91	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 024						
FECHA: 12 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
12/06/2013	156850	DISTRIBUCIONES HR.	3363574904	908	510,56	0,00
TOTAL					510,56	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 025						
FECHA: 13 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
13/06/2013	0254827	DICOFI CIA. LTDA. INC	3363574904	914	252,27	0,00
13/06/2013	0255285	DICOFI CIA. LTDA. INC	3363574904	914	990,32	0,00
TOTAL					1.242,59	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 026						
FECHA: 14 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
14/06/2013	0562108	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	3363574904	917	410,58	0,00
14/06/2013	0010023	LOAIZA MORENO LORENA DEL ROCIO INC	3363574904	921	480,73	0,00
TOTAL					891,31	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 027						
FECHA: 17 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
17/06/2013	0273416	DISOR CIA. LTDA.	6600601420	528	1.493,24	0,00
17/06/2013	0268721	NESTLE ECUADOR S.A INC	3363574904	924	806,59	0,00
17/06/2013	0110814	NESTLE ECUADOR S.A INC	3363574904	924	175,28	0,00
TOTAL					2.475,11	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 028						
FECHA: 19 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
19/06/2013	0058128	CEVALLOS ACOSTA GUSTAVO EDUARDO	6600601420	534	85,51	0,00
19/06/2013	0273393	DISOR CIA. LTDA.	6600601420	536	572,05	0,00
19/06/2013	0077651	DISTRI ORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	532	439,20	0,00
19/06/2013	0001512	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	530	930,10	0,00
19/06/2013	0001513	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	530	55,19	0,00
TOTAL					2.082,05	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 029						
FECHA: 20 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
20/06/2013	0006458	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	541	280,24	0,00
20/06/2013	0278577	LASCANO CASTILLO DARWIN OSWALDO	6600601420	539	159,32	0,00
TOTAL					439,56	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 030						
FECHA: 21 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
21/06/2013	0563876	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	553	462,10	0,00
21/06/2013	0563877	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	553	67,10	0,00
21/06/2013	0563878	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	553	29,87	0,00
21/06/2013	0255929	DICOFI CIA. LTDA. INC	6600601420	550	853,97	0,00
21/06/2013	0078365	DISTRIORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	548	423,96	0,00
21/06/2013	0122732	DISHERLAG	6600601420	551	95,61	0,00
21/06/2013	0122733	DISHERLAG	6600601420	551	399,07	0,00
TOTAL					2.331,68	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 031						
FECHA: 25 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
25/06/2013	0078395	DISTRIORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	564	1.358,79	0,00
25/06/2013	157770	DISTRIBUCIONES HR.	6600601420	561	113,40	0,00
25/06/2013	0078396	DISTRIORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	564	23,55	0,00
TOTAL					1.495,74	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 032						
FECHA: 26 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
26/06/2013	0065380	PLASTICOS SAN CARLOS	6600601420	567	29,01	0,00
26/06/2013	0123360	DISHERLAG	6600601420	565	463,98	0,00
26/06/2013	0074660	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	566	181,33	0,00
26/06/2013	0074661	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	566	53,09	0,00
TOTAL					727,41	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 033						
FECHA: 27 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
27/06/2013	0002957	CALIZ VILLACIS ALBA LOURDES			0,00	400,95
TOTAL					0,00	400,95

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 034						
FECHA: 28 DE JUNIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
28/06/2013	0565547	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	111,35
28/06/2013	0565548	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	760,52
28/06/2013	0100235	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	6600601420	573	1.218,89	0,00
TOTAL					1.218,89	871,87

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 035						
FECHA: 02 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
02/07/2013	0081384	DISTRIORIENTE ECUADOR CIA LTDA			0,00	821,91
02/07/2013	0001535	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO			0,00	420,23
02/07/2013	0123901	DISHERLAG	3363574904	987	99,81	0,00
02/07/2013	0123902	DISHERLAG	3363574904	987	198,56	0,00
02/07/2013	0123903	DISHERLAG	3363574904	987	311,74	0,00
02/07/2013	0158010	RAMIREZ ASANZA DISTRIBUCIONES HR.JOSE	6600601420	574	1.075,89	0,00
02/07/2013	0074795	DISTRIBUCIONES SUPERIOR			0,00	247,22
TOTAL					1.686,00	1.489,36

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 036						
FECHA: 04 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
04/07/2013	0002991	CALIZ VILLACIS ALBA LOURDES			0,00	579,15
04/07/2013	0902740	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	6600601420	577	111,13	0,00
04/07/2013	0902741	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA CIA.	6600601420	577	196,66	0,00
04/07/2013	0101065	RAMIREZ ASANZA HECTOR MARIA			0,00	56,14
TOTAL					307,79	635,29

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 037						
FECHA: 05 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
05/07/2013	0558884	DISTRIBUIDORA ORIENTAL			0,00	246,35
05/07/2013	0001567	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	586	585,09	0,00
05/07/2013	0101232	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.	6600601420	582	949,53	0,00
TOTAL					1.534,62	246,35

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 038						
FECHA: 09 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
09/07/2013	0079450	DISTRI ORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	598	409,32	0,00
09/07/2013	0001591	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	597	749,43	0,00
09/07/2013	0124232	DISHERLAG	6600601420	596	549,06	0,00
09/07/2013	0158289	RAMIREZ ASANZA DISTRIBUCIONES HR.JOSE	6600601420	595	323,63	0,00
TOTAL					2.031,44	0,00

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 039						
FECHA: 10 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
10/07/2013	0277492	DISOR CIA. LTDA.			0,00	351,39
10/07/2013	0079467	DISTRI ORIENTE ECUADOR CIA LTDA	6600601420	603	1.213,32	0,00
10/07/2013	0001679	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO			0,00	335,11
TOTAL					1.213,32	686,50

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 040						
FECHA: 11 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
11/07/2013	0277639	DISOR CIA. LTDA.			0,00	677,90
TOTAL					0,00	677,90

ABARROTOS ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 041						
FECHA: 12 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
12/07/2013	0568667	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	609	191,49	0,00
12/07/2013	0568666	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	609	250,99	0,00
TOTAL					442,48	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 042						
FECHA: 16 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
16/07/2013	0258431	DICOFI CIA. LTDA. INC	6600601420	615	648,45	0,00
16/07/2013	0001611	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	614	27,72	0,00
16/07/2013	0102849	RAMIREZ ASANZA HECTOR MARIA	6600601420	616	590,63	0,00
16/07/2013	0102777	RAMIREZ ASANZA HECTOR MARIA	6600601420	616	156,34	0,00
TOTAL					1.423,14	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 043						
FECHA: 17 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
17/07/2013	0261856	DICOFI CIA. LTDA. INC			0,00	275,10
17/07/2013	0125142	DISHERLAG	6600601420	623	176,74	0,00
17/07/2013	0125141	DISHERLAG	6600601420	623	662,53	0,00
17/07/2013	0104342	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.			0,00	580,51
17/07/2013	0158821	RAMIREZ ASANZA DISTRIBUCIONES HR.JOSE	6600601420	622	361,72	0,00
TOTAL					1.200,99	855,61

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 044						
FECHA: 18 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
18/07/2013	0278021	DISOR CIA. LTDA.			0,00	528,95
TOTAL					0,00	528,95

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 045						
FECHA: 23 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
23/07/2013	0159051	RAMIREZ ASANZA DISTRIBUCIONES HR.JOSE	6600601420	634	894,18	0,00
TOTAL					894,18	0,00

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 046						
FECHA: 25 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
25/07/2013	0003124	CALIZ VILLACIS ALBA LOURDES			0,00	707,85
25/07/2013	0008045	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	645	625,46	0,00
25/07/2013	0008046	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	645	231,91	0,00
25/07/2013	0008047	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	645	309,14	0,00
TOTAL					1.166,51	707,85

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 047						
FECHA: 26 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
26/07/2013	0570325	DISTRIBUIDORA ORIENTAL	6600601420	650	218,43	0,00
26/07/2013	0262775	DICOFI CIA. LTDA. INC			0,00	842,11
26/07/2013	0262774	DICOFI CIA. LTDA. INC			0,00	861,96
26/07/2013	0278416	DISOR CIA. LTDA.			0,00	359,80
TOTAL					218,43	2.063,87

ABARROTES ROCIO						
AUXILIAR DE PAGOS A PROVEEDORES N° 048						
FECHA: 30 DE JULIO DEL 2013						
FECHA	N° FACTURA	PROVEEDOR	N° CUENTA	N° CHEQUE	FORMA DE PAGO	
					CHEQUE	EFFECTIVO
30/07/2013	0260150	DICOFI CIA. LTDA. INC	6600601420	661	1.064,27	0,00
30/07/2013	0001636	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	657	897,68	0,00
30/07/2013	0001619	GARCIA BARRE EDISON MAURICIO	6600601420	657	330,41	0,00
30/07/2013	0075999	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	6600601420	658	407,48	0,00
30/07/2013	0159428	DISTRIBUCIONES HR.	6600601420	663	444,11	0,00
TOTAL					3.143,95	0,00

ABARROTES ROCIO ROL DE PAGOS MES DE MAYO DEL 2013					
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	INGRESOS		DESCUENTOS	LIQUIDO A PAGAR
		SUELDO	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35%	
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	318,00	29,73	288,27
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	318,00	39,73	288,27
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	650,00	49,73	600,27
		1.286,00	1.286,00	119,19	1.176,81
GERENTE			CONTADOR		

ABARROTES ROCIO ROL DE PAGOS MES DE JUNIO DEL 2013					
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	INGRESOS		DESCUENTOS	LIQUIDO A PAGAR
		SUELDO	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35%	
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	318,00	29,73	288,27
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	318,00	39,73	288,27
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	650,00	49,73	600,27
		1.286,00	1.286,00	119,19	1.176,81
GERENTE			CONTADOR		

ABARROTES ROCIO ROL DE PAGOS MES DE JULIO DEL 2013					
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	INGRESOS		DESCUENTOS	LIQUIDO A PAGAR
		SUELDO	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35%	
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	318,00	29,73	288,27
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	318,00	39,73	288,27
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	650,00	49,73	600,27
		1.286,00	1.286,00	119,19	1.176,81
GERENTE			CONTADOR		

ABARROTES ROCIO ROL DE PROVISIONES MES DE MAYO DEL 2013								
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIO NES	APORTE PATRONAL 12.15%
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	54,17	54,17	27,08	54,15	189,57	78,96
		1.286,00	107,17	107,17	53,58	107,13	375,05	156,24

ABARROTES ROCIO ROL DE PROVISIONES MES DE JUNIO DEL 2013								
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIO NES	APORTE PATRONAL 12.15%
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	54,17	54,17	27,08	54,15	189,57	78,96
		1.286,00	107,17	107,17	53,58	107,13	375,05	156,24

ABARROTES ROCIO ROL DE PROVISIONES MES DE JULIO DEL 2013								
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	SUELDO	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL PROVISIO NES	APORTE PATRONAL 12.15%
Quezada Angela	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Vera Sandra	VENDEDORA	318,00	26,50	26,5	13,25	26,49	92,74	38,64
Torres Gilbert	ADMINISTRADOR	650,00	54,17	54,17	27,08	54,15	189,57	78,96
		1.286,00	107,17	107,17	53,58	107,13	375,05	156,24

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: CRIS SAL 2000GR. METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	78	0,60	46,8				78	0,600	46,8
01/05/2013	COMPRA S/F N° 98220	500	0,60	302,25				578	0,600	349,05
10/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87169				2	0,60	1,20	576	0,604	347,85
10/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87169				1	0,6	0,6	575	0,604	347,25
10/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87241				2	0,60	1,20	573	0,604	346,05
11/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87298				10	0,60	6,00	563	0,604	340,05
12/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87334				1	0,60	0,60	562	0,604	339,45
13/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87484				1	0,60	0,60	561	0,604	338,85
14/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87524				1	0,60	0,60	560	0,604	338,25
16/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87966				25	0,60	15,00	535	0,604	323,25

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: SALSA DE TOMATE GUSTADINA 200 GR METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-0553827	24	0,65	15,60				24	0,65	15,60
14/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-557192	24	0,65	15,60				48	0,65	31,20
21/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-558884	12	0,65	7,80				60	0,65	39,00
09/07/2013	COMPRA S/F N° 001-001570325	24	0,65	15,60				84	0,65	54,60

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: SALSA DE TOMATE GUSTADINA 400 GR METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	COMPRA S/F N° 0553827	12	1,15	13,80				12	1,15	13,80
14/05/2013	COMPRA S/F N° 557192	6	1,15	6,90				18	1,15	20,70

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AJI GUSTADINA PICA RICO 200 ML. METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	12	0,88	10,56				12	0,88	10,56
01/05/2013	COMPRA S/F N° 0553827	12	0,88	10,56				24	0,88	21,12
10/05/2013	COSTO DE VENTA 87192				6	0,88	5,28	18	0,88	15,84
10/05/2013	COSTO DE VENTA 87204				3	0,88	2,64	15	0,88	13,20
14/05/2013	COMPRA S/F N° 0557192	12	0,88	10,56				27	0,88	23,76
09/07/2013	COMPRA S/F N° 0570325	12	0,88	10,56				39	0,88	34,32

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AJI GUSTADINA PICA RICO 100 ML. METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	COMPRA S/F N° 553827	12	0,54	6,48				12	0,54	6,48
14/05/2013	COMPRA S/F N° 557192	12	0,54	6,48				24	0,54	12,96
09/07/2013	COMPRA S/F N°570325	24	0,54	12,96				48	0,54	25,92

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: MAIZ DULCE EN LATA 425 GR METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	11	1,45	15,95				11	1,45	15,95
01/05/2013	COMPRA S/F N° 0553827	8	1,45	11,60				19	1,45	27,55
10/05/2013	Venta s/f 001-001-0000 87192				2	1,45	2,90	17	1,45	24,65
21/05/2013	COMPRA S/F N° 558884	6	1,45	8,70				23	1,45	33,35

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ GUSTADINA 10 KG METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	COMPRA S/F N° 553828	8	11,15	89,20				8	11,15	89,20
14/05/2013	COMPRA S/F N° 557193	8	11,28	90,24				16	11,22	179,44
24/06/2013	Venta s/f 001-001-000090076				1	11,15	11,15	15	11,22	168,29

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ GUSTADINA 2 KG TRADICIONAL METODO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	COMPRA S/F N° 553828	15	2,33	34,95				15	2,33	34,95
14/05/2013	COMPRA S/F N° 557193	30	2,35	70,50				45	2,34	105,45
07/06/2013	Venta s/f 001-001-000088790				2	2,67	5,34	43	2,33	100,11
08/06/2013	Venta s/f 001-001-000088858				1	2,67	2,67	42	2,32	97,44
17/06/2013	Venta s/f 001-001-000089505				1	2,67	2,67	41	2,31	94,77
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090177				1	2,67	2,67	40	2,30	92,10
02/07/2013	COMPRA S/F N°001-001- 568667	15	2,35	35,25				55	2,32	127,35
09/07/2013	COMPRA S/F N° 001-001-570325	15	2,35	35,25				70	2,32	162,60

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: PROCAN CRMG ORIGINAL 1 LB METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	6	0,94	5,64				6	0,94	5,64
01/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-553828	12	0,94	11,28				18	0,94	16,92
10/05/2013	Venta s/f 001-001-0000 87217				1	0,94	0,94	17	0,94	15,98

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: PROCAN ARMG ORIGINAL 1 LB METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	36	0,76	27,36				36	0,76	27,36
01/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-553828	12	0,76	9,12				48	0,76	36,48
09/05/2013	Venta s/f N° 001-001-0000 87124				1	0,76	0,76	47	0,76	35,72

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: HARINA SUPERIOR ENRIQUESIDA 50KL METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	500	0,42	210				500	0,42	210,00
01/05/2013	COMPRA S/F N° 73984	1000	0,42	420,00				1500	0,42	630,00
09/05/2013	Venta s/f N°001-001-0000 87125				10	0,42	4,20	1490	0,42	625,80
12/05/2013	Venta s/f N° 001-001-000087338				10	0,42	4,20	1480	0,42	621,60
12/05/2013	Venta s/f N° 001-001-000087341				1	0,42	0,42	1479	0,42	621,18
13/05/2013	Venta s/f N° 001-001-000087383				5	0,42	2,10	1474	0,42	619,08
03/07/2013	COMPRA S/F N°001-001-75999	1000	0,42	420,00				2474	0,42	1039,08

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: FIDEO AMANCA Y *25* X 400G SURTIDO METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	313	0,47	147,11				313	0,47	147,11
01/05/2013	COMPRA S/F N° 73984	750	0,47	352,50				1063	0,47	499,61
10/05/2013	Venta S/F N° 001-001-000087169				1	0,47	0,47	1062	0,47	499,14
12/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87304				1	0,47	0,47	1061	0,47	498,67
13/05/2013	Venta S/F N°001-001-0000 87389				1	0,47	0,47	1060	0,47	498,20
09/07/2013	COMPRA S/F N°76220	250	0,50	125,00				1310	0,48	623,20
22/05/2013	COMPRA S/F N°74660	50	0,47	23,50				1360	0,48	646,70

ABARROTES ROCIO										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR TRONCAL BLANCA 1 KL										
METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	220	0,87	191,4				220	0,87	191,4
08/05/2013	COMPRA S/F N° 254827	250	0,87	217,50				470	0,87	408,90
09/05/2013	Venta s/f 001-001-000087144				1	0,87	0,87	469	0,87	408,03
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087152				1	0,87	0,87	468	0,87	407,16
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087153				2	0,87	1,74	466	0,87	405,42
14/05/2013	COMPRA S/F N° 255285	250	0,87	217,50				716	0,87	622,92
21/05/2013	COMPRA S/F N° 255929	250	0,87	217,50				966	0,87	840,42
06/06/2014	Venta s/f 001-001-000088547				5	0,87	4,35	961	0,87	836,07

ABARROTES ROCIO										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR BLANCA 2KG MARCAS*25F										
METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	120	1,74	208,80				120	1,74	208,80
09/05/2013	costo de venta s/f N° 87144				1	1,74	1,74	119	1,74	207,06
10/05/2013	costo de venta s/f N° 87176				1	1,74	1,74	118	1,74	205,32
10/05/2013	costo de venta s/f N° 87202				25	1,74	43,5	93	1,74	161,82
10/05/2013	costo de venta s/f N° 87202				25	1,74	43,5	68	1,74	118,32
10/05/2013	costo de venta s/f N° 87241				25	1,74	43,5	43	1,74	74,82
12/05/2013	costo de venta s/f N° 87312				25	1,74	43,5	18	1,74	31,32
14/05/2013	COMPRA S/F N°255285	375	1,74	652,50				393	1,74	683,82
16/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87960				1	1,74	1,74	392	1,74	682,08
21/05/2013	COMPRA S/F N°255929	250	1,74	435,00				642	1,74	1117,08
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088392				2	1,74	3,48	640	1,74	1113,60
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088414				1	1,74	1,74	639	1,74	1111,86
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088470				2	1,74	3,48	637	1,74	1108,38
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088556				1	1,74	1,74	636	1,74	1106,64
04/06/2014	Venta s/f 001-001-000088635				1	1,74	1,74	635	1,74	1104,90
04/06/2014	Venta s/f 001-001-000088646				2	1,74	3,48	633	1,74	1101,42
04/06/2014	Venta s/f 001-001-000088741				1	1,74	1,74	632	1,74	1099,68
08/06/2014	Venta s/f 001-001-000088826				1	1,74	1,74	631	1,74	1097,94
08/06/2014	Venta s/f 001-001-000088831				2	1,74	3,48	629	1,74	1094,46
08/06/2014	Venta s/f 001-001-000088863				25	1,74	43,5	604	1,74	1050,96
13/06/2014	Venta s/f 001-001-000089178				4	1,74	6,96	600	1,74	1044,00
16/06/2014	Venta s/f 001-001-000089362				25	1,74	43,5	575	1,74	1000,50
01/07/2013	COMPRA S/F N° 260150	250	1,74	435,00				825	1,74	1435,50
01/07/2013	Venta s/f 001-001-000088390				3	1,74	5,22	822	1,74	1430,28
01/07/2013	Venta s/f 001-001-000089976				1	1,74	1,74	821	1,74	1428,54
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090177				1	1,74	1,74	820	1,74	1426,80
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090197				1	1,74	1,74	819	1,74	1425,06
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090198				1	1,74	1,74	818	1,74	1423,32
03/07/2013	Venta s/f 001-001-000090329				1	1,74	1,74	817	1,74	1421,58
18/07/2013	Venta s/f 001-001-000091151				1	1,74	1,74	816	1,74	1419,84

ABARROTES ROCIO										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR X LB										
METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	128	0,39	49,92				128	0,39	49,92
12/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87482				4	0,39	1,56	124	0,39	48,36
14/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87534				5	0,39	1,95	119	0,39	46,41
04/07/2013	COMPRA S/F N°2991	1500	0,39	585,00				1619	0,39	631,41
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088434				2	0,39	0,78	1617	0,39	630,63
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088461				5	0,39	1,95	1612	0,39	628,68
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088477				5	0,39	1,95	1607	0,39	626,73
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088526				2	0,39	0,78	1605	0,39	625,95
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088566				5	0,39	1,95	1600	0,39	624,00
07/0/2013	Venta s/f 001-001-000088809				4	0,39	1,56	1596	0,39	622,44
08/06/2013	Venta s/f 001-001-000088867				2	0,39	0,78	1594	0,39	621,66
09/06/2013	Venta s/f 001-001-000089055				10	0,39	3,9	1584	0,39	617,76
09/06/2013	Venta s/f 001-001-000089099				1	0,39	0,39	1583	0,39	617,37
10/06/2013	Venta s/f 001-001-000088903				2	0,39	0,78	1581	0,39	616,59
12/06/2013	Venta s/f 001-001-000089143				5	0,39	1,95	1576	0,39	614,64
13/06/2013	Venta s/f 001-001-000089193				5	0,39	1,95	1571	0,39	612,69
16/06/2013	Venta s/f 001-001-000089357				8	0,39	3,12	1563	0,39	609,57
17/06/2013	Venta s/f 001-001-000089505				5	0,39	1,95	1558	0,39	607,62
25/06/2013	Venta s/f 001-001-000090100				2	0,39	0,78	1556	0,39	606,84
26/06/2013	Venta s/f 001-001-000090136				2	0,39	0,78	1554	0,39	606,06
04/07/2013	Venta s/f 001-001-000019943				5	0,39	1,95	1549	0,39	604,11
25/07/2013	COMPRA S/F N° 3124	1000	0,39	390,00				2549	0,39	994,11
31/07/2013	Venta s/f 001-001-000091531				10	0,39	3,9	2539	0,39	990,21

ABARROTES ROCIO										
TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR MORENA 2KG MARCAS										
METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	88	1,74	153,12				88	1,74	153,12
11/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87277				1	1,74	1,74	87	1,74	151,38
12/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87468				1	1,74	1,74	86	1,74	149,64
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088432				12	1,74	20,88	74	1,74	128,76
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088476				2	1,74	3,48	72	1,74	125,28
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088529				1	1,74	1,74	71	1,74	123,54
07/06/2013	Venta s/f 001-001-000088767				1	1,74	1,74	70	1,74	121,8
14/06/2013	Venta s/f 001-001-000089277				1	1,74	1,74	69	1,74	120,06
16/06/2013	Venta s/f 001-001-000089367				1	1,74	1,74	68	1,74	118,32
04/07/2013	Venta s/f 001-001-000090342				1	1,74	1,74	67	1,74	116,58
05/07/2013	Venta s/f 001-001-000090360				1	1,74	1,74	66	1,74	114,84
25/07/2013	COMPRA S/F N° 262774	375	1,74	652,50				441	1,74	767,34
10/07/2013	Venta s/f 001-001-000090222				1	1,74	1,74	440	1,74	765,6
18/07/2013	Venta s/f 001-001-000091164				1	1,74	1,74	439	1,74	763,86

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR BLANCA 1K MARCAS*50F METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	707	0,81	572,67				707	0,81	572,67
11/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87298				50	0,81	40,50	657	0,81	532,17
12/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87334				2	0,81	1,62	655	0,81	530,55
12/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87341				2	0,81	1,62	653	0,81	528,93
15/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87438				1	0,81	0,81	652	0,81	528,12
18/05/2013	COSTO DE VENTA N° 88009				1	0,81	0,81	651	0,81	527,31
02/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088539				1	0,81	0,81	650	0,81	526,50
04/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088644				1	0,81	0,81	649	0,81	525,69
04/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088715				1	0,81	0,81	648	0,81	524,88
04/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088718				1	0,81	0,81	647	0,81	524,07
05/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088742				1	0,81	0,81	646	0,81	523,26
05/06/2014	Venta s/f 001-0001-0000885659				1	0,81	0,81	645	0,81	522,45
06/06/2014	Venta s/f 001-0001-0000885688				2	0,81	1,62	643	0,81	520,83
06/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088700				1	0,81	0,81	642	0,81	520,02
07/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088783				1	0,81	0,81	641	0,81	519,21
07/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088792				1	0,81	0,81	640	0,81	518,40
07/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088795				1	0,81	0,81	639	0,81	517,59
07/06/2014	Venta s/f 001-0001-000088831				5	0,81	4,05	634	0,81	513,54
10/06/2014	Venta s/f 001-0001-000089037				1	0,81	0,81	633	0,81	512,73
24/06/2014	Venta s/f 001-0001-000089843				1	0,81	0,81	632	0,81	511,92
02/07/2014	Venta s/f 001-0001-000090200				1	0,81	0,81	631	0,81	511,11
04/07/2014	Venta s/f 001-0001-000090340				1	0,81	0,81	630	0,81	510,30
18/07/2014	Venta s/f 001-0001-000091152				1	0,81	0,81	629	0,81	509,49

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: AZUCAR BLANCA 5KL MARCAS METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	45	4,05	182,25				45	4,05	182,25
13/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87384				1	4,05	4,05	44	4,05	178,20
10/06/2013	Venta s/f 001-001-000089037				1	4,05	4,05	43	4,05	174,15
19/07/2013	Venta s/f 001-001-000091171				1	4,05	4,05	42	4,05	170,10
24/07/2013	Venta s/f 001-001-000091702				2	4,05	8,10	40	4,05	162,00

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: COCA COLA 3LT METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	250	1,67	417,50				250	1,67	417,50
10/05/2013	Costo de Venta s/f N°87204				12	1,67	20,04	238	1,67	397,46
12/05/2013	Costo de Venta s/f N°87309				1	1,67	1,67	237	1,67	395,79
13/05/2013	Costo de Venta s/f N°87354				6	1,67	10,02	231	1,67	385,77
14/05/2013	Costo de Venta s/f N°87541				6	1,67	10,02	225	1,67	375,75
16/05/2013	Costo de Venta s/f N°87972				6	1,67	10,02	219	1,67	365,73
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088547				6	1,67	10,02	213	1,67	355,71
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088590				1	1,67	1,67	212	1,67	354,04

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: COCA COLA 1.35LT METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	88	0,85	74,80				88	0,85	74,80
12/05/2013	COSTO DE VENTA N° 87466				9	0,85	7,65	79	0,85	67,15
02/06/2013	Venta s/f 001-001-000088394				9	0,85	7,65	70	0,85	59,50
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090186				9	0,85	7,65	61	0,85	51,85

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ SAN ANDREZ *QQ 100 LB METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
may-01	Estado de Situación Inicial	25	39,10	977,50				25	39,10	977,50
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087216				1	39,10	39,10	24	39,10	938,40
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087218				1	39,10	39,10	23	39,10	899,30
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087233				1	39,10	39,10	22	39,10	860,20
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087235				1	39,10	39,10	21	39,10	821,10
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087236				1	39,10	39,10	20	39,10	782,00
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087237				1	39,10	39,10	19	39,10	742,90
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087240				1	39,10	39,10	18	39,10	703,80
10/05/2013	Venta s/f 001-001-000087241				1	39,10	39,10	17	39,10	664,70
11/05/2013	Venta s/f 001-001-000087281				0,5	39,10	19,55	16,5	39,10	645,15
11/05/2013	Venta s/f 001-001-000087287				3	39,10	117,30	13,5	39,10	527,85
11/05/2013	Venta s/f 001-001-000087338				1	39,10	39,10	12,5	39,10	488,75
13/05/2013	Venta s/f 001-001-000087487				1	39,10	39,10	11,5	39,10	449,65
14/05/2013	Venta s/f 001-001-000087504				1	39,10	39,10	10,5	39,10	410,55
16/05/2013	Venta s/f 001-001-000087978				1	39,10	39,10	9,5	39,10	371,45
17/05/2013	Venta s/f 001-001-000088000				1	39,10	39,10	8,5	39,10	332,35
22/05/2013	Compra s/f 001-001-45678	25	39,1	977,5				33,5	39,10	1309,85
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088397				1	39,10	39,10	32,5	39,10	1270,75
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088610				1	39,10	39,10	31,5	39,10	1231,65
04/06/2013	Venta s/f 001-001-000088610				1	39,10	39,10	30,5	39,10	1192,55
06/06/2013	Venta s/f 001-001-000088761				1	39,10	39,10	29,5	39,10	1153,45
07/06/2013	Venta s/f 001-001-000088802				1	39,10	39,10	28,5	39,10	1114,35
07/06/2013	Venta s/f 001-001-000088809				1	39,10	39,10	27,5	39,10	1075,25
08/06/2013	Venta s/f 001-001-000088833				1	39,10	39,10	26,5	39,10	1036,15
08/06/2013	Venta s/f 001-001-000088843				1	39,10	39,10	25,5	39,10	997,05
08/06/2013	Venta s/f 001-001-000088863				5	39,10	195,50	20,5	39,10	801,55
13/06/2013	Venta s/f 001-001-000089185				1	39,10	39,10	19,5	39,10	762,45
14/06/2013	Venta s/f 001-001-000089276				1	39,10	39,10	18,5	39,10	723,35
16/06/2013	Venta s/f 001-001-000089388				1	39,10	39,10	17,5	39,10	684,25
17/06/2013	Venta s/f 001-001-000089507				1	39,10	39,10	16,5	39,10	645,15
19/06/2013	Venta s/f 001-001-000089569				1	39,10	39,10	15,5	39,10	606,05
23/06/2013	Venta s/f 001-001-000089829				1	39,10	39,10	14,5	39,10	566,95
27/06/2013	Venta s/f 001-001-000090039				1	39,10	39,10	13,5	39,10	527,85
03/07/2013	Venta s/f 001-001-000090324				1	39,10	39,10	12,5	39,10	488,75
05/07/2013	Venta s/f 001-001-000090484				0,5	39,10	19,55	12	39,10	469,20
07/07/2013	Venta s/f 001-001-000020052				1	39,10	39,10	11	39,10	430,10
07/07/2013	Venta s/f 001-001-000090289				1	39,10	39,10	10	39,10	391,00
07/07/2013	Venta s/f 001-001-000089464				0,5	39,10	19,55	9,5	39,10	371,45
10/07/2013	Venta s/f 001-001-000090215				0,5	39,10	19,55	9	39,10	351,90
31/07/2013	Venta s/f 001-001-000091525				0,5	39,10	19,55	8,5	39,10	332,35

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ CONEJO QQ 100 LB METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	16	36,50	584,00				16	36,50	584,00
14/05/2013	Venta s/f 001-001-000087535				1	36,50	36,50	15	36,50	547,50
16/05/2013	Venta s/f 001-001-000087990				1	36,50	36,50	14	36,50	511,00
03/06/2013	Venta s/f 001-001-000088596				1	36,50	36,50	13	36,50	474,50
04/06/2013	Venta s/f 001-001-000088702				1	36,50	36,50	12	36,50	438,00
07/06/2013	Venta s/f 001-001-000088804				1	36,50	36,50	11	36,50	401,50
07/07/2013	Venta s/f 001-001-000090504				1	36,50	36,50	10	36,50	365,00
09/07/2013	Venta s/f 001-001-000090538				1	36,50	36,50	9	36,50	328,50

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ GUSTADINA 10 LB METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	21	5,26	110,46				21	5,26	110,46
01/05/2013	COMPRA S/F N° 553828	10	5,26	52,60				31	5,26	163,06
10/05/2013	Ventas s/F N°001-001-0000 87176				1	5,26	5,26	30	5,26	157,80
11/05/2013	Ventas s/F N°001-001-0000 87282				1	5,26	5,26	29	5,26	152,54
14/05/2013	COMPRA S/F N° 001-001-557193	20	5,26	105,20				49	5,26	257,74
21/05/2013	COMPRA S/F 001-001-558884	10	5,26	52,60				59	5,26	310,34
01/06/2013	Venta s/f 001-001-000088392				1	5,26	5,26	58	5,26	305,08
04/06/2013	Venta s/f 001-001-000088633				1	5,26	5,26	57	5,26	299,82
02/07/2013	COMPRA S/F 5001-001-68667	10	5,26	52,60				67	5,26	352,42
02/07/2013	Venta s/f 001-001-000090177				1	5,26	5,26	66	5,26	347,16

ABARROTES ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTÍCULO: ARROZ GUSTADINA 25 ARROBA METODO PROMEDIO PONDERADO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL	CANT.	V. UNITARIO	V. TOTAL
01/05/2013	Estado de Situación Inicial	15	13,16	197,4				15	13,16	197,4
07/05/2013	COMPRA S/F N°555500	3	13,16	39,48				18	13,16	236,88
14/05/2013	COMPRA S/F N°557193	4	13,16	52,64				22	13,16	289,52
05/06/2013	Venta s/f 001-001-000088749				1	13,16	13,16	21	13,16	276,36
04/07/2013	Venta s/f 001-001-000090481				1	13,16	13,16	20	13,16	263,2
09/07/2013	COMPRA S/F N° 570325	4	13,16	52,64				24	13,16	315,84

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL
Finca Rios Rocio del Carmen

Dirección : Central Misión Capuchina s/n y Estefania Crespo Telf: 062898904

R.U.C. 2100325634001
 AUT. S.R.L. 1112683401

SERIE - 001 - 001

FACTURA 000089485

Fecha: Sacha, 08/07/2013 09:18:51 AM
 Dirección: SACHA

Articulo	PVP	Cant.	Total
ARROZ SAN MATEO *2	13.75	1.00	13.75
ACEITE PALMA/ORD F	1.75	2.00	3.50

SUBTOTAL	17.25
TARIFA 12%	0.00
TARIFA 0%	17.25
IVA 12% \$	0.00
TOTAL \$	17.25

Gracias por su Compra

0123041

No.Art. 3

VALIDO HASTA 03 DE MAYO 2014
 Milton Saal Lopez, Lucas IMP. Seleccion R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Telf: 062 899 139 Email: mpsaal@guia-saal.net Form. 87121-92120 Impr. 03 Mayo 2013

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL
Timber Nara Rocio del Carmen
 Dirección : Central Misión Capuchina s/n y Estefanía Crespo Telf: 062898904
 SACHA ORELLANA - ECUADOR
 R.U.C. 2100325634001 SERIE - 001 - 001
 AUT. S.R.I. 1112683401
FACTURA 000089464

Cliente:
 C.I./RUC:
 Fecha: Sacha, 07/07/2013 03:14:22 PM

Articulo	PVP	Cent.	Total
ARROZ SAN ANDREZA	43.000	0.50	21.500

VALIDO HASTA 01 DE MAYO 2014
 Milton Saul Lopez Lucas IMP. Selecciones R.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Telf: 062 869 138 Email: mlopez@olo.com.ec Form. 87121-92120 Impr. 03 Mayo 2013

TOTAL \$ 21.50
 RECIBIDO \$ 21.50
 CAMBIO \$ 0.00

Gracias por su Compra
 0017265 No.Art. 0

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL

Finca Riva Rocio del Carmen
 Dirección : Central Misión Capuchina s/n y Estefanía Crespo Telf: 062898904
 SACHA ORELLANA - ECUADOR

R.U.C. 2100325634001 SERIE - 001 - 001
 AUT. S.R.I. 1112683401

FACTURA 000090289

Cliente:
 C.I/RUC:
 Fecha: Sacha, 07/07/2013 12:24:08 PM
 Dirección:

Articulo	PVP	Cant.	Total
ARROZ SAN ANDREZA	42.00	1.00	42.00

SUBTOTAL	42.00
TARIFA 12%	0.00
TARIFA 0%	42.00
IVA 12% \$	0.00
TOTAL \$	42.00

Gracias por su Compra
 0123677 No.Art. 1

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

VALIDO HASTA 05 DE MAYO 2014
 Milton Sall López Lucas IMP. Selecciones P.U.C. 1802251528001 AUT. 1192 Telf: 062 898 133 Email: mpsal@seleccionespuc.com 87121-92120 Imp: 03 Mayo 2013

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL
Amor Riso Rocio del Carmen

Dirección : Central Misión Capuchina s/n y Estefanía Crespo Telf: 062898904
 SACHA ORELLANA - ECUADOR

R.U.C. 2100325634001
 AUT. S.R.I. 1112683401

SERIE - 001 - 002

FACTURA 000020052

Cliente: REGUELME OCHOA LUIS ANTONIO
 C.I./RUC: 1103188627001
 Fecha: Sacha, 07/07/2013 08:49:45 AM
 Dirección: CALLE ALEJANDRO LABAKA Y

Articulo	PVP	Cant.	Total
ARROZ SAN ANDREZA	43.00	1.00	43.00

VÁLIDO HASTA 03 DE MAYO 2014
 Miltón Saúl López Lucas IMP. Seleccionar R.U.C. 182251528001 AUT. 1192 Telf: 062 899 138 Email: mlopez@luc.amei.net.ec Form. 18251-23250 Imp. 03 Mayo 2013

SUBTOTAL	43.00
TARIFA 12%	0.00
TARIFA 0%	43.00
IVA 12% \$	0.00
TOTAL \$	43.00

Gracias por su Compra

0025135

No.Art. 1

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

ABARROTES "ROCIO"
 TIENDA DE ABARROTES, VENTA AL POR MENOR DE
 ARTICULOS DE BAZAR EN GENERAL
Timbo Rios Rocio del Carmen
 Dirección : Central Misión Capuchina s/n y Estefanía Crespo Telf: 062898904
 SACHA ORELLANA - ECUADOR
 R.U.C. 2100325634001 SERIE - 001 - 001
 AUT. S.R.L. 1112683401
FACTURA 000090380
 GILBERTH

Cliente: YUNGA ANGUISACA ROSA DELIA
 C.I./RUC: 1707645774
 Fecha: Sacha, 06/07/2013 03:12:46 PM
 Dirección: mercado

Art	lo	PVP	Cent.	Total
ARROZ SAN MATED EN	0.53	100.00	53.00	

SUBTOTAL	53.00
TARIFA 12%	0.00
TARIFA 0%	53.00
IVA 12% \$	0.00
TOTAL \$	53.00

Gracias por su Compra

0123529

No.Art. 100

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Original Cliente - Copia Emisor

VÁLIDO HASTA 05 DE MAYO DE 2014
 Milon Sudi Lopez Lucas IMP. Seleccioner R.U.C. 1802251628001 AUT. 1182 Telf: 062 886 139 Email: info@seleccioner.com.ec
 Form: 87121-92120 Impr: 03 Mayo 2013



DISTRIBUIDORA IMPORTADORA DIPOR S.A.

MATRIZ-GUAYAQUIL: VIA DAULE KM 10.5 - PBX: 04-3705400
SUSURSAL SUCUMBIOS: LAGO AGRIO - PARROQUIA LA BONITA KM. 7 VIA QUITO
TEL.: 02 6007920 Ext. 3401

DIPOR S.A.

AMBATO - BABAHYOY - CHONE - CUENCA - DAULE - DURAN - ESMERALDAS - GUAYAQUIL
IBARRA - LOJA - MACHALA - MANTA - MILAGRO - PUYO - QUEVEDO - RIOBAMBA
SANGOLQUI - SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS



R.U.C.: 0990789061001 Aut. SRI No.112308841
Contribuyente Especial Resolución No. 02239 del 7 de Mayo de 1996

FACTURA No. 021-002-000098220

Fecha Emisión: **01-may-2013**

CONSOLIDADO

Fecha de Vencimiento: **6 - 98220**

Señor (es): **ABARROTES ROCIO**

Forma de Pago:

Dirección Entrega: **MERCADO SAN FRANCISCO**

Nota de Pedido:

Código Cliente: **22009** Telf.: **0**

R.U.C.: **2100325634001**

Vendedor: **ECTOR SARANGO** Contacto:

No. Consolidado: **JIMBO RIOS ROCIO DEL CARMEN 98995**

CODIGO	PRODUCTO	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
1310007	SAL YOD. FLUOR.1 (5 [10] 50	250	0.3669	95.39
1310009	SAL YOD. FLUOR.2 (2 [20] 25	500	0.6045	314.34
1B10014	CHUP. KBZON LIMO M	32	1.8666 3%	57.94

Ref. 010103-4.52

Consignación
Dado y pagare incondicionalmente a la orden de Distribuidora Importadora Dipor S.A., el valor expresado en este documento que se aplica al plazo de crédito devengará el máximo de este crédito adicional y a la vez me intereso por mora autorizado por la ley, acepto que Distribuidora Importadora Dipor S.A. ceda y transfiera en cualquier momento todo el derecho que emana de este documento, sin que sea necesario notificación alguna, ni nueva aceptación de mi parte, renuncio a domicilio y me someto a los jueces competentes con domicilio en Lago Agrio y al domicilio de la sucursal de selección del comandante.
Asimismo, autorizo a ser consultado y reportado en un buró de crédito autorizado por la Superintendencia de Bancos y Seguros.

Sub Con IVA.	57.94
Sub Sin IVA	409.73
Subtotal IVA 0%	15.76
Subtotal No Objeto IVA	0.00
Descuento IVA 0%	0.00
Descuento I.V.A.	4.95
Subtotal	
A PAGAR	\$ 458.87
TOTAL A PAGAR	

Firma Autorizada Recibi Conforme

ORIGINAL: ADQUIRENTE / COPIA: EMISOR / SRI - COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

S.L.

Info@ Impreso por Industria Manufacturera de Productos... Oficina IMPO Cia. Ltda. Telf. Cye. 2100784 Lic. 2908002. R.U.C. 0990579385001 Autorización 1102

Fecha de autorización 06-Febrero-2013. Válido para su emisión hasta 08-Febrero-2014 Del 90001 Al 135000

ZAMBRANO HAROLD ANTONIO
Distribuciones Superior

0073985 Central, Av. Vicente Rocafuerte s/n y 12 de Febrero
 Telfs.: 062834857/ 0999317353
 LAGO AGRIO - SUCUMBOS - ECUADOR
 CODIGO: 0000214

FACTURA COMERCIAL
 001-001-00 **0073985**
 R.U.C.: 1307335839001
 FECHA EMISION: 16/05/2013

NOMBRE: LA MEJOR CALIDAD CON LOS MEJORES PRECIOS
 NOMBRE: **FINHO ROCIO DEL CARRER**

RUC/CI: 2100325634001

Teléfono: 899-403

VENCIMIENTO: 16/05/2013

Dirección: **MERCADO SAN FRANCISCO SACHA**

SACHA SSHH MARTES

VENDEDOR: **6 WILSON PITA**

CODIGO	CODIGO DE BARRAS	DESCRIPCION	CAJAS	P. UNIDAD	DESCUENTO	P.U. NETO	TOTAL
LV095		*MERMELADA GUAYABA 300GR VIDRIO	4.00	1.0900	7.0%	1.1353	4.0548
LV096		*MERMELADA MORA 300GR VIDRIO	4.00	1.0900	7.0%	1.1353	4.0548

OS - OS - 2013

Ret. 10/31 - 0,12

S/P
16/05/2013

El cliente acepta que la persona que firma el presente tiene autorización para recibir y por lo tanto en este acto es representante del cliente y se hace responsable de su cancelación. No se admiten reclamos después de recibida la mercadería a su conformidad. Debo y pagaré a DISTRIBUCIONES SUPERIOR sin protesto e incondicionalmente el total de esta factura. En caso de incumplir pagaré la tasa máxima, por mora mas gastos que por servicios se genere desde su vencimiento.

ESTIMADO CLIENTE, PARA ABONO O CANCELACION DE ESTE DOCUMENTO, EXIJA EL RECIBO DE CAJA CORRESPONDIENTE, CASO CONTRARIO SE CONSIDERARA PENDIENTE DE PAGO.

FIRMA DEL DEUDOR

VALOR GRAVADO CON I.V.A. 2%	12.16
VALOR GRAVADO CON I.V.A. %	0.00
DESCUENTO	1.46
IMPORTE I.V.A.	13.62
TOTAL FACTURA	

S.L



DISTRIBUIDORA COMERCIAL
PREMERE E HIJOS CIA. LTDA.
R.O. 22 2191706261001
MATRIZ: TRANSPORTISTA AV. PETROLERA S/N GALAPAGOS
TELEFONO: (06) 2830 939 - LAGO AGRIO -

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN N° 1124 DEL 20/08/2008
SR. CLIENTE EXIJA SU RECIBO AL ABONO O CANCELACIÓN DE ESTA FACTURA

FACTURA
No. 001-001-00254496

AUTORIZACIÓN S.R.I. No. 1112410110

CLIENTE: JIMBO RIOS ROCIO DEL CARMEN "ABARROTOS ROCIO" 000215
DIRECCIÓN: SACHA- ESTEF. CRESPO ENTRE MISION C Y ALEJANDRO LABAÑA-MERCA
TELF.: 06899403 No. CONTROL : F1254496
R.U.C.: 2100325634001 HORA: 15:47:17
FORMA DE PAGO: CREDITO 8 DIAS
FECHA DE EMISIÓN: 07/05/2013
FECHA DE VENCIMIENTO: 05/05/2013
VENDEDOR: GUEL QUISHPE

CODIGO	DESCRIPCION	PRESENTACION	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	VALOR NETO
00866	HARINA PANIPLUS NORMAL 50 KL.	QUINTAL	20	42.070	841.40 \$
SUBTOTAL:					799.80
DESCUENTO:					41.60
NETO:					799.80
TARIFA 0%:					799.80
TARIFA 12%:					0.00
TVA:					0.00
TOTAL:					799.80

Recibido con la garantía de
08-05-2013

Ret. 10123 - 8,00

[Handwritten signature]
che no 882-3229

A **LA CANTIDAD DE: SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE con 80/100** días visto, se servirá pagar el presente documento a la orden de DICO FHI.
Debo y pagare incondicionalmente a la orden de DICO FHI en el lugar y fecha que se convenga, el valor total expresado en este documento. Sin protesto estimese de presentación para el pago así como de aviso por falta de este hecho.
Renuncio fuero domicilio y me someto a los Jueces competentes de la ciudad a elección de DICO FHI o sus cesionarios. Acepto que DICO FHI ceda y transfiera en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna ni nueva aceptación de mi parte.

Declaro que los datos consignados en la presente factura son verídicos y autorizo en forma expresa a DICO FHI a solicitar confirmación de los mismos en cualquier fuente de información, incluidos los Buros de Crédito. De igual forma autorizo a referir y/o publicar información crediticia a mi nombre o el de mi representada en los Buros de Crédito legalmente autorizados por la Superintendencia de Bancos.

ELABORADO POR COND
DESPACHADO POR JOHN y Fre Day
DEUDOR - ACEPTANTE

ADQUIRIENTE SL



Matriz: Amazonas Vía Aguarico sin y Gabriel Solís Moreira
Teléfono: 062 366 087
LAGO AGRO - ECUADOR

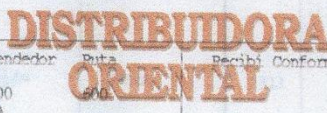
CEVALLOS AMPUDIA LUIS NARDI GIOVANNI
R.U.C.: 1500469232001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN N° 870 DEL 03-09-2007
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

AUTORIZACIÓN: 1112451509
FACTURA 001-001-00 0555500

EMPRESA: ALBERTO LARANAY MISION CAPUC
LUGAR DE EMISIÓN: VIA AGUARICO Y SOLIS MOREIRA
FECHA DE EMISIÓN/TRANSPORTE: 08-05-13
CANTIDAD: 400 UNIDADES
R.U.C.: 2100225634001 TELEFONO:
DIRECCIÓN: FLEBENRO LARANAY MISION CAPUC
FECHA: 07-05-13
PLAZO: 7 días crédito
C.C.D. CLIENTE: 000260771

Código	Descripción	Cantidad	Peso Despach. Unid.	Precio Unid.	Subtotal	% Dcto	I.V.A.	Total	USD
8119A	A.GUST.LE K25U ARROZA	400	3.7	10.12	39.48	0.0	0.0	0.0	39.48
8597	A.GIRAS.GUST.LE	400	8.00	2.83	23.12	0.0	0.0	0.0	23.12
8823	ACEITE LIGHT GUSTADINA	400	8.00	2.63	21.04	0.0	0.0	0.0	21.04

Ret. 10724 - 0.84



Transportista: CEVALLOS AMPUDIA NAR	Vendedor	Buta	Recibi Conforme	Subtotal IVA 0%	93.64
R.U.C.: 1500469232001	400			Subtotal IVA 12%	0.00
Dirección: VIA AGUARICO Y SOLIS MOREIRA				I.V.A.	0.00
				TOTAL FACTURA	93.64

No. 001-001-055500 al 8 de mayo del 2013
Vencimiento: 15-05-13
Días vista servirá UI. Regar esta única Letra de Cambio
orden de CEVALLOS AMPUDIA NARDI GIOVANNI
a cantidad de ochenta y tres con 04/100 Dólares.
Con el interés del % anual desde su vencimiento. Sin protesto
Exigese de presentación y pago, así como de avisos por falta de estos hechos

Aspóndse. Valor recibido. El pago no podrá hacerse por partes, ni aún por mis transferencias. Me sujeto a los jueces de esta ciudad y al Juicio Ejecutivo o Verbal sujeción a elección del deudor.

Recibido 08-05-2013
Exija su recibo de cobro a la cancelación de esta factura
- USUARIO / CLIENTE -

5.7



1859

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”

PROYECTO DE TESIS PREVIA A
OBTENER EL GRADO DE INGENIERA
EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR.

ASPIRANTE:

LOMAS ANGAMARCA SONIA MARGOTH

sony270982@hotmail.com

**LOJA – ECUADOR
2013**

a. TEMA

“IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTOS ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”

b. PROBLEMÁTICA

La evolución acelerada del comercio a nivel mundial se ha desarrollado por la libre competencia comercial, esto ha originado que la mayoría de las personas inicien sus actividades comerciales motivadas por las condiciones económicas que viven y por las dificultades de encontrar oportunidades laborales convenientes.

En nuestro país la actividad comercial ha crecido de forma representativa dando lugar a la creación de industrias, comercio y negocios los mismos que están formados por un conjunto de personas que realizan diversas actividades con la finalidad de obtener un ingreso financiero para sustentar a su familia económicamente y satisfacer las necesidades del consumidor final.

La problemática actual de muchas empresas locales comprende diferentes áreas, una de ellas es la falta de aplicación de registros contables, la contabilidad no llevada regularmente no permite que la información financiera sea confiable para la toma de decisiones.

La falta de personal técnico y capacitado en el manejo de las operaciones contables ocasiona complicaciones, ya que no permiten el desarrollo de la dinámica de los procesos para mejorar la productividad.

Para entender mejor lo expresando, la ausencia de la contabilidad en las empresas o negocios impide conciliar las cuentas bancarias, los balances por cobrar y por pagar, los activos fijos (propiedad, planta y equipos) no son

registrados, asegurados, ni se les calcula su depreciación acumulada, no se abre una tarjeta para cada activo, no se realizan inventarios, no se aseguran ni se le da de baja cuando estos han concluido su vida útil, manteniendo su valor en libros de una manera irreal, no se llevan controles del efectivo, pues una misma persona cobra, realiza los ingresos, prepara los depósitos, realiza los pagos y maneja la caja chica; no se llevan registros de los recursos humanos, esto es, una ficha para cada empleado, ni se delega funciones al personal; todos estos impiden que los directivos de la empresa no cuenten con información real y confiable que les permita adoptar estrategias oportunas para el desarrollo empresarial.

Dando lugar a mi objetivo de estudio y brindándome la información necesaria he acudido al negocio “Abarrotes Rocío”, que se encuentra ubicada en el Cantón la Joya de los Sachas, provincia de Orellana, calle Misión Capuchina y Estefanía Crespo, que inició su actividad comercial el 10 de Julio del 2002, siendo su actividad económica la compra y venta al por mayor y menor de productos de primera necesidad, bajo la administración de la propietaria Sra. Jimbo Ríos Rocío del Carmen, inició con un capital de \$ 2.000,00 dólares reconocida en el SRI como persona obligada a llevar contabilidad bajo el RUC N° 2100325634001, presenta sus declaraciones tributarias en forma mensual. Por la rentabilidad que ha tenido el negocio en la actualidad goza de un capital de \$ 60.000,00 aproximadamente.

Actualmente el volumen de ventas mensuales aproximadamente es de cuarenta y un mil cincuenta y cuatro dólares con 40/100, se encuentra conformada por dos administradores siendo una de ellas su propietaria, dos cajeros forman parte de la familia de la propietaria, y dos mercaderistas. Su actividad comercial se basa en la compra y venta al por mayor y menor de productos de primera necesidad, logrando de esta manera satisfacer las necesidades de los clientes de la localidad.

Previo a una visita y entrevista mantenida con su propietaria, se ha podido observar que atraviesa por algunos inconvenientes contables, los mismos que se describen a continuación:

- ✓ La documentación fuente como: facturas, notas de venta, papeletas de depósito, declaraciones de impuestos entre otros, no están siendo archivados cronológicamente, debido a la ausencia de un espacio destinado para el resguardo de la documentación fuente, ocasionando confusión en la búsqueda oportuna de documentos para la toma de decisiones.
- ✓ La falta de aplicación de registros contables, no permite tener información administrativa financiera confiable, por lo que es necesario que la propietaria en forma coherente debe implementar los registros contables, que les puede facilitar el manejo financiero, obteniendo con rapidez y exactitud los reportes financieros.
- ✓ Las cuentas por cobrar se mantienen mediante un registro de los clientes que adeudan, de acuerdo a la revisión de documentos, existen algunos clientes que deben desde el año 2008 y no se ha podido recuperar la cartera vencida por falta de personal suficiente que se dediquen a efectuar los cobros personalmente a domicilio o por otros medios, lo que ocasiona que estas cuentas de gran importancia para el desarrollo de la empresa se conviertan en cuentas incobrables.
- ✓ Los depósitos de las ventas diarias, se realizan al contabilizar las compras y ventas diarias, separando el dinero en efectivo para gastos personales y pagos de algunos proveedores y como saldo se envía a depositar a la cuenta, los valores correspondientes a gastos personales perjudica al negocio ya que no tienen establecido un porcentaje estricto para ejecución de este tipo de gastos.
- ✓ El ingreso de mercadería anotan en un cuaderno con el modelo de la tarjeta kardex donde van incrementando los productos, los egresos no van disminuyendo en vista de que el movimiento de facturación a diario de los productos no les permite y esto ocasionan que no puedan dedicarse a conciliar los saldo de mercaderías, provocando en muchas circunstancias la caducidad de algunos productos que se encuentran en existencias.

- ✓ El personal que labora en el negocio, el esposo le ayuda con la administración y no gana sueldo, tiene dos cajeros que forman parte de la familia y en ocasiones trabajan o se turnan no están bajo contrato ni asegurados en el IESS, dos mercaderistas si están registrados en el sistema del IESS y su sueldo están respaldados mediante un Rol de Pagos, esto origina que los gastos que realiza Abarrotes Rocío no están siendo tomadas en cuenta ocasionando el desconocimiento real de su capital.
- ✓ Se contrata de manera parcial a una contadora para que realice las declaraciones mensuales de impuestos, la falta de preparación de registros detalles de las facturas, ocasionan que se pueda originar errores en las declaraciones de impuestos y de anexos, lo que podría generar multas y sanciones por parte del Servicio de Rentas Internas.

c. JUSTIFICACIÓN

El proyecto denominado “IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTES ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013”, se lo realiza porque constituye un requisito indispensable para la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor. Su desarrollo se sujetará al Reglamento de Régimen Académico vigente en la Universidad Nacional de Loja y permitirá obtener aportes en el campo económico, social y académico a través de: los resultados financieros que se generen durante el periodo de estudio, los mismos que servirán a su propietario, personal y clientes de “Abarrotes Rocío” para adoptar estrategias y políticas destinadas a la toma de decisiones para el logro de los objetivos empresariales y por ende al mejoramiento socioeconómico de la comunidad. Su finalización constituirá una fuente de apoyo, para los estudiantes de la Carrera y de igual manera para los empresarios y sociedad en general que se interesen en el tema.

d. OBJETIVOS

GENERAL

- IMPLEMENTAR LA CONTABILIDAD COMERCIAL POR EL SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE PARA ABARROTOS ROCIO DEL CANTÓN LA JOYA DE LOS SACHAS, PROVINCIA DE ORELLANA PERIODO MAYO A JULIO DEL 2013.

ESPECÍFICOS

- ✓ Estructurar un Plan y Manual de Cuentas acorde a las actividades relacionadas a este tipo de negocios.
- ✓ Diseñar registros contables y auxiliares que faciliten el reconocimiento y anotación de la información generada durante el periodo objeto de estudio, mediante la utilización de las tarjetas kardex.
- ✓ Reconocer las obligaciones tributarias y los plazos establecidos para la correcta y oportuna declaración de impuestos.
- ✓ Ejecutar el proceso contable del negocio “Abarrotos Rocío” hasta la elaboración y presentación de los Estados Financieros.

e. MARCO TEÓRICO

LA EMPRESA

Concepto

“Es una entidad u organización que se establece en un lugar determinado con el propósito de desarrollar actividades relacionadas con la producción y

comercialización de bienes y/o servicios en general, para satisfacer las diversas necesidades de la sociedad.

Importancia

Toda empresa antes de iniciar sus operaciones, deberá en primer lugar planificar para así acogerse a las normas legales establecidas en nuestra propia legislación, con la finalidad de funcionar legalmente, ya que de esta manera, además tendrá derecho a ciertos beneficios de protección estatal; según el caso, tales como: incentivos de orden crediticio, arancelario y tributario entre otros.

Objetivo

El objetivo fundamental es el de obtener: utilidad, rentabilidad o ganancia, minimizando sus costos y gastos, es decir, aprovechando al máximo todos y cada uno de los recursos disponibles”²⁴

Clasificación

Existen algunos criterios para clasificar las empresas, para efectos contables se consideran más útiles los siguientes:

1.- Por su naturaleza

- ✓ Industriales
- ✓ Comerciales
- ✓ de Servicios

2.- Por el sector al que pertenece

- ✓ Públicas
- ✓ Privadas
- ✓ Mixtas

²⁴ SARMIENTO, Rubén; *CONTABILIDAD GENERAL*, Impresos en Voluntad, 10ma Edición, año 2008. Quito- Ecuador. Página 1

3.- Por la integración de capital

- ✓ Unipersonales
- ✓ Pruripersonales

CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable”.²⁵

Importancia

“Permite conocer la real situación económico-financiera de una empresa; en cambio cuando no llevamos la contabilidad, no se conoce con exactitud: cuanto se tiene, cuanto nos deben o debemos, cuál es el volumen de compras, ventas, gastos; en definitiva sólo se tiene una idea aproximada de la situación económica de la empresa, es decir en forma empírica”.²⁶

Objetivos

“El objetivo principal es conocer la situación económico-financiera de una empresa en un periodo determinado, el que generalmente es de un año, así como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos, para poder tomar decisiones adecuadas a los intereses de la empresa.”²⁷

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

“En el año 1973 se creó el Comité de Normas internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee . IASC), 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

²⁵ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 1.

²⁶ SARMIENTO, Rubén; *CONTABILIDAD GENERAL*, Impresos en Voluntad, 10ma Edición, año 2008. Quito- Ecuador. Página 5

²⁷ Ibid., Página 5

que sean observadas en la presentación de los estados financieros, así como promover su aceptación y observancia en todo el mundo.

Este mismo organismo fue el encargado de emitir las normas internacionales de Contabilidad, las mismas que cada vez son aceptadas por las empresas u organizaciones de los diferentes países. Así mismo el IASC, tiene que garantizar que sus normas sean usadas correctamente, puesto que, no solo es necesario contar con buenas normas, si no que sean rigurosamente aplicadas.

En el año 2001, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad se transforma en el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board. IASB), organización privada con sede en Londres e integrado por catorce miembros. Las Normas internacionales de Contabilidad cambian su denominación por Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (International Financial Reporting Standards)

Para el año 2005 han surgido relevantes cambios en el ámbito contable para aquellos usuarios de información financiera, en este año gran cantidad de empresas europeas optaron por el uso de las NIIF aprobadas por el IASB. Esta adopción tiene como objetivo fomentar un mercado único en la Unión Europea, para contar con información financiera consolidada en la economía bursátil y poder así eliminar las barreras que dificultan la movilidad de ciudadanos y capitales”²⁸

CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

“La Contabilidad permite obtener información útil sobre las operaciones de las empresas dedicadas a diferentes actividades, se puede determinar que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:

²⁸ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Editora NUEVODIA. Quito-Ecuador. Pág. 37-38.

CONTABILIDAD COMERCIAL	• Se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías.
CONTABILIDAD DE COSTOS	• Se aplica a las empresas manufactureras, mineras, agrícolas y pecuarias.
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	• Se aplica a las empresas y organismos del Estado.
CONTABILIDAD FINANCIERA	• Es aquella que se utiliza en las entidades financieras.
CONTABILIDAD HOTELERA	• Se relaciona con el campo turístico.

CONTABILIDAD COMERCIAL O GENERAL

Concepto

“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.”²⁹

En este tipo de empresas, es necesario establecer un control permanente en el inventario, de modo que se conozca al momento la existencia real de todos los ítems que integran el inventario.

Ecuación contable

“La ecuación contable es la fórmula fundamental en la cual se basa la contabilidad para desarrollar técnicamente su sistema.”³⁰

²⁹ ESPEJO, Lupe. *CONTABILIDAD GENERAL*. Editorial U.T.P.L Primera Edición. Primera Edición, año 2007. Loja-Ecuador. Pág. 10

³⁰ ZAPATA, Pedro. *CONTABILIDAD GENERAL*. Editorial McGraw-Hil Interamericana. Sexta Edición, año 2008. Colombia. Pág. 9

Los elementos que integran la ecuación contable son:

Activo: “Constituyen todos los bienes y valores disponibles en la empresa en un momento determinado.

Pasivo: Forman el grupo de los pasivos todas las obligaciones del negocio a corto o largo plazo.

Patrimonio: El patrimonio está formado por las aportaciones de dinero o especies, realizadas por el o los dueños de la empresa”³¹

PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD

“Los principios de Contabilidad generalmente aceptados, son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la presentación de la información económica y financiera de la empresa a través de los Estados Financieros.”³²

CONCEPTOS BÁSICOS	<ul style="list-style-type: none">•Se consideran fundamentales por que orientan la acción de la profesión contable.
CONCEPTOS ESENCIALES	<ul style="list-style-type: none">•Especifican el tratamiento general que debe aplicarse al reconocimiento y medición de hechos ciertos que afectan los resultados de las operaciones de la empresa.
CONCEPTOS GENERALES	<ul style="list-style-type: none">•Son los que guían la selección y medición de los acontecimientos en la contabilidad, así como la presentación de la información financiera.

SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERÍAS

Un sistema es un conjunto de elementos, entidades o componentes que se caracterizan por ciertos atributos identificables que tienen relación entre sí, y que funcionan para lograr un objetivo común.

31 VASCONEZ, José. *CONTABILIDAD GENERAL*. Tercera Edición. Año 2007. Quito – Ecuador. Pág. 8

32 BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 9.

Entre los diferentes sistemas de una empresa tenemos los sistemas utilizados para el control de la mercadería:

3. Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico.
4. Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo.

Sistema de Inventario Permanente: En el sistema de inventario perpetuo o permanente el negocio mantiene un registro continuo para cada artículo del inventario. Los registros muestran por lo tanto el inventario disponible todo el tiempo. Los registros perpetuos son útiles para preparar los estados financieros mensuales, trimestrales o provisionalmente. El negocio puede determinar el costo del inventario final y el costo de las mercaderías vendidas directamente de las cuentas sin tener que contabilizar el inventario.

El sistema perpetuo ofrece un alto grado de control porque los registros están siempre actualizados.

Cuentas que intervienen: intervienen las siguientes cuentas:

- ✓ Inventario de Mercaderías
- ✓ Ventas
- ✓ Costo de Ventas
- ✓ Utilidad Bruta en Ventas / Pérdida en Ventas.

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

El Saldo de esta cuenta (DEUDOR) demuestra el valor del inventario final de mercaderías.

INVENTARIO DE MERCADERIA	
Inventario Inicial	Devolución en Compras
Compras	Venta de Mercaderías
Devolución en Ventas (Costo)	(Costo)

VENTAS.- En esta cuenta se registran todos los expendidos o ventas de mercaderías, sean éstas al contado o a crédito y las devoluciones en ventas a precio de venta.

VENTAS	
Devolución en Ventas Regulación (Precio de venta)	Expedido de Mercaderías (Precio de Venta)

COSTO DE VENTAS.- En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas, al costo.

COSTO DE VENTAS	
Venta de Mercaderías (Costo)	Devolución en Ventas Regulación (Costo)

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS.- En esta cuenta se registran el valor de la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos) obtenida durante el ejercicio.

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	
Cierre de Libros	Utilidad Bruta en Ventas (Diferencia entre ventas Netas y costo de ventas)

PÉRDIDA EN VENTAS.- En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas, establecida en el ejercicio, cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

PÉRDIDA EN VENTAS	
Pérdida en Ventas (Diferencia entre costo de ventas y ventas netas) ³³	Cierre de Libros

³³ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 115-117

“REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS POR EL (SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE)

Cuando se controla el movimiento de la cuenta mercaderías mediante el sistema de inventario permanente, al finalizar el ejercicio o período contable se requiere de un solo asiento para determinar la utilidad bruta en ventas o la pérdida en ventas.

----- X -----

Ventas	xxxx	
Costo de Ventas	xxxx	
Utilidad bruta en ventas		xxxx
P/r. la utilidad bruta en ventas en el ejercicio		

----- X -----

Ventas	xxxx	
Pérdida en Ventas	xxxx	
Costo de ventas		xxxx
P/r. la pérdida en ventas		

La utilidad bruta en ventas se cierra al finalizar el periodo contable con crédito a las cuentas pérdidas y ganancias o resumen de rentas o gastos.

----- X -----

Utilidad bruta en ventas	xxxx	
Resumen de Rentas y Gastos		xxxx
P/r. la cuenta de ganancia, renta o ingreso		

La cuenta pérdida en ventas se cierran al finalizar el período con débito a la cuenta pérdidas y ganancias o resumen de rentas y gastos.

----- X -----

Resumen de Rentas y Gastos	xxxx	
Pérdida en ventas		xxxx
p/r cierre de la pérdida en ventas.” ³⁴		

³⁴ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 121.

Métodos de valoración de inventarios: “Por la Importancia que tienen los inventarios en las empresas comerciales o industriales, la práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.

El método utilizado para el control de inventario es:

1 PROMEDIO PONDERADO

Promedio Ponderado: Este método se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo.

Para obtener el costo promedio de los artículos se divide el costo total acumulado de las existencias para el número de las unidades, este costo promedio permite el registro de la salida de los artículos”.³⁵

Tarjeta Kárdex: Permite controlar los diferentes movimientos de ingresos, egresos y saldos de cada uno de los artículos que se maneja en la empresa.

ABARROTOS ROCIO TARJETA KARDEX										
ARTICULO:					CODIGO:					
UNI. MEDIDA:					EXISTENCIA MAXIMA					
METODO DE VALORACION										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			SALDO		
		C.T	V. U	V.T	C.T	V. U	V.T	C.T	V. U	V.T

“DEPRECIACIONES

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

³⁵ ESPEJO, Lupe (2007); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 181-182

Depreciación es el proceso de asignar a GASTO el COSTO de un activo de planta o activo fijo, durante el periodo en que se usa el activo.

Los porcentajes de depreciación de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno, son los siguientes:

1. Inmuebles (excepto Terrenos), naves, aeronaves, baczas y similares 5% anual.
2. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
3. Vehículos, equipos de transportes y equipo caminero móvil 20% anual.
4. Equipo de cómputo y software 33% anual.”³⁶

Método de Línea Recta

Este método es sencillo y de fácil aplicación por cuanto supone que el activo fijo se desgasta por igual durante cada periodo contable, las cuotas de depreciación son iguales o constantes en función de la vida útil del activo.

Para el cálculo de la depreciación en línea recta, se utiliza la siguiente fórmula.

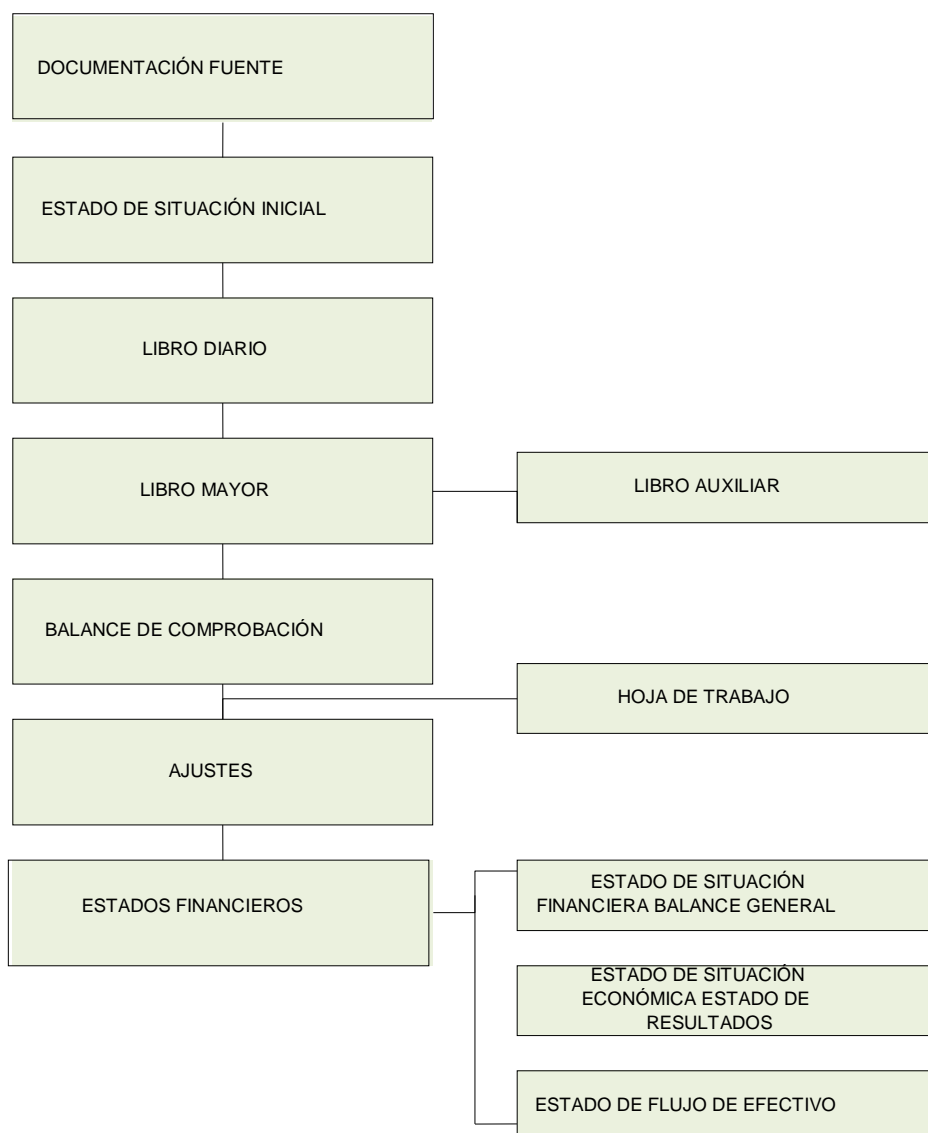
$$Dp = \frac{VA-VR}{V.U.}$$

V.U.

PROCESO CONTABLE

Es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente, seguido por un plan y manual de cuentas, registro de las transacciones en el libro diario, libro mayor, libros auxiliares, balance de comprobación, hoja de trabajo, ajustes y resultados, cierre de libros y finalmente la preparación de los estados financieros, que servirán de base a los diferentes usuarios y para la toma de decisiones.

³⁶ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 170-171.



Documentación Fuente: “Constituyen la evidencia escrita que da origen a los registros contables y respaldan todas las transacciones que realiza la empresa”³⁷.

Los documentos que utiliza el comercial Abarrotes son:

Factura: Es el documento que sirve de constancia en la transferencia de bienes o prestación de un servicio. En la factura se detallan las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando la cantidad, precio unitario y total, condiciones de pago, impuestos fiscales, etc.

³⁷ ZAPATA, Sánchez Pedro. *CONTABILIDAD DE COSTOS*. Bogotá – Colombia. 2007. Pág. 35

ABARROTES ROCIO <i>De Rocío Jimbo y Familia</i> <i>Misión Capuchina y Estefanía Crespo</i> Venta al por menor y mayor de productos de primera necesidad		RUC: 2100325634001	
		Aut. 1110085155	
		FACTURA 001-001-00001502	
Sr. (es) RUC: Dir:		Fecha: Tel.	
Cantidad	Descripción	Precio Un.	Valor Total
Son:		SUBTOTAL 12%	
		SUBTOTAL 0%	
		SUBTOTAL	
		IVA 12 %	
		TOTAL	
F. Autorizada ORIGINAL ADQUIRIENTE _ COPIA EMISOR		F. Cliente Imprenta " Cáceres" Aut. 1111009986- Calle García Moreno- Emisión de 00001500- 00005000. VALIDO HASTA DICIEMBRE 2013	

Comprobante de Retención: El comprobante de retención en la fuente es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes

ABARROTES ROCIO <i>De Rocío Jimbo y Familia</i> <i>Misión Capuchina y Estefanía Crespo</i> Venta al por menor y mayor de productos de primera necesidad		RUC: 2100325634001		
		Aut. 1100085186		
		COMPROBANTE DE RETENCIÓN 001-001-0000850		
Sr. (es) RUC: Dir: Concepto:		Fecha: Tipo de Comprobante: Nº de Comprobante:		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE	IMPUESTO	% RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
VÁLIDO HASTA EL DICIEMBRE DEL 2013			TOTAL	
Firma de Agente de Retención Imprenta " Cáceres" Aut. 1111009986- Calle García Moreno y Estefanía Crespo – Emisión 0000500-00001000		F. Contribuyente		

Guía de Remisión: “La guía de remisión es un documento que sustenta el traslado de mercaderías dentro del territorio nacional. Se entiende que la guía de remisión acredita el origen lícito de las mercaderías, siempre que la información

consignada en la misma sea veraz, referida a documentos legítimos y válidos y que concuerde con la mercadería que efectivamente se transporte.

EMBUTIDOS ECUADOR C.A.		RUC 0991235769001
DON PANCHO		GUIA DE REMISION
MATRIZ: Av. Kennedy 151 y San Jorge		No. 004-001-0000001
Guayaquil	SUCURSAL: Sincholagna 250 y Pedro Gual	No. Autorización
Quito		941211521
Fecha de iniciación del traslado:	Comprobante de Venta:	
Fecha de terminación del traslado:	Fecha de Emisión:	
MOTIVO DEL TRASLADO		
Venta	Compra	Transformación
Consignación	Traslado	Devolución
Importación	Exportación	Otros
Fecha de Emisión:	Punto de Partida:	
DESTINATARIO	RUC/C.I:	
Nombre o razón social:		
Punto de llegada:		
IDENTIFICACION DE LA PERSONA ENCARGADA DEL TRANSPORTE		
Nombre o razón social:	RUC/ C.I.	
Cantidad	Unidad	Descripción
Carlos Jose Valdez Torres / Imprenta CV / RUC:		Usuario Emisor SRI
1801264024501 / Aut. 6888 / Impreso Mayo/01		Válido para su emisión hasta 05/2002

Comprobante de Ingreso: Es aquel que se utiliza en el negocio para registrar las transacciones comerciales que originan ingreso de dinero en efectivo o en cheques, por venta de mercaderías, comisiones obtenidas por el porcentaje, pagos efectuados por los clientes, etc.

ABARROTES ROCIO					
COMPROBANTE DE INGRESO Nº					
CIUDAD			FECHA:		
RECIBIDO POR:			VALOR:		
LA SUMA DE :			RUC:		
POR CONCEPTO DE :					
CUENTA	DETALLE			DEBE	HABER
			TOTAL		
ELABORADO	APROBADO	CONTABILIZADO			
F_____	F_____	F_____			

Comprobante de Egreso: Es una constancia escrita en donde se registran los desembolsos de dinero, ya sea por compra de activos, pago de deudas, pago de sueldos y salarios, etc.

ABARROTES ROCIO					
Comprobante de Egreso N°					
Número		Fecha			
Nombre		a			
Concepto:		Banco:		Cheque:	
		Cuenta:			
Cuenta	Detalle			Debe	Haber
Son:			Total:		
Realizado		Aprobado		Beneficiario	
				C.I:	

Cheque: El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista; a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura.

--	--

Nota de depósito bancaria: La nota de depósito bancaria es un documento emitido por cada entidad bancaria, sirve para registrar los valores depositados en cuenta corriente o de ahorro, ya sea en monedas, billetes y/o cheques.

Estado de cuenta corriente: El estado de cuenta corriente es un documento emitido mensualmente por el banco a favor de las personas y/o empresas que disponen cuenta corriente, en donde se detalla los cheques cobrados, depósitos efectuados, notas de débito, notas de crédito emitidas por el banco. Con la

información del estado de cuenta corriente y el libro bancos se prepara la conciliación bancaria.”³⁸

Inventario: al inventario de una empresa comercial se lo reconoce por lo general como inventarios de mercaderías o simplemente inventario.

ABARROTES ROCIO INVENTARIO INICIAL EXPRESADO EN DÓLARES \$								
CODIGO	CANTIDAD	DETALLE	V/ UNIT	V/ PARCIAL	V/TOTAL	ACTIVO	PASIVO	OBSERVACIONES
	TOTALES							
La Joya de los Sachas,								
GERENTE				CONTADOR				

Plan General de Cuentas “Denominado también Catálogo de Cuentas, es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicables a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas.”³⁹

1. ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 Efectivo y equivalentes de Efectivo

1.1.1.1 Caja

1.1.1.2 Caja chica

1.1.1.3 Bancos

1.1.1.3.1 Banco del Pichincha cta. Cte.

1.1.1.3.2 Banco Internacional cta. Cte.

1.1.2 Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)

1.1.2.1 Cuentas por Cobrar

1.1.2.2 (-) Provisiones cuentas incobrables

1.1.3 Inventarios

³⁸ ESPEJO, Lupe (2007); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 377

³⁹ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*, Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 24.

1.1.3.1 Inventario de Mercadería

1.1.4 Gastos Pagados por Anticipado

1.1.4.1 Publicidad pagada por anticipada

1.1.5 Impuestos pagados por Anticipado

1.1.5.1 Anticipo I.V.A Retenido 30%

1.1.5.2 Anticipo I.V.A Retenido 70%

1.1.5.3 Anticipo I.V.A Retenido 100%

1.1.5.4 Anticipo Retención en la Fuente 1%

1.1.5.5 Anticipo Retención en la Fuente 2%

1.1.6 Impuestos

1.1.6.1 IVA en Compras

1.1.7 Crédito

1.1.7.1 Crédito Tributario

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1 Propiedad Planta y Equipo (neto)

1.2.1.1 Muebles y Enseres

1.2.1.2 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres

1.2.1.3 Equipo de Computación

1.2.1.4 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación.

1.2.1.5 Edificio

1.2.1.6 (-) Depreciación Acumulada de Edificio

2. PASIVOS

2.1 PASIVO CORRIENTE

2.1.1 Cuentas por Pagar Comerciales

2.1.1.1 Cuentas por Pagar

2.1.2 Préstamos a Corto Plazo

2.1.2.1 Préstamo Bancario por Pagar

2.1.3 Otras Cuentas por Pagar

2.1.3.1 IESS por Pagar

2.1.3.2 Sueldos por Pagar

2.1.3.3 Décimo Tercer Sueldo

2.1.3.4 Décimo Cuarto Sueldo

2.1.3.5 Fondos de Reserva

2.1.3.6 Vacaciones

2.1.4 Impuestos por pagar

2.1.4.1 I.V.A por Pagar

2.1.4.2 Retención en la Fuente por Pagar 1%

2.1.4.3 Retención en la Fuente por Pagar 2%

2.1.4.3 IVA en Ventas

2.1.4.4 IVA retenido por pagar 30%

2.1.4.5 IVA retenido por pagar 70%

2.1.4.6 IVA retenido por pagar 100%

2.1.4.7 Impuesto a la Renta por pagar

2.1.5 Gastos Acumulados

2.1.5.1 Intereses Acumulados por Pagar

2.2 PASIVOS NO CORRIENTES

2.2.1 Deudas a Largo Plazo

2.2.1.1 Préstamo bancario por pagar a largo plazo

3. PATRIMONIO

3.1 Capital

3.2 Utilidad del Ejercicio

4. INGRESOS

4.1 Ventas Netas

4.2 Utilidad Bruta en Ventas

5. GASTOS

5.1 Gastos de Venta

5.1.1 Sueldos y Salarios

5.1.2 Aporte Patronal

5.1.3 Remuneraciones Adicionales

5.1.4 Cuentas incobrables

5.2 Gastos Administrativos

- 5.2.1 Sueldos y Salarios
- 5.2.2 Aporte Patronal
- 5.2.3 Remuneraciones Adicionales
- 5.2.4 Décimo Tercer Sueldo
- 5.2.5 Décimo Cuarto Sueldo
- 5.2.6 Fondos de Reserva
- 5.2.7 Vacaciones
- 5.2.8 Depreciaciones
- 5.2.9 Servicios Básicos

5.3 Gastos Financieros

- 5.3.1 Intereses pagados
- 5.3.2 Servicios Bancarios

5.4 Costo de Mercadería Vendida

- 5.4.1 Costo de Ventas
- 5.4.2 Compras
- 5.4.3 Transporte en Compras
- 5.4.4 Descuento en Ventas
- 5.4.5 Devolución en Ventas
- 5.4.6 Pérdida Bruta en Ventas

6. CUENTAS TRANSITORIAS

- 6.1 Resumen de pérdidas y ganancias.

MANUAL DE CUENTAS

Es un listado detallado de cada una de las cuentas indicando su concepto, grupo al que pertenecen

CODIGO DETALLE

1.1.1.1 CAJA: La cuenta caja pertenece al activo corriente y es dinero representado por las monedas, billetes y los cheques a la vista, que posee la

empresa en momento determinado y que es de disponibilidad inmediata.

1.1.1.2 CAJA CHICA: La caja chica es un a cuenta de activo corriente destinada a satisfacer gastos relativamente pequeños que no justifiquen la emisión de cheques.

1.1.1.3 BANCOS: Es una cuenta del activo corriente que registra el valor de los depósitos constituidos por el ente económico en moneda nacional y extranjera , además controla el movimiento de valores monetarios que se deposita y se retiran de instituciones bancarias relacionadas.

1.1.2.1 CUENTAS POR COBRAR: En esta cuenta se controla el movimiento de los créditos personales o simples concedidos por la empresa, por la venta de mercaderías o servicios. Estos créditos no tienen respaldo de un documento.

1.1.2.2 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES: Se registran valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

1.1.3.1 INVENTARIO DE MERCADERÍAS: En esta cuenta se registran los valores del inventario inicial de mercaderías, de las adquisiciones o compra de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

1.1.4.1 PUBLICIDAD PAGADA POR ANTICIPADA: Registra el valor de publicidad pagada por anticipado que realiza la empresa por periodos menores a un año y el servicio aún no se recibe.

1.1.5.1 ANTICIPO DE IVA RETENIDO: Registra los valores del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios gravados.

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

1.1.6.1 IVA EN COMPRAS: Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran grabados por este impuesto.

1.1.7.1 CRÉDITO TRIBUTARIO: Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representan un valor a favor de la empresa.

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

1.2.1.2 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES: Registra el valor de disminución de muebles y equipos, por efecto del uso u obsolescencia.

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

1.2.1.4 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN: Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.

1.2.1.5 EDIFICIO: Registra los edificios adquiridos o construidos que se encuentran al servicio de la empresa.

1.2.1.6 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO: Registra el valor de disminución de los edificios por efecto del uso u obsolescencia.

2.1.1.1 CUENTAS POR PAGAR: Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y no cuenta con documento de respaldo.

2.1.2.1 PRÉSTAMO BANCARIO POR PAGAR: Representa las obligaciones contraídas por la empresa con las instituciones financieras, cuyo plazo no excede un año.

2.1.3.1 IESS POR PAGAR: Representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al IESS. Representa las obligaciones de la empresa a favor del IESS, por concepto de aporte patronal, los mismos que deben de ser depositados mensualmente en el IESS.

2.1.3.2 SUELDOS POR PAGAR: Representan las obligaciones pendiente de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengando mensualmente.

2.1.3.3 DÉCIMO TERCER SUELDO: El décimo tercer sueldo o bono navideño, es el beneficio que recibe todo trabajador en relación de dependencia, corresponde a la doceava parte de las remuneraciones que hubiere percibido entre el 1 de diciembre de 2011 y el 30 de noviembre de 2012.

2.1.3.4 DÉCIMO CUARTO SUELDO: El Décimo cuarto sueldo (décima cuarta remuneración) o bono escolar es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración. Solo se encuentran excluidos los operarios y aprendices de artesanos de acuerdo con el Art.115 del Código del Trabajo. Y consiste en un sueldo básico unificado vigente a la fecha de pago (1SBU en el 2013).

2.1.3.5 FONDOS DE RESERVA: Los Fondos de Reserva, son un beneficio, al que tienen derecho todos los trabajadores en relación de dependencia, después de su primer año de trabajo.

El trabajador o servidor público con relación de dependencia, tendrá derecho al pago mensual del Fondo de Reserva por parte de su empleador, en un porcentaje equivalente al ocho coma treinta y tres por ciento (8,33%) de la remuneración

aportada al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, después del primer año(a partir del mes 13) de trabajo.

4.1.3.6 VACACIONES: Las vacaciones laborales anuales es un derecho que tiene todo trabajador a que el empleador le otorgue un descanso remunerado.

Tienen derecho a las vacaciones los trabajadores que han cumplido un año de trabajo para el mismo empleador, en caso de salir del trabajo antes de cumplir el año de servicio debe cancelarse al trabajador la parte proporcional a las vacaciones no gozadas, tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de 15 días de vacaciones, incluidos los días no laborables. Quienes hubieren prestado servicios más de cinco años al mismo empleador, gozarán adicionalmente de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes.

2.1.4.1 IVA POR PAGAR: Representa los valores que se retiene por concepto del IVA, en la compra de bienes y/o servicios grabados con IVA.

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

3.2 UTILIDAD DEL EJERCICIO: Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa, en el actual ejercicio económico.

4.1 VENTAS NETAS: En esta cuenta se registra todos los expendios o ventas de mercaderías, sean estas al contado o a crédito, y las devoluciones en ventas al precio de venta.

4.2 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS: En Esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos), obtenida durante el ejercicio.

5.4.1 COSTO DE VENTAS: En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas, al costo.

5.4.2 COMPRAS: Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.

5.4.3 TRANSPORTE EN COMPRAS: Registra el pago de los fletes de las mercaderías adquiridas hasta el lugar de ubicación final.

5.4.4 DESCUENTO EN VENTAS: Registra Los descuentos que realiza la empresa a sus clientes ya sea por el monto de venta o por pago al contado.

5.4.5 DEVOLUCIÓN EN VENTAS: Representa el retorno de las mercaderías a la empresa por parte de los clientes ya que no han sido despachadas correctamente, las mercaderías no están en buenas condiciones, etc.

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

Estado de Situación Inicial: Se elaboran al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el Activo, el Pasivo y el Patrimonio de la misma.

**ABARROTOS ROCIO
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
EXPRESADO EN DÓLARES**

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja	XXXX	
Caja Chica	XXXX	
Bancos	XXXX	
INVENTARIOS		
Inventario de Mercaderías	<u>XXXX</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXXX
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	XXXX	
Equipo de Computación		
Edificio	<u>XXXX</u>	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>XXXX</u>
TOTAL ACTIVO		<u>XXXX</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Comerciales	<u>XXXX</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX
PASIVO NO CORRIENTE		
Préstamos Bancarios por Pagar a Largo Plazo	<u>XXXX</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>XXXX</u>
TOTAL PASIVO		<u>XXXX</u>
PATRIMONIO		
Capital Pagado	<u>XXXX</u>	
TOTAL PATRIMONIO		<u>XXXX</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>XXXX</u>

La Joya de los Sachas,

GERENTE

CONTADOR

Libro Diario

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa⁴⁰.

⁴⁰ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 51.

ABARROTOS ROCIO LIBRO DIARIO EXPRESADO EN DÓLARES \$					
					Folio N° 1
FECHA	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
	SUMAN				

Libro Mayor

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos journalizados previamente en el diario⁴¹.

ABARROTOS ROCIO LIBRO MAYOR EXPRESADO EN DÓLARES \$					
CUENTA			CODIGO		
FECHA	DETALLE	N° ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO

Balance de Comprobación

“Se aconseja que mensualmente se verifique el cumplimiento del concepto de partida doble y otros relacionados con la valuación, consistencia, etc. Para esto será necesario elaborar un Balance de Comprobación, el mismo que se prepara

⁴¹ BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 52

con los saldos de las diferentes cuentas que constan en el Libro mayor principal.”⁴²

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

ABARROTES ROCIO						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
N°	CUENTAS	CÓDIGO	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	SUMAN					

Ajustes

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

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

- ✓ Acumulados
- ✓ Diferidos
- ✓ Depreciaciones
- ✓ Amortizaciones
- ✓ Consumos
- ✓ Provisiones

⁴² BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 54.

- ✓ Regulaciones
- ✓ Otros Ajustes".43

Ajustes Acumulados

Fecha----- x -----

Gasto Sueldos	xxxx	
Sueldos Acumulados por Pagar		xxxx

P/r. El sueldo correspondiente a...

Fecha----- x -----

Comisiones Acumuladas por Cobrar	xxxx	
Renta o Ingreso Comisiones		xxxx

P/r. La comisión correspondiente a...

Ajustes Diferidos

Fecha----- x -----

Gasto Publicidad	xxxx	
Publicidad Pagada por Adelantado		xxxx

P/r. Publicidad correspondiente a...

Ajuste de Consumos (Suministros)

Fecha----- x -----

Consumo de Útiles de Oficina	xxxx	
Útiles de Oficina		xxxx

P/r. El consumo de útiles correspondiente a...

Ajuste de Provisiones

Fecha----- x -----

Cuentas Incobrables	xxxx	
Provisión de Cuentas Incobrables		xxxx

P/r. La provisión correspondiente a...

Ajuste de Depreciación

Fecha----- x -----

Depreciación de Edificios	xxxx	
Depreciación Acumulada de Edificios		xxxx
P/r. 5% anual depreciado		

Fecha----- x -----

Depreciación de Muebles y Enseres	xxxx	
Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres		xxxx
P/r. 10 % anual depreciado		

Fecha----- x -----

Depreciación de Equipos de Oficina	xxxx	
Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina		xxxx
P/r. 10% anual depreciado		

Fecha----- x -----

Depreciación de Equipos de Computación	xxxx	
Depreciación Acumulada de Equipos de Computación		xxxx
P/r. 33% anual depreciado		

Hoja de Trabajo

"Constituye una herramienta para el contador, ya que facilita la obtención de los estados financieros. El uso de este registro contable no es obligatorio. Con la hoja de trabajo se reubican los efectos de los ajustes, antes de registrarlos en las cuentas; transferir los saldos de las cuentas al Balance General o al Estado de Resultados, procediendo por último a determinar y comprobar la utilidad o pérdida."⁴⁴

44 BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 56

ABARROTES ROCIO											
HOJA DE TRABAJO											
EXPRESADO EN DÓLARES \$											
N°	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		E. RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
TOTALES											
UTILIDAD											

Estados Financieros

“Los Estados Financieros se elaboran al finalizar un periodo contable, con el objeto de proporcionar sobre la situación económica y financiera de la empresa. Esta información permite examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial futuro de la compañía a través de:

- ✓ El Estado de Resultados, de Situación Económica o Estado de Pérdidas y Ganancias
- ✓ Estado de Situación Financiera o Balance General
- ✓ Estado de Flujo de Efectivo”⁴⁵

Objetivos: El objetivo básico de la presentación de los informes financieros o estados financieros es proporcionar información que sea útil para tomar decisiones de inversión y de préstamos.

Estado De Resultados o de Pérdida y Ganancias

“Denominado también Estado de Situación Económica, Estado de Renta y Gastos, Estado de Operaciones, etc. Se elabora al finalizar el periodo contable con el objeto de determinar la situación económica de la empresa.”⁴⁶

⁴⁵ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*. Editora Escobar, 10ma edición, año 2011. Quito-Ecuador. Página 191
⁴⁶ BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*, editora Escobar, 10ma edición, año 2011, Quito-Ecuador. Página 191

ABARROTES ROCIO
ESTADO DE RESULTADOS
EXPRESADO EN DÓLARES \$

INGRESOS

VENTAS NETAS	XXXX
-COSTO DE VENTAS	(XXXX)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXX

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTO SUELDOS	(XXXX)
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	(XXXX)
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(XXXX)
GASTO DE ARRIENDOS	(XXXX)

GASTO DE VENTAS

GASTO PUBLICIDAD	(XXXX)
CUENTAS INCOBRABLES	(XXXX)

GASTO FINANCIERO

GASTO INTERÉS	(XXXX)
UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACIÓN DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	XXXX

PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES	(XXXX)
IMPUESTO A LA RENTA	(XXXX)

UTILIDAD NETA DEL PERIODO	XXXX
---------------------------	-------------

Joya de los Sachas al,.....

GERENTE

CONTADOR

Estado de Situación Financiera

“Denominado también Balance General se elabora al finalizar el periodo contable para determinar la situación financiera de la empresa en una fecha determinada.”⁴⁷

47 BRAVO, Mercedes; *CONTABILIDAD GENERAL*, editora Escobar, 10ma edición, año 2011, Quito-Ecuador. Página 219.

ABARROTES ROCIO
BALANCE GENERAL
EXPRESADO EN DÓLARES \$

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA	XXXX
CAJA CHICA	XXXX
BANCOS	XXXX
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	XXXX
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(XXXX)
INVENTARIO DE MERCADERÍAS	XXXX
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	XXXX
ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	XXXX
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	XXXX

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES	XXXX
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	(XXXX)
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(XXXX)
EDIFICIO	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIO	(XXXX)
TOTAL ACTIVOS	XXXX

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	XXXX
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	XXXX
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	XXXX
IVA POR PAGAR	XXXX
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	XXXX
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	XXXX

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS BANCARIOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	XXXX
TOTAL PASIVOS	XXXX

PATRIMONIO

CAPITAL PAGADO	XXXX
UTILIDADES DEL EJERCICIO	XXXX
TOTAL PATRIMONIO	XXXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	XXXX

Joya de los Sachas al,.....

GERENTE

CONTADOR

Estado de Flujo del Efectivo: “Es el informe contable principal que presenta en forma significativamente resumida y clasificada por actividades de operación, inversión y financiamiento, los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios efectuados durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero.”⁴⁸

**ABARROTOS ROCIO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes	XXXX	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(XXXX)	
Efectivo proveniente de operaciones	XXXX	
Intereses recibidos	(XXXX)	
Impuesto a la Renta	(XXXX)	
Flujo de efectivo antes de partida extraordinaria	XXXX	
Efectivo neto por actividades operativas		XXXX

2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(XXXX)	
Procedente de venta de equipo	XXXX	
Efectivo neto usado en actividades de inversión	XXXX	

3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Préstamos a largo plazo	XXXX	
Pago de pasivo por arrendamiento financiero	(XXXX)	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		XXXX

4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	XXXX	
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	XXXX	
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	XXXX	

Joya de los Sachas al,.....

GERENTE

CONTADOR

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE ABARROTOS ROCIO

Presentar Declaraciones

El negocio Abarrotos “ Rocío” deberá presentar sus obligaciones Tributarias de acuerdo al noveno dígito del RUC: 2100325634001.

48 ZAPATA, Pedro. CONTABILIDAD GENERAL. Sexta edición. Año 2008. Colombia. Pág. 299.

NOVENO DIGITO	PERSONAS NATURALES
3	14 del mes siguiente

Declaración de Impuesto al valor agregado (IVA): Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto.

Declaración de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta: Se debe realizar mensualmente en el Formulario 103, donde deberá presentar un resumen de todas las compras realizadas y sus respectivas retenciones.

Declaración de Impuesto a la Renta: Se lo realiza en el formulario 102 hasta el 14 de marzo, en el que se consolidan los ingresos percibidos y los gastos generados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del año anterior.

Pago de Anticipo de Impuesto a la Renta: Es un valor equivalente al 50% del Impuesto a la Renta causado en el ejercicio anterior. Este valor deberá ser pagado en dos cuotas iguales en los meses de julio y septiembre del ejercicio fiscal en curso; se lo realiza en el formulario 115.

Presentar Anexos

Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC. y de acuerdo a la resolución NAC-DGERCGC13-00071, publicada en el Registro Oficial 897 de 22/02/2013, en el cual se establece el siguiente cronograma de presentación.

Anexo Transaccional Simplificado (ATS). Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y

retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente. Presentarán obligatoriamente este anexo las sociedades catalogadas como especiales o que tengan una autorización de auto impresión de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios.

La presentación del anexo ATS se realizará de acuerdo a la resolución NAC-DGERCGC13-00071, publicada en el Registro Oficial 897 de 22/02/2013, en el cual se establece el siguiente cronograma de presentación.

Periodo Fiscal	Mes a presentar
Enero y febrero 2013	Mayo 2013
Marzo y abril 2013	Junio 2013
Mayo 2013	Julio 2013
Junio 2013	Agosto 2013
Julio 2013	Septiembre 2013
Agosto 2013	Octubre 2013
Septiembre 2013	Noviembre 2013
Octubre 2013	Diciembre 2013
Noviembre 2013	Enero 2014
Diciembre 2013	Febrero 2014

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

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”⁴⁹

f. METODOLOGÍA

⁴⁹ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 10 de marzo del 2013).

La metodología que se utilizará estará basada en métodos y técnicas, entre las que detallamos:

Científico

Es un proceso destinado a explicar fenómenos, establecer relaciones entre los hechos y enunciar leyes que expliquen los fenómenos físicos del mundo y permitan obtener con estos conocimientos aplicaciones útiles al hombre. Permitirá observar la realidad del problema investigado y fundamentar al establecimiento de principios, normas, reglas y procedimientos para clasificar, analizar y registrar información económica y financiera que se presente en su actividad diaria.

Deductivo

Es un método de razonamiento que consiste en tomar conclusiones generales para aplicaciones particulares. Permitirá establecer la implementación de la contabilidad comercial, para llegar a determinar las conclusiones y recomendaciones de los hechos suscitados durante el periodo de estudio.

Analítico

Este método estudia los hechos, partiendo de la descomposición del objeto de estudio en cada una de las partes para estudiarlas en forma individual y contribuirá en el análisis de las diferentes transacciones que se efectuarán en el periodo, permitiendo su adecuado registro. Se utilizará para realizar el análisis de cada una de las transacciones a través de la documentación fuente y proceder a su registro en el libro diario, mayor y auxiliares como: ventas, compras, cuentas por cobrar entre otros.

Sintético

Se utilizará para resumir la información económica y financiera del comercial a través de la elaboración de los respectivos Estados Financieros y dar cumplimiento.

TÉCNICAS

Entrevista

Me permitirá entrevistar a la propietaria y al personal de la tienda para conocer y obtener información sobre el funcionamiento y actividades que realiza el negocio.

Observación directa

Esta técnica se utilizará para observar el estado en que se encuentran las instalaciones del negocio, precios de las facturas, almacenamiento de mercadería, registros utilizados, entre otros.

g. CRONOGRAMA

AÑO 2013																													
MESES	MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE
	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
ACTIVIDADES																													
Presentación y aprobación del proyecto.		X	X																										
Revisión de literatura				X		X																							
Ejecución de los trabajos correspondientes a la tesis propuesta.							X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X											
Revisión del borrador por parte del Director de tesis																		X	X	X									
Presentación y aprobación del borrador de Tesis.																					X	X	X						
Trámites previos a la sustentación de la Tesis.																									X	X			
Sustentación pública de la Tesis y Graduación.																													X

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

Talento Humano

Aspirante: Sonia Margoth Lomas Angamarca

Director de Tesis: Por asignar

Personal del negocio: Sra. Jimbo Ríos Rocío del Carmen.

Recursos Materiales y Recursos Económicos

INGRESOS	VALOR
Recursos Propio	1,400.00
TOTAL INGRESOS	1,400.00
GASTOS	VALOR
Equipo de Computo (1 Portátil y una Impresora)	750.00
Libros Bibliográficos	90.00
Materiales y Suministros	60.00
Anillados	30.00
Empastados	150.00
Derechos Universitarios	20.00
Movilización	300.00
TOTAL GASTOS	1,400.00

Financiamiento

Para cumplir con la Presentación de Aprobación de la Tesis de Grado, el financiamiento será con recursos propios; y estos gastos ascenderán a un valor de \$ 1.400,00 dólares aproximadamente.

i. BIBLIOGRAFÍA

- **BRAVO**, M. (2011), *CONTABILIDAD GENERAL* (10ma edición) Quito-Ecuador. Editora Escobar.
- **ESPEJO**, L. (2007), *CONTABILIDAD GENERAL*. (1ra. Edición) Loja-Ecuador. Editorial U.T.P.L.
- **SARMIENTO**, R. (2008), *CONTABILIDAD GENERAL*, (10ma Edición) Quito-Ecuador. Impresos en Voluntad.
- **VASCONEZ**, J. (2007), *CONTABILIDAD GENERAL*. (2da. Edición) Quito – Ecuador. Editora Imprenta Mariscal.
- **ZAPATA**, P. (2008) *CONTABILIDAD GENERAL*. (6ta Edición) Colombia Editorial McGraw-Hil Interamericana.

INTERNET

- **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**, Guía Tributaria Básica, <http://www.sri.gob.ec/web/10138/31@public>. (citado el 14 de abril del 2012)
- **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**, Guía Tributaria Básica, www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 10 de marzo del 2013.)

INDICE

CONTENIDO

Certificación.....	II
Autoría.....	III
Carta de Autorización	IV
Agradecimiento.....	V
Dedicatoria.....	VI
Título.....	1
Resumen.....	2
Summary.....	4
Introducción.....	5
Revisión de Literatura.....	7
Métodos y Materiales.....	38
Resultados.....	40
Discusión.....	192
Conclusiones.....	194
Recomendaciones.....	195
Bibliografía.....	196
Anexos.....	197