



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

"IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE AL "COMERCIAL MARIVI" DEL CANTÓN CATAMAYO PROVINCIA DE LOJA. PERÍODO ABRIL- JUNIO DEL 2016"

Tesis previa a optar el Grado y Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

AUTORA:

Karla Gabriela Carrión Sánchez

DIRECTORA:

Dra. Lucia Alexandra Armijos Tandazo Mg. Sc

LOJA-ECUADOR

2016

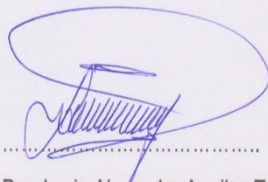


Dra. Lucia Alexandra Armijos Tandazo Mg. Sc **DOCENTE DEL ÁREA
JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA, CARRERA DE
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE
LOJA Y DIRECTORA DE TESIS.**

CERTIFICA:

**Que el trabajo de tesis: "IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE
AL "COMERCIAL MARIVI" DEL CANTÓN CATAMAYO PROVINCIA DE
LOJA. PERÍODO ABRIL - JUNIO DEL 2016" Realizado por la estudiante:
KARLA GABRIELA CARRIÓN SÁNCHEZ, previa a optar el grado y título
de Ingeniera en contabilidad y auditoría ha sido dirigido y realizado bajo
mi supervisión y luego de ello autorizo su presentación ante el respectivo
tribunal de Grado.**

Loja, 09 de Noviembre del 2016



Dra. Lucia Alexandra Armijos Tandazo Mg. Sc
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA, CARRERA DE

Yo, Karla Gabriela Carrión Sánchez, portadora de la cédula de ciudadanía N° 1105439374 declaro ser autora de la presente 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: KARLA GABRIELA CARRIÓN SÁNCHEZ

Autora: Karla Gabriela Carrión Sánchez

Firma:.....

Cédula: 1105439374

Fecha: Loja, Noviembre del 2016

Loja, 09 de Noviembre del 2016

Dr. Lucía Alexandra Amador Tandazo Mg. Sc.

DIRECTORA DE TESIS

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

Yo, **Karla Gabriela Carrión Sánchez**, declaro ser autora de la tesis titulada: **"IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE AL "COMERCIAL MARIVI" DEL CANTÓN CATAMAYO PROVINCIA DE LOJA. PERÍODO ABRIL - JUNIO DEL 2016"**, como requisito para optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría Contador Público Auditor, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos muestre al mundo la reproducción 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 Noviembre del dos mil dieciséis, firma el autor.

Firma:.....

Autor: Karla Gabriela Carrión Sánchez

Cedula: 1105439374

Dirección: Catamayo, Buena Esperanza Calle Sucre y los Rosales

Correo Electrónico: karlis_1994@hotmail.es

Teléfonos: 0986627007

DATOS COMPLEMENTARIOS:

DIRECTORA DE LA TESIS: Dra. Lucia Alexandra Armijos Tandazo Mg. Sc

NOMBRE DEL TRIBUNAL

PRESIDENTE DEL TRIBUNAL: Dra. Rosa Beatriz Calle Oleas, Mg. Sc

VOCAL DEL TRIBUNAL: Ing. Mery Jakeline Cuenca Jiménez, Mg. Sc

VOCAL DEL TRIBUNAL: Dra. Tamara Alexandra Cajas Siguencia, Mg. Sc

DEDICATORIA

El presente trabajo le dedico primeramente a Dios Todopoderoso por darme vida, salud y la fortaleza para culminar mis estudios.

A mis padres que estimo mucho Aníbal Carrión y Alva Sánchez quienes han motivado y me brindaron todo su apoyo incondicional, y a todas aquellas personas que me ayudaron directa e indirectamente durante el periodo de estudio de la carrera, hasta la culminación de la misma.

Y a mi novio y amigo Dani Correa, gracias a su apoyo incondicional, por su confianza, paciencia y palabras de ánimo para lograr mis metas es un signo de amor al demostrarme hasta el final.

Karla Gabriela

AGRADECIMIENTO

Primeramente agradecer a Dios, por guiarme por el buen camino, darme fuerzas para seguir adelante y no desmayar en los momentos difíciles; a la Universidad Nacional de Loja, en particular a la Carrera de Contabilidad y auditoría, por brindarme la oportunidad de ser partícipe de un cambio social a través de una verdadera preparación académica.

Agradezco de manera particular a la Dra. Lucia Armijos Tandazo Mg Sc, Directora de Tesis, quien con su apoyo, colaboración me oriento de la mejor manera para alcanzar la meta propuesta.

Al Sr. Edgar Milton Rojas Sánchez propietario del comercial "MARIVI", quien me apoyo facilitándome la información y documentación necesaria para el desarrollo de la presente investigación.

La Autora

a. TITULO

“IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE AL “COMERCIAL MARIVI” DEL CANTÓN CATAMAYO PROVINCIA DE LOJA. PERÍODO ABRIL - JUNIO DEL 2016”

b. RESUMEN

El trabajo de titulación denominado **“IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE AL “COMERCIAL MARIVI” DEL CANTÓN CATAMAYO PROVINCIA DE LOJA. PERÍODO ABRIL - JUNIO DEL 2016”** se lo realizó con la finalidad de aplicar un sistema contable al comercial acorde a la actividad que realiza para determinar de manera real y oportuna la situación económica y financiera en la que se encuentra para brindar un aporte significativo al propietario para la respectiva toma de decisiones.

Cumpliendo cada uno de los objetivos específicos, se realizó primeramente el inventario inicial haciendo la constatación física de los bienes, derechos y valores del comercial el cual ha sido realizado a través del sistema de cuenta múltiple permitiendo conocer la cantidad exacta de los productos que posee. Siguiendo con los objetivos se registró los auxiliares de compra y venta de mercadería que permitan detallar de forma ordenada y analítica las transacciones que se generan diariamente, el auxiliar de cuentas por cobrar permite detallar las ventas a crédito y contado que se realizan en el comercial, el auxiliar de cuentas por pagar sirve para registrar las compras a crédito y los pagos efectuados a los proveedores; se elaboró un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades del comercial.

Recopilando la información se procedió a realizar el memorándum de operaciones en él se detallan todos los procedimientos realizados diariamente en el comercial para ser registradas en el libro diario de forma ordenada, pasando al libro mayor para trasladar al balance de comprobación y realizar la hoja de trabajo, con los resultados se obtiene el estado de resultados, estado de situación financiera, y estado de flujo de efectivo para finalmente aplicar cada uno de los indicadores financieros con sus respectivas interpretaciones.

Finalizado el proceso contable se logró obtener las conclusiones y recomendaciones, se constató que no contaba con un sistema contable lo cual no le permite conocer la situación económica en la que se encuentra el comercial por ende se le recomienda al propietario llevar una contabilidad de manera permanente que le permita obtener información financiera oportuna y confiable, orientada a la toma de decisiones para que la entidad progrese en cada una de las actividades que realice.

ABSTRACT

The title work titled "IMPLEMENTATION OF A SYSTEM ACCOUNTING TO" COMMERCIAL MARIVI "CANTÓN CATAMAYO PROVINCE OF STORE. PERIOD APRIL - JUNE 2016" was done with the purpose of applying an accounting system to the commercial according to the activity that it performs to determine in a real and timely manner the economic and financial situation in which it is to provide a significant contribution to the owner For the respective decision making.

Fulfilling each of the specific objectives, the initial inventory was carried out firstly, making the physical verification of the goods, rights and values of the commercial which has been carried out through the multiple account system allowing the exact amount of the products it own to be known. Following the objectives were recorded the sales and purchase auxiliaries of merchandise that allow to detail in an orderly and analytical way the transactions that are generated daily, the assistant accounts receivable allows to detail the sales to credit and counted that are made in the commercial, The accounts payable assistant serves to record purchases on credit and payments made to suppliers; A plan and manual of accounts was elaborated according to the needs of the commercial.

Collecting the information proceeded to make the memorandum of operations in it are detailed all the procedures performed daily in the commercial to be recorded in the journal in an orderly way, moving to the ledger to transfer to the balance of verification and perform the worksheet , With the results you obtain the income statement, statement of financial position, and cash flow statement to finally apply each of the financial indicators with their respective interpretations.

After the accounting process, it was possible to obtain the conclusions and recommendations, it was found that it did not have an accounting system which does not allow it to know the economic situation in which the commercial is, therefore the owner is advised to keep a permanent account That allows him to obtain timely and reliable financial information, oriented to the decision making so that the entity progresses in each one of the activities that realize.

C. INTRODUCCIÓN

La implementación de un sistema contable en las empresas es de vital importancia para obtener toda la información económica y financiera en la que se encuentra, para que cuente con información real y oportuna para la adecuada toma de decisiones salvaguardando así el patrimonio de su empresa.

El trabajo de titulación es un aporte significativo para el comercial “Marivi” mediante la implementación del sistema contable le permite al propietario controlar y aprovechar de una mejor manera sus recursos financieros a través de documentos y registros contables que se han diseñado para el efecto, dando a conocer la situación económica y financiera del negocio para la respectiva toma de decisiones orientada al éxito y mejoramiento del comercial.

El trabajo de titulación se encuentra dentro de los parámetros establecidos en el Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, y comprende las siguientes partes: **Título** representa el tema objeto de estudio; **Resumen** en español y traducido en inglés que presenta la síntesis del trabajo realizado; **Introducción** se enfoca a la importancia del tema, el aporte a la empresa y la estructura del trabajo; **Revisión de literatura** incorpora las referencias bibliográficas, conceptos y aportes

donde se fundamenta el desarrollo del ejercicio; **Materiales y métodos** son los materiales que se utilizaron los métodos empleados en el proceso investigativo; **Resultados** mismo que presenta todo el desarrollo del proceso contable del comercial; **Discusión** se presenta una comparación entre el antes que existía y como se encuentra ahora con la implementación del sistema contable y determinar sus beneficios; **Conclusiones** las mismas que contribuyen al mejoramiento del negocio **Recomendaciones** son aportes para mejorar la situación del comercial; **Bibliografía** detalla las fuentes de consulta para el desarrollo de la tesis y **Anexos** constituyen los documentos legales del negocio auxiliares de compra, auxiliares de venta, cuentas por pagar, cuentas por cobrar, rol de pagos, facturas y proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

LA EMPRESA

“Es la persona natural o jurídica, pública o privada, lucrativa, que asume la iniciativa decisión, innovación y riesgo para coordinar los factores de la producción en la forma más ventajosa para producir y/o distribuir bienes y/o servicios que satisfagan las necesidades humanas y por ende a la sociedad en general.”¹

Una empresa es una unidad productiva dedicada y agrupada para desarrollar una actividad económica y sin fines de lucro. En nuestra sociedad, es muy común la constitución continua de empresas.

Objetivo

“Los objetivos de una empresa son resultados, situaciones o estados que una empresa pretende alcanzar o a los que pretende llegar, en un periodo de tiempo y a través del uso de los recursos con los que dispone o planea disponer.”²

¹ ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo; Análisis financiero y de Gestión; Eco Ediciones; Segunda Edición; Bogotá- Colombia; Año 2010; Pág.1

² Disponible: <http://www.crecenegocios.com/los-objetivos-de-una-empresa/>

Importancia

“Toda empresa antes de iniciar sus operaciones, deberán en primer lugar planificar para y así acogerse a las normas legales establecidas en nuestra propia legislación, con la finalidad de funcionar legalmente.

Clasificación de las empresas

“Existen algunos criterios para clasificar las empresas, para efectos contables se utilizó las siguientes:

a. Por su naturaleza

Empresas industriales.- Son aquellas que se dedican a la transformación de materias primas en nuevos productos.

Empresas comerciales.- Son aquellas que se dedican a la compra-venta de productos, convirtiéndose en intermediarios.

b. Por el sector que pertenecen

Empresas de servicio.- Son aquellas que se dedican a la venta de servicios a la colectividad.

Empresas públicas.- Son aquellas cuyo capital pertenece al sector público (Estado)

Empresas privadas.- Son aquellas cuyo capital pertenece al sector privado (personas naturales o jurídicas)

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

c. Por la integridad de capital

Unipersonal.- Son aquellas cuyo capital pertenece a una persona natural.

Pluripersonales.- Son aquellas cuyo capital pertenece a dos o más personas naturales”³

Empresa comercial

“Las empresas comerciales son aquellas actividades económicas organizadas que se dedican a la compra y venta de productos que bien pueden ser materias primas o productos terminados; las empresas comerciales cumplen la función de intermediarias entre los productores y los consumidores y no realizan ningún tipo de transformación de materias primas.

³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011;Pág. 1 y 2

Las entidades comerciales son las que se dedican a la compra y venta de productos terminados para satisfacer a sus clientes y brindarles a los precios más bajos del mercado.

Importancia de la empresa comercial

Es muy importante tener en cuenta que una empresa comercial no tiene que ser únicamente de ésta categoría, pues existen empresas mixtas, que pueden ser comerciales, industriales y/o de servicios; tal es el caso de las empresas que compran y venden electrodomésticos y por tanto son comerciales, pero al mismo tiempo prestan servicios de reparación y mantenimiento de los productos vendidos lo que las convierte también en empresas de servicios.”⁴

Objetivo de empresa comercial

“Establecer los objetivos adquiere una gran importancia ya que determina el camino que se debe seguir y es a su vez resulta una manera de motivar y estimular a las personas que trabajan en el negocio.”⁵

⁴Disponible en : <http://actualicese.com/2014/05/29/que-es-una-empresa-comercial/>

⁵ Disponible en: <http://ejemplosde.org/empresas-y-negocios/objetivos-de-una-empresa/>

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.”⁶

La contabilidad es una parte fundamental para el desempeño de una empresa, porque permite recopilar, analizar, registra, resumir e interpretar cada una de las operaciones que realiza el ente con la finalidad de presentar los resultados que orienten a la toma de decisiones.

Objetivo de la contabilidad

- ❖ “El principal objetivo es conocer la situación económico-financiera de una empresa en un período 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.

La información financiera que se genera de la contabilidad debe cumplir ciertas características:

⁶BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; pag.1

- ❖ Oportuna: Es decir estar a disposición en el momento que se necesite.
- ❖ Confiable: Es decir presentar resultados razonables.
- ❖ Presentación: En lenguaje de fácil comprensión, incluso para los no contables.

Importancia de la contabilidad

Para los dueños accionistas e inversionistas de la empresa, con la finalidad de tener un conocimiento claro y concreto de cómo están sus dineros, ya sea como accionistas o aportaciones, en base a la presentación de los estados financieros.”⁷

Campos de especialización de la contabilidad

“La contabilidad es única en sus principios y múltiple en sus aplicaciones, según su ámbito de aplicación toma la denominación respectiva:

- ❖ Industrias o costos
- ❖ Comerciales o mercantil.
- ❖ Gubernamental o administrativa.
- ❖ Agrícolas, ganaderas y mineras
- ❖ Financiera o bancaria.

⁷ ZAPATA SANCHEZ, Pedro; Contabilidad General con base a las Normas Internacionales de Información Financiera; Mc Graw Hill Educación; Séptima Edición; Bogotá, Colombia; Año 2011;Pág. 16

❖ Servicios”⁸

Clasificación de la contabilidad

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

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

Integra las operaciones patrimoniales con las presupuestarias, las operaciones patrimoniales deben ser registradas por partida doble, las presupuestarias en cambio, por partida simple.

Contabilidad bancaria.- Es aquella utilizada en las entidades financieras para registrar depósitos en cuentas corrientes y de ahorro, liquidación de intereses, comisiones, cartas de crédito, remesas, giros y otros servicios bancarios.

⁸ NARANJO. S, Marcelo; contabilidad comercial y de servicios; Don Bosco; Nueva Edición; Quito-Ecuador; Año 2009; Pág. 13

Contabilidad comercial.- Es aplicada en empresas cuyo objeto es comprar y vender productos, a quienes les agregan un porcentaje económico que permita solventar los costos de administración y venta, así como también obtener utilidad.”⁹

Principios de contabilidad generalmente aceptados

- ❖ **“Equidad.-** Es el principio fundamental de toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros.

- ❖ **Ente.-** Los estados financieros se refieren siempre a un ente donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero.

- ❖ **Bienes económicos.-** Los Estados Financieros se refieren siempre a los bienes económicos es decir bienes materiales e inmateriales que posean valor económico y por ende susceptibles de ser valuados en términos monetarios.

- ❖ **Unidades de medida.-** Para reflejar el patrimonio de una empresa mediante los Estados Financieros, es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando precio a cada unidad.

⁹ NARANJO. S, Marcelo; contabilidad comercial y de servicios; Don Bosco; Nueva Edición; Quito-Ecuador; Año 2009; Pág. 21

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

- ❖ **Valuación al costo.-** Este principio establece que los activos de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; asimismo, las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, sino que harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos.

- ❖ **Periodo (ejercicio).-** La empresa se ve obligada a medir los resultados de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

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

- ❖ **Objetividad.-** Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben reconocerse formalmente en los

registros contables, tan pronto como sea posible, medirlos objetivamente y expresar esa medida en moneda de cuenta.

- ❖ **Realización.-** Los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados, o sea la utilidad se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil, no antes. El concepto realizado, o también llamado percibido, está relacionado con el de devengado.

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

- ❖ **Uniformidad.-** Los principios generales, cuando fuera aplicable y las normas particulares utilizadas para preparar los estados financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro.

- ❖ **Materialidad (significancia relativa).-** Al ponderar la correcta aplicación de los principios generales y las normas particulares deben necesariamente actuarse con sentido práctico. Frecuentemente se presentan situaciones que no encuadran dentro de aquellos y, que sin

embargo, no presentan problemas porque el efecto que producen no distorsiona el cuadro general.

- ❖ **Exposición.-** Los estados financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refiere.”¹⁰

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC 1 Presentación de estados financieros

NIC 2 Inventarios

NIC 7 Estado de flujos de efectivo

NIC 8 Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores

NIC 16 Propiedades, planta y equipo

NIC 19 Beneficios a los empleados

NIC 24 Información a revelar sobre partes relacionadas

NIC 26 Contabilización e información financiera sobre planes de beneficio por retiro

NIC 27 Estados financieros separados

NIC 28 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos

¹⁰ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 10

NIC 33 Ganancias por acción

NIC 36 Deterioro del valor de los activos

NIC 37 Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes

NIC 38 Activos intangibles

NIC 40 Propiedades de inversión

11

SISTEMAS DE REGISTRO Y CONTROL DE INVENTARIOS

“Los sistemas de control del inventario para la venta (mercaderías) reconocidos por la ley de régimen tributario interno, y avalados por las normas contables, se clasifican en;

- ❖ Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico
- ❖ Sistema de cuenta permanente o inventario perpetuo

Sistema de cuenta múltiple o de inventario periódico

Consiste en controlar el movimiento de la cuenta de mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refieren cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado.

¹¹ Disponible en: <http://facilcontabilidad.com/>

El inventario final extracontable se realiza contando, pesando, midiendo y valorando el costo de las mercaderías o artículos destinados para la venta.

Cuentas que intervienen en el sistema de cuenta múltiple o inventario periódico.

En este sistema se utiliza varias cuentas y al final del periodo contable se realiza la Regulación o Ajuste correspondiente:

- ❖ **Mercaderías.-** En esta cuenta se registra el valor del inventario inicial de mercaderías el que permanece invariable durante todo el periodo; al finalizar el mismo se registra el valor del inventario final (extracontables).
- ❖ **Compras.-** Registramos valores por adquisiciones de mercaderías que se realiza la empresa (costos).
- ❖ **Devolución en compras.-** En esta cuenta se registran los valores que por devolución de las mercaderías compradas se presentan en la empresa.
- ❖ **Descuento en compras.-** En esta cuenta se registran los valores por descuentos o rebajas que terceras personas conceden a la empresa sobre la mercadería adquirida.
- ❖ **Ventas.-** En esta cuenta se registran todos los expendios o ventas de mercaderías que realiza la empresa (precio de venta).

- ❖ **Descuento en ventas.-** En esta cuenta se registran los valores por descuentos o rebajas en ventas que la empresa concede a terceras personas sobre la mercadería vendida, generalmente cuando las ventas son al contado.
- ❖ **Costo de venta.-** En esta cuenta se registran los valores que se determinan mediante la regulación al término de su periodo contable. Esta regulación permite establecer por diferencias el costo y el precio de venta.
- ❖ **Utilidad bruta en ventas.-** En esta cuenta se registra el valor establecido mediante diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas. Cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa obtiene utilidad.
- ❖ **Pérdida en venta.-** En esta cuenta se registra el valor establecido cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas, en este caso el resultado es una pérdida en venta.
- ❖ **Devolución en ventas.-** En esta cuenta se registran los valores de devolución de las mercaderías vendidas, terceras personas hacen la empresa.”¹²

¹² BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Pág. 107-108

Regulación de la cuenta mercaderías

“Cuando se controla el movimiento de la cuenta mercaderías mediante el sistema de cuenta múltiple, al finalizar el periodo es necesario realizar la Regulación o Ajustes de mercaderías para determinar:

Compras netas.- Se obtienen de las compras brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

$$\text{CN} = \text{CB} - \text{Dv.C} - \text{Ds.C}$$

Ventas netas.- Se obtiene de las ventas brutas menos las devoluciones y descuentos en ventas.

$$\text{VN} = \text{VB} - \text{Dv.V} - \text{Ds.V}$$

Mercadería disponible para la venta.- Se determina de las mercaderías inventario inicial más las compras netas.

$$\text{MDV} = \text{MII} + \text{CN}$$

Costo de ventas.- Se obtiene de las mercaderías inventario inicial más las compras netas menos mercadería inventario final.

$$\text{CV} = \text{MII} + \text{CN} - \text{MIF}$$

Utilidad bruta en ventas.- Se obtiene cuando las ventas netas son mayores que el costo de ventas.

$$UBV= VN - CV$$

Pérdida en ventas.- Se determina cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.”¹³

$$PV= CV - VN$$

Plan de cuentas

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

El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán qué cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.”¹⁴

¹³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 111-112

¹⁴ ESPEJO, Lupe; Contabilidad General; Editorial de la universidad técnica particular de Loja; Primera Edición, Loja – Ecuador; Año 2011; pág. 84

Manual de cuentas

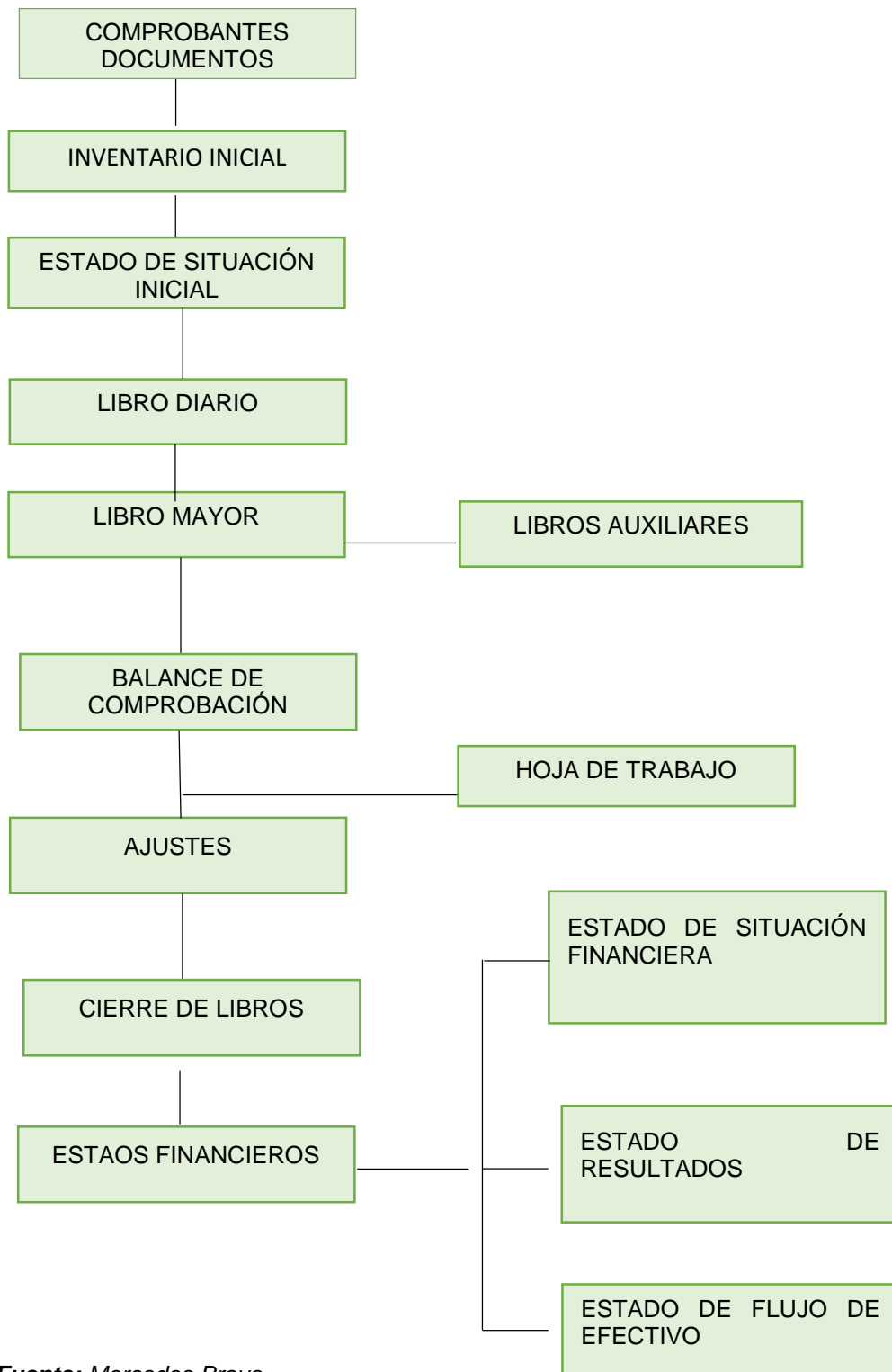
“El manual de cuentas es una herramienta donde se detalla la definición y el movimiento contable de cada una de las cuentas que constan en el plan de cuentas, indicando su concepto, débitos, créditos y saldos deudor o acreedor.

Sistema contable

El Sistema de información contable es la combinación del personal, los registros y los procedimientos que se usan en un negocio para cumplir con las necesidades de información financiera.”¹⁵

¹⁵ZAPATA SANCHEZ, Pedro; Contabilidad General con base a las Normas Internacionales de Información Financiera; Mc Graw Hill Educación; Séptima Edición; Bogotá, Colombia; Año 2011; Pág. 36-37

CICLO CONTABLE



Fuente: Mercedes Bravo

Elaborado: Autor

Comprobantes documentos

“Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa.

Clasificación

Los documentos mercantiles se clasifican en:

- 1. Documentos negociables:** son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda. Los documentos negociables más utilizados son: cheque, letra de cambio, pagaré, etc

 - 2. Documentos no negociables:** Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa. Los documentos no negociables más utilizados son: factura, comprobante de egreso, comprobante de ingreso, etc.
- ❖ **Factura.-** Es el documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando

PAPELETA DE DEPÓSITO Nº. 3 2171612

Ciudad | Año | Mes | Día

NÚMERO DE CUENTA O TARJETA

BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

TIPO DE DEPÓSITO
 Cta. Corriente Cta. de ahorros Crecediarío VISA

De: _____

Declaro bajo juramento que los valores depositados en mi cuenta son lícitos y no provienen ni serán destinados a actividades ilegales o ilícitas tipificadas en las Leyes de Prevención de Lavado de Activos vigentes. No admitiré que terceros realicen depósitos o transferencias provenientes de delitos o ilícitos en mis cuentas. Autorizo expresamente al Banco de Loja S.A. a efectuar análisis y verificaciones que considere necesarios e informar a la autoridad competente, en caso de llegar a determinar la existencia de operaciones y transacciones inusuales e injustificadas. En virtud de lo autorizado renuncio a instaurar por este motivo cualquier tipo de acción civil, penal o administrativa, por estos motivos.

DETALLE		VALOR
Nº	EFFECTIVO	
	Cheques Banco de Loja	
	Cheques Locales	
	Cheques Exterior	
TOTAL DEPÓSITO		

Nombres y Apellidos del depositante _____ Firma del depositante _____ C.C. _____ Tel. _____

Inventario inicial

“Representa el valor de las existencias de mercancías así también como bienes, derechos y obligaciones de la empresa en la fecha de inicio del ejercicio o período contable.

**COMERCIAL “MARIVI”
INVENTARIO INICIAL
Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES**

Nº Orden	Cant.	Detalle	Ref.	Valor Unitario	Valor Parcial	Valor Total	Observ.

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

Elaborado: Autora

Estado de situación inicial

Se elabora al iniciar las operaciones de la empresa con los valores que conforman el activo, pasivo y el patrimonio de la misma.

Con esta información se procede a la apertura de libros.

El balance de situación inicial se puede presentar en dos formas:

- ❖ En forma de T u horizontal
- ❖ En forma de Reporte o Vertical”¹⁸

**COMERCIAL “MARIVI”
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES**

ACTIVO		
ACTIVO CORRENTE		
Efectivo y equivalentes del efectivo	XXXX	
Cuentas por cobrar clientes relacionados	XXXX	
Inventarios		
Total de activos corrientes	XXXX	
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo	XXXX	
TOTAL ACTIVOS		<u>XXXX</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	XXXX	
Total pasivos corrientes	XXXX	
Pasivos no corrientes		
TOTAL PASIVOS		<u>XXXX</u>
PATRIMONIO		
Capital		
TOTAL PATRIMONIO		<u>XXXX</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>XXXX</u>

Fecha.....

f) Gerente

f) Contador

¹⁸ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág.46-47-49

Libro diario

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

El registro se realiza mediante asientos, a lo que se denomina también jornalizacion.

COMERCIAL “MARIVI”
LIBRO DIARIO
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio N°.....

Fecha	Detalle	Parcial	Debe	Haber

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

Elaborado: Autora

Libro mayor

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

Los valores registrados en el debe del diario pasan al debe de la cuenta de mayor y los valores registrados en el haber del diario pasan a la cuenta del haber mayor, este paso se denomina amortización.

COMERCIAL "MARIVI"
LIBRO MAYOR
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA:**CÓDIGO:**

Fecha	Detalle	No. Asiento	Debe	Haber	Saldo

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

*Elaborado: Autora***Libros auxiliares**

Para efectos de control es conveniente que el Libro Mayor (General) se subdivida en los mayores auxiliares necesarios para cada una de las cuentas.¹⁹

¹⁹ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Pág. 50,52,53

COMERCIAL "MARIVI"
MAYOR AUXILIAR
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA:

CÓDIGO:

SUBCUENTA:

CÓDIGO:

Fecha	Detalle	No. Asiento	Debe	Haber	Saldo

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

*Elaborado: Autora***Auxiliar de compras**

“El registro de compras es un libro auxiliar obligatorio de característica tributario de foliación doble. El registro se realiza en forma detallada, ordenada y cronológica de cada uno de los documentos de compras de bienes y servicios que registre diariamente.

COMERCIAL "MARIVI"
AUXILIAR DE COMPRAS
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

Fecha	Descripción	Nº de comprobante	Compras		IVA ventas	Total	Anticipo retenciones		Forma de pago	
			0,00	0,12			1% IR	30% IVA	Contado	Crédito

Fuente: Olga Uchuari

fecha.....

Elaborado: Autora

Auxiliar de ventas

Es un auxiliar obligatorio de característica tributario de foliación doble en el cual se registran en forma detallada, ordenada y cronológica, cada una de las ventas de bienes o servicios que realiza la empresa en el desarrollo habitual de sus operaciones. Los documentos que sustentan las ventas realizadas son las facturas, boletas de venta, notas de crédito, notas de débito, etc. A través de este libro se obtiene el importe mensual del Impuesto General a las Ventas el cual es considerado como impuesto retenido al cliente por las ventas realizadas. ”²⁰

COMERCIAL “MARIVI”

AUXILIAR DE VENTAS

Del.....al.....

EXPRESADO EN DÓLARES

Fecha	Descripción	Nº de comprobante	Ventas		IVA ventas	Total	Anticipo retenciones		Forma de pago	
			0,00	0,12			1% IR	30% IVA	Contado	Crédito

Fuente: Olga Uchuari

fecha.....

Elaborado: Autora

²⁰ Disponible en: <http://www.mailxmail.com/curso-contabilidad-documentacion/registro-compras>

Auxiliar de cuentas por cobrar

“La utilidad que proporciona este mayor auxiliar es la de permitirnos conocer en cualquier momento, cuanto debe cualquiera de los clientes de la empresa, como consecuencia de una venta a crédito.

COMERCIAL “MARIVI”
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

Cientes:

Fecha	Detalle	Debito	Crédito	Saldo

Fuente: Olga Uchuari

fecha.....

Elaborado: Autora

Auxiliar de cuentas por pagar

Es utilizado para controlar en detalle el movimiento de las deudas que la empresa haya contraído con cada uno de los proveedores de mercadería.”²¹

²¹ Disponible en: <http://www.mailxmail.com/curso-contabilidad-documentacion/registro-compras>

COMERCIAL “MARIVI”
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

Proveedores:

Fecha	Detalle	Debito	Crédito	Saldo

Fuente: Olga Uchuari

fecha.....

Elaborado: Autora

Rol de pagos

“el rol de pagos o nomina, es el registro que realiza toda empresa para llevar el control de los pagos y descuentos que debe realizar a sus empleados cada mes, de manera general, en este documento se consideran dos secciones, una para registrar los ingresos como sueldos, horas extras, comisiones, etc. Y otra para registrar los descuentos como aportes para seguro social, cuotas por prestamos concedidos por la empresa.”²²

²² Disponible en: <http://www.ecuadorlegalonline.com/laboral/rol-de-pagos/>

COMERCIAL "MARIVI"
ROL DE PAGOS
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES
MES:.....

N°	Nombres y apellidos	Cargo	Ingresos		Egresos		Liquido a pagar	Firmas	Cedula
			Sueldo Básico Unificado	Total Ingresos	Aporte Personal 9.45%	Total Egresos			

Fuente: Jessica Tapia

fecha.....

Elaborado: Autora

COMERCIAL "MARIVI"
ROL DE PRIVISIONES
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES
MES:.....

N°	Nombres y apellidos	Cargo	Décimo tercer sueldo	Décimo cuarto sueldo	Aporte Patronal 12.155%	Vacaciones	Total	Firmas	Cedula

Fuente: Jessica Tapia

fecha.....

Elaborado: Autora

Balance de comprobación

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

Formas de presentación

- ❖ Balance de comprobación de sumas
- ❖ Balance de comprobación de saldos
- ❖ Balance de comprobación de sumas y saldos.”²³

COMERCIAL “MARIVI”
BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

No.	Código	Cuentas	SUMAS		SALDOS	
			Debe	Haber	Debe	Haber

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

Elaborado: Autora

²³ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 53

Ajustes

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

Los ajustes journalizan en el libro diario y se procede a la respectiva mayorización.

Ajustes acumulados

Fecha.....X.....

Gastos sueldos	xxxx
----------------	------

Sueldos acumulados por pagar	xxxx
------------------------------	------

V/. para registrar el sueldo correspondiente a.....

Ajustes diferidos

Fecha.....X.....

Gastos publicidad	xxxx
-------------------	------

Publicidad pagada por adelantada	xxxx
----------------------------------	------

V/. para registrar publicidad correspondiente a.....

Ajustes de amortización

Fecha.....X.....

Amortización de gastos de construcción	xxxx	
Construcción d pagada por adelantada		xxxx
V/. para registrar publicidad correspondiente a.....		

Ajustes de depreciación

Fecha.....X.....

Depreciaciones de muebles y enseres	xxxx	
Deprec. Acum. De muebles y enseres		xxxx
V/. para registrar la depreciación correspondiente a.....		

Ajustes de Consumo

Consumo de útiles de oficina	xxxx	
Útiles de oficina		xxxx
V/. para registrar el consumo correspondiente a.....		

Ajustes de Provisiones

Fecha.....X.....

Cuentas incobrables	xxxx	
Provisiones de cuentas incobrables		xxxx
V/. para registrar la provisión correspondiente a..... ²⁴		

²⁴ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 55

Hoja de trabajo

“Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable.

Se elaboran a partir de los saldos del balance de comprobación y contiene ajustes, balance ajustado, estado de pérdidas y ganancias, estado de superávit – ganancias retenidas y estado de situación.”²⁵

COMERCIAL “MARIVI”

HOJA DE TRABAJO

Del.....al.....

EXPRESADO EN DÓLARES

No	Cuen.	Saldo		Ajustes		Balance Ajustado		E. Superávit Retenidas		E. Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber

Fuente: Mercedes Bravo

fecha.....

Elaborado: Autora

²⁵ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 56

Cierre de libros

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

- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que ocasionan gastos o egresos.
- ❖ Centralizar o agrupar las cuentas que generan renta o ingreso.
- ❖ Determinar el resultado final.

Asientos Contables

“Fechax.....

Resumen de rentas y gastos	xxxx
Gastos generales	xxxx
Gasto sueldo	xxxx
Gasto aportes	xxxx
Gasto amortizaciones	xxxx
Gasto depreciaciones	xxxx
Gasto consumos	xxxx
Gasto provisiones	xxxx

V/. para centralizar las cuentas de gasto

FechaX.....

Utilidad bruta en ventas	xxxx
Renta arriendos	xxxx
Resumen de rentas y gastos	xxxx

V/. para centralizar las cuentas de renta

FechaX.....

Pérdida en el ejercicio	xxxx
Resumen de rentas y gastos	xxxx

V/. para registrar la pérdida del ejercicio económico

Cierre definitivo.- Algunos autores realizan un asiento para cerrar todas las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa, para lo cual debitan las cuentas de pasivo y patrimonio y acreditan las cuentas del activo.”²⁶

Estados financieros

“Los estados financieros son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una

²⁶ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 57, 58,59

empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad, el mismo que se logra a través de la preparación de los siguientes estados financieros:

Contiene los diferentes estados:

- ❖ Estado de resultados
- ❖ Estado de situación financiera
- ❖ Estado de flujo de efectivo

Estado de resultados o de pérdidas y ganancias

Denominado también estado de situación económica, estado de rentas y gastos, estado de operaciones, etc. Se elabora al finalizar el periodo contable con el objeto de determinar la situación económica de la empresa.

²⁷

²⁷ ESPEJO, Lupe; Contabilidad General; Editorial de la universidad técnica particular de Loja; Primera Edición, Loja – Ecuador; Año 2011; pág. 405

**COMERCIAL “MARIVI”
ESTADOS DE RESULTADOS
Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES**

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		XXXX
4.1.1	Venta de bienes	XXXX	
	TOTAL INGRESOS		XXXX
5	GASTOS Y GASTOS		
5.1	COSTOS		XXXX
5.1.1	Costo de venta	XXXX	XXXX
	TOTAL COSTOS		
5.2	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		XXXX
5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones	XXXX	
5.2.2	Aporte a la seguridad social	XXXX	
5.2.3	Provisiones sociales	XXXX	
5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	XXXX	
5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	XXXX	
5.2.8	Consumo de suministros de oficina	XXXX	
5.2.9	Factor proporcional	XXXX	
	TOTAL GASTOS		XXXX
	Utilidad neta del ejercicio		<u>XXXX</u>
		Fecha.....	

f) Gerente

f) Contador

Estado de situación financiera

“Estado de situación financiera comúnmente denominado balance general, es un documento contable que refleja la situación financiera de un ente económico a una fecha determinada. Su estructura la conforman cuentas de activo, pasivo y patrimonio o capital contable.”²⁸

²⁸ Disponible: <http://www.educaconta.com/2012/01/estado-de-situacion-financiera-segun.html>

COMERCIAL "MARIVI"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del.....al.....
EXPRESADO EN DÓLARES

ACTIVO

ACTIVO CORRENTE

Efectivo y equivalentes del efectivo	XXXX	
Inventario	XXXX	
Inventario de mercadería, Materiales y suministros	XXXX	
Activo por impuestos corrientes	<u>XXXX</u>	
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		XXXX

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad, planta y equipo	XXXX	
TOTAL ACTIVOS		<u>XXXX</u>

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas y documentos por pagar	XXXX	
IESS por pagar	XXXX	
Provisiones patronales por pagar	<u>XXXX</u>	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		XXXX

TOTAL PASIVOS

XXXX**PATRIMONIO**

CAPITAL

Capital	<u>XXXX</u>	
---------	-------------	--

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad del ejercicio	XXXX	
TOTAL PATRIMONIO		<u>XXXX</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIOXXXX

Fecha.....

f) Gerente

f) Contador

Estado de flujo de efectivo

“Este estado financiero se elabora al término de un ejercicio económico o periodo contable para evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”²⁹

**COMERCIAL “MARIVI”
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Delal.....
EXPRESADO EN DÓLARES**

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes	XXXX	
Pago a proveedores y empleados	XXXX	
Gasto Intereses	XXXX	
Intereses recibidos	XXXX	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		XXXX
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de valores negociables	XXXX	
Precio de ventas de inversiones	XXXX	
Adquisición de propiedades	XXXX	
Compra de intangibles	XXXX	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		XXXX
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones, Neto	XXXX	
Pago de capital de obligaciones por arrendamiento	XXXX	
Precio de ventas de obligaciones a largo plazo	XXXX	
Disminución de obligaciones a largo plazo	XXXX	
Aumento de capital en efectivo	XXXX	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACT. DE FINANCIAMIENTO		XXXX
EFFECTIVO NETO		XXXX
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		XXXX
EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL PERIODO		XXXX

Fecha.....

GERENTE

CONTADOR

²⁹ BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011; Pág. 201

Notas aclaratorias

“Son explicaciones que amplían el origen y significación de los datos y cifras que se representan en dichos estados, proporcionan información acerca de ciertos eventos económicos que han afectado o podrían afectar a la entidad y dan a conocer datos y cifras sobre la repercusión de ciertas reglas particulares, políticas y procedimientos contables y de aquellos cambios en los mismos de un periodo a otro.”³⁰

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DEL COMERCIAL MARIVI

“Obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la ley.”³¹

RUC: COMERCIAL MARIVI es reconocida por el SRI a través del RUC N° 2100189279001, Persona natural no obligada a llevar contabilidad, deberá presentar sus declaraciones de acuerdo al noveno dígito de su ruc como consta en el siguiente cuadro:

³⁰ CALLEJA BERNAL, Francisco Javier; Contabilidad I; Pearson Educación; México: Año 2011; Pág. 432

³¹ Código Tributario, Título II DE LA OBLIGACIÓN TRIBUTARIA, Capítulo I, Art. 15

NOVENO DIGITO	FECHA MÁXIMA DE DECLARACIÓN MENSUAL
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

El comercial MARIVI, es considerado por el Servicio de Rentas Internas como una persona natural no obligada a llevar contabilidad, por lo cual las obligaciones tributarias que tiene por cumplir es la siguiente:

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

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.”³²

Retenciones del IVA

Existen retenciones al impuesto al valor agregado que son efectuadas por agentes de retención designados por el servicio de rentas internas en virtud al volumen de sus operaciones; estos porcentajes de retención son:

❖ 30% en compra de bienes muebles.”³³

Pirámide de la retención en la fuente del IVA



Fuente: Servicio de Rentas Internas

Elaborado por: La Autora

³² Disponible en: <http://www.sri.gob.ec/de/136>

³³ Servicio de Rentas Internas (2016).- Impuesto a la renta; Recuperado por: <http://www.sri.gob.ec/de/impuesto-a-la-renta>

INDICADORES FINANCIEROS

“Los indicadores o razones financieras, los cuales son utilizados para mostrar las relaciones que existen entre las diferentes cuentas de los estados financieros; desde el punto de vista del inversionista le sirve para la predicción del futuro de la compañía, mientras que para la administración del negocio, es útil como una forma de anticipar las condiciones futuras y, como punto de partida para la planeación de aquellas operaciones que hayan de influir sobre el curso futuro de eventos.”³⁴

Clasificación

a. Razones de liquidez

“La liquidez de una empresa se mide por su capacidad para cumplir con sus obligaciones de corto plazo a medida que estas llegan a su vencimiento. La liquidez se refiere a la solvencia de la posición financiera general de la empresa, es decir, la facilidad con la que puede pagar sus cuentas.

Sin embargo, los activos líquidos, como el efectivo mantenido en bancos y valores negociables, no tienen una tasa particularmente alta de

³⁴ Disponible en: <http://aindicadoresf.galeon.com/intro.htm>

rendimiento, de manera que los accionistas no querrán que la empresa haga una sobreinversión en liquidez.

1. Liquidez corriente

“La liquidez corriente, una de las razones financieras citadas con mayor frecuencia, mide la capacidad de la empresa para cumplir con sus obligaciones de corto plazo. Se expresa de la siguiente manera.”³⁵

Estándar de Medición: Entre 1.5 y 2.5

$$\text{Liquidez corriente} = \frac{\text{Activos corrientes}}{\text{Pasivos Corrientes}}$$

2. Capital de Trabajo

“Indica la cantidad de recursos que dispone la empresa para realizar sus operaciones, después de satisfacer sus obligaciones o deudas a corto plazo”

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

$$\text{Capital de trabajo} = \text{Activo corriente} - \text{Pasivo corriente.}$$

³⁵ LAWRENCE, Gitman; Principios de Administración Financiera; Pearson Educación; Decimosegunda Edición; México; Año 2012; Pag. 52

3. Razón rápida (prueba ácida)

La razón rápida es similar a la liquidez corriente, con la excepción de que excluye el inventario, que es comúnmente el activo corriente menos líquido.

La baja liquidez del inventario generalmente se debe a dos factores primordiales

1. “Muchos tipos de inventario no se pueden vender fácilmente porque son productos parcialmente terminados, artículos con una finalidad especial o algo por el estilo.

Estándar de Medición: entre 0.5 hasta 1.0

$$\text{Razon rapida} = \frac{\text{Activos corrientes} - \text{Inventario}}{\text{Pasivos corrientes}}$$

b. Índices de actividad

Los índices de actividad miden la rapidez con la que diversas cuentas se convierten en ventas o efectivo, es decir, en entradas o salidas. En cierto sentido, los índices de actividad miden la eficiencia con la que opera una empresa en una variedad de dimensiones, como la administración de inventarios, gastos y cobros. .”³⁶

³⁶ LAWRENCE, Gitman; Principios de Administración Financiera; Pearson Educación; Decimosegunda Edición; México; Año 2012a; Pág. 60-61

4. Rotación de Inventarios

“La rotación de inventarios mide comúnmente la actividad, o liquidez, del inventario de una empresa. Se calcula de la siguiente manera:

$$\text{Rotacion de inventario} = \frac{\text{Costos de los bienes vendidos}}{\text{Inventario}}$$

5. Rotación de activos totales

La rotación de los activos totales indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. La rotación de activos totales se calcula de la siguiente forma:

$$\text{Rotacion de activos totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Total de activos}}$$

Estándar de Medición: Entre 2.0 veces

c. Razones de endeudamiento

La posición de endeudamiento de una empresa indica el monto del dinero de otras personas que se usa para generar utilidades. En general, un analista financiero se interesa más en las deudas a largo plazo porque estas comprometen a la empresa con un flujo de pagos contractuales a largo plazo. Cuanto mayor es la deuda de una empresa, mayor es el riesgo de que no cumpla con los pagos contractuales de sus pasivos.

6. Índice de endeudamiento

El índice de endeudamiento mide la proporción de los activos totales que financian los acreedores de la empresa. Cuanto mayor es el índice, mayor es el monto del dinero de otras personas que se usa para generar utilidades.

$$\text{Índice de endeudamiento} = \frac{\text{Total pasivos}}{\text{Total activos}}$$

Estándar de Medición: Nivel de endeudamiento 50%

d. Índices de rentabilidad

En conjunto, estas medidas permiten a los analistas evaluar las utilidades de la empresa respecto a un nivel determinado de ventas.

7. Margen de utilidad bruta

El margen de utilidad bruta mide el porcentaje que queda de cada dólar de ventas después de que la empresa pagó sus bienes. ”³⁷

$$\text{Margen de utilidad bruta} = \frac{\text{Ventas} - \text{Costos de los bienes vendidos}}{\text{Ventas}}$$

³⁷ LAWRENCE, Gitman; Principios de Administración Financiera; Pearson Educación; Decimosegunda Edición; México; Año 2012; Pag. 54,55,62-63

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Materiales

Los materiales que se utilizaron y fueron de ayuda para la elaboración del presente trabajo son los siguientes:

Suministros de oficina

- ❖ Lápiz
- ❖ Borrador
- ❖ Esfero gráfico
- ❖ Papel bond
- ❖ Carpetas
- ❖ Flash memory

Equipo de oficina y cómputo

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

Métodos

Científico.-Permitió el desarrollo del trabajo de titulación, para conocer los hechos contables, financieros y tributarios para desarrollar el sistema contable en el comercial "MARIVI", de tal manera que garantice que las acciones realizadas sean correctas. Por tanto este método permitió la conceptualización de la revisión de literatura a través de la información recopilada de libros, folletos, tesis entre otros.

Deductivo.- permitió extender el conocimiento, el análisis de normas, leyes o principios y el desarrollo del sistema contable desde la realización del plan de cuentas hasta los estados financieros del negocio de acuerdo a las últimas reformas determinadas.

Inductivo.-Se utilizó para conocer la realidad del problema investigado partiendo de lo general a lo particular, en función de la aplicación del sistema contable en el comercial "MARIVI" para obtener una información real y oportuna.

Matemático.-Se aplicó para la comprobación de los diferentes cálculos realizados en todo el proceso contable.

Analítico.-Se utilizó para realizar el análisis de las operaciones diarias del comercial "MARIVI", para luego ser registradas en los diferentes libros contables, hasta la formulación de los estados financieros, que facilitó el análisis de los resultados obtenidos y permitió llegar a obtener las conclusiones y formular recomendaciones.

f. RESULTADOS

Contexto empresarial del COMERCIAL MARIVI

El COMERCIAL MARIVI, fue creado el 15 de enero del 2011, por el propietario Sr. Edgar Milton Rojas Sánchez, con RUC: 2100189279001, persona natural no obligada a llevar contabilidad se encuentra ubicada en el Cantón Catamayo Barrio: Porvenir, Calle: 9 de Octubre, referencia: frente a la segunda puerta del mercado de Catamayo, su teléfono es 072678280, la actividad comercial es venta de abarrotes al por menor de artículos de primera necesidad y plástico.

El comercial viene desarrollando actividades como es la compra y venta de artículos de primera necesidad y plásticos, comenzando con una inversión de capital propio, el mismo que se ha ido incrementando de tal manera que en la actualidad tiene ingresos mensuales de \$ 7.296,26 dólares, cuenta

con dos trabajadoras y una persona encargada de realizar las declaraciones.

Valores

- ❖ Honestidad
- ❖ Respeto
- ❖ Compromiso
- ❖ Responsabilidad
- ❖ Puntualidad
- ❖ Solidaridad

Base legal

El comercial Marivi se rige por las disposiciones contempladas por las siguientes Leyes:

- ❖ Constitución de la República del Ecuador
- ❖ Ley Orgánica del Sistema Nacional de Salud
- ❖ Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.
- ❖ Ley de Seguridad Social
- ❖ Código de Trabajo
- ❖ Código de Comercio

COMERCIAL "MARIVI"
PLAN DE CUENTAS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1	ACTIVOS
1.1	ACTIVOS CORRIENTES
1.1.1	Efectivo y equivalentes al efectivo
1.1.1.01	Caja
1.1.1.02	Bancos
1.1.2	Documentos y cuentas por cobrar relacionados
1.1.2.01.	Cuentas por cobrar
1.1.2.02	Documentos por cobrar
1.1.2.03	(-) Provisión de cuentas incobrables
1.1.3	Inventarios
1.1.3.01	Inventarios de mercaderías
1.1.3.02	Suministros o materiales de oficina
1.1.4	Activos por impuestos corrientes
1.1.4.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)
1.1.4.02	Anticipo retención en la fuente impuesto a la renta
1.1.4.02.01	Anticipo retención en la fuente impuesto a la renta 1%
1.1.4.03	Anticipo retención fuente del IVA
1.1.4.03.01	Anticipo retención fuente del IVA 30%
1.1.4.04	IVA en compras
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.1	Propiedad, planta y equipo
1.2.1.01	Muebles y enseres
1.2.1.02	Equipo de oficina
1.2.1.03	Equipo de computación
1.2.1.04	Edificio

COMERCIAL "MARIVI"**PLAN DE CUENTAS**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
1.2.2	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo
1.2.2.01	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres
1.2.2.02	(-) depreciación acumulada equipo de oficina
1.2.2.03	(-) Depreciación acumulada equipo de computación
1.2.2.04	(-) Depreciación acumulada edificios
2.	PASIVOS
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar
2.1.1.01	Cuentas por pagar
2.1.1.02	Documentos por pagar
2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes
2.1.2.01	Impuestos y contribuciones
2.1.2.01.01	Impuesto a la renta por pagar
2.1.2.01.02	Participación a trabajadores por pagar 15%
2.1.2.02	Impuestos al valor agregado IVA
2.1.2.02.01	IVA por pagar
2.1.2.02.02	IVA en ventas
2.1.2.02.03	IVA retenido por pagar
2.1.2.02.03.01	IVA retenido por pagar 30%
2.1.2.02.04	Retención en la fuente impuesto a la renta por pagar
2.1.2.02.04.01	Retención en la fuente impuesto a la renta por pagar 1%
2.1.3	Obligaciones laborales y de seguridad social
2.1.3.01	Sueldos y salarios por pagar
2.1.4	IESS por pagar
2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual
2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal

COMERCIAL "MARIVI"**PLAN DE CUENTAS**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
2.1.5	Provisiones patronales por pagar
2.1.5.03.01	Décimo tercer sueldo
2.1.5.03.02	Décimo cuarto sueldo
2.1.5.03.03	Fondo de reserva por pagar
3	PATRIMONIO
3.1	CAPITAL
3.1.1	Capital
3.3	RESULTADOS DEL EJERCICIO
3.3.1	Utilidad del ejercicio
3.3.2	Pérdida del ejercicio
3.3.3	Utilidad Netas del ejercicio
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.1.1	Venta de bienes
4.1.1.01	Ventas de bienes 12%
4.1.1.02	Venta de bienes 0%
4.1.2	Devoluciones en ventas
4.1.3	(-) Descuento en ventas
4.1.4	Utilidad bruta en ventas
5	COSTOS Y GASTOS
5.1	COSTOS
5.1.1	Costo de venta
5.1.2	Compras

COMERCIAL "MARIVI"**PLAN DE CUENTAS**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
5.1.2.01	Compra de mercadería 0%
5.1.2.02	Compra de mercadería 12%
5.1.3	(-) Descuento en compras
5.1.4	(-) Devolución en compras
5.2	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones
5.2.2	Aporte a la seguridad social
5.2.3	Provisiones sociales
5.2.3.01	Décimo tercer sueldo
5.2.3.02	Décimo cuarto sueldo
5.2.3.03	Fondos de reserva
5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones
5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo
5.2.6.01	Depreciación de muebles y enseres
5.2.6.02	Depreciación de equipo de oficina
5.2.6.03	Depreciación de equipo de computación
5.2.7	Gastos de venta
5.2.7.01	Cuentas incobrables
5.2.8	Consumo de suministros de oficina
5.2.9	Factor proporcional
6.	CUENTAS TRANSITORIAS
6.1.	Pérdidas y ganancias

**COMERCIAL “MARIVI”
MANUAL DE CUENTAS**

1 ACTIVO.- Está conformado por todos los bienes, valores y derechos que posee una empresa para el desarrollo de sus operaciones durante determinado ejercicio económico.

1.1 ACTIVO CORRIENTE.- Un activo se considera como corriente cuando se espera que sea realizado o es mantenido para la venta y consume, en el curso normal del ciclo operativo de la empresa; o, es efectivo o equivalente de efectivo y no está restringido de su uso

1.1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo.- Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

1.1.1.01 Caja.- Representa las monedas, billetes y cheques a la vista que posee el comercial en momento dado

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por los valores en efectivo que ingresan al negocio, provenientes de las ventas y cobros.	Por los egresos de dinero durante el ejercicio.	Deudor

1.1.1.02 Bancos.- Esta cuenta registra los valores monetarios depositados en cuentas corrientes y de ahorros que mantiene el comercial en distintas entidades bancarias.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por depósitos Por notas de crédito.	Por pagos realizados con cheque Por notas de débito	Deudor

1.1.1.02.01 Banco de Loja.- Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en la entidad bancaria.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por depósitos. Por notas de crédito.	Por pagos realizados con cheque. Por notas de débito.	Deudor

1.1.2 Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados.- Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

1.1.2.01 Cuentas por cobrar.- Controla el movimiento de los créditos personales o simples, concedidos por la venta de mercaderías.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el valor de los créditos concedidos.	Por los cobros parciales o totales de los créditos.	❖ Deudor

1.1.2.02 Documentos por cobrar.- Representan documentos pendientes de cobro de clientes, ocasionadas de las ventas de bienes y/o servicios con la suscripción de documento.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el valor de los créditos concedidos, con respaldo de documentos.	Por el cobro parcial o total de la deuda.	Deudor

1.1.2.02 (-) Provisión de cuentas incobrables.- Son estimaciones de cuentas por cobrar en las que se tiene el riesgo de no recuperarlas en su totalidad.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por valores considerados como no recuperables dentro de los créditos a clientes.	Por ajustes al final del ejercicio económico para incrementar el saldo estimado como incobrables.	Acreedor

1.1.3 INVENTARIOS.- Esta cuenta de mayor servirá para registrar las existencias de bienes que se tiene disponible para la venta, según los recuentos físicos valuados al costo o valor neto realizable.

1.1.3.01 Inventario de mercaderías.- Esta cuenta pertenece al activo corriente y controla los movimientos de las mercaderías o artículos destinados para la venta.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la Compra o adquisición de la mercadería	Por las ventas a precio de costo y devoluciones por compras.	Deudor

1.1.3.02 Inventario de suministros o materiales de oficina.- Representa la compra de suministros para aseo de la empresa y que pasan a formar parte del inventario.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo Por devoluciones efectuadas.	Deudor

1.1.3.03 Inventario de suministros de aseo y limpieza.- Representa la compra de suministros para aseo de la empresa y que pasan a formar parte del inventario.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.	Por el consumo. Por devoluciones efectuadas.	Deudor

1.1.4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

1.1.4.01 Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Registran los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado IVA en las adquisiciones, representan un valor a favor de la empresa.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA compras es mayor al saldo del IVA ventas.	En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.	Deudor

1.1.4.02 Anticipo retención en la fuente de impuesto a la renta.-

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.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el valor retenido en las ventas.	Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.	Deudor

1.1.4.02.01 Anticipo retención en la fuente de impuesto a la renta 1%.-

Registra el valor del IR que la empresa ha pagado por anticipado por compra de bienes.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el valor pagado por anticipado.	Al momento de cancelar o declarara la renta fiscal anual	Deudor

1.1.4.03 Anticipo retención fuente del IVA.- Registra el valor del impuesto al IVA que la empresa ha pagado por anticipado.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el valor retenido en las ventas	Al momento de cancelar o declarar la renta fiscal anual.	Deudor

1.1.4.03.01 Anticipo retención fuente del IVA 30%.- Representa el IVA a favor nuestro originado por la ventas del mes, es decir por la venta de bienes.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Cuando registramos facturas de venta que contienen IVA retenido	Cuando determinamos la posición por liquidación del IVA.	Deudor

1.1.4.04 IVA en compras.- EL IVA graba el valor de los bienes y servicios que adquiere la empresa en forma y condiciones que determine la Ley de Régimen Tributario Interno

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por el pago del IVA en las adquisiciones de bienes y servicios	Por la liquidación del IVA en los asientos de ajuste	Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE.- Son las cuentas que conforman los diferentes bienes de larga duración que posee la empresa y sufren desgaste excepto terrenos.

1.2.1 Propiedad planta y equipo.- La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

1.2.1.01 Muebles y enseres.- Controla aquellos bienes muebles que posee la empresa utilizados en el cumplimiento de sus objetivos.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la contabilización de las compras efectuadas, ajustes o revalorizaciones.	Por la venta, robo o pérdida del valor del bien o por donaciones entregadas.	Deudor

1.2.1.02 Equipo de oficina.- Comprende los equipos electrónicos y mecánicos (calculadora, máquina registradora), de propiedad de la empresa y son utilizados en sus actividades.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la adquisición o valor inicial del inventario.	Por pérdida, cuando se da de baja a un equipo.	Deudor

1.2.1.03 Equipo de computación.- Computadoras, impresoras, redes y demás bienes informáticos adquiridos por la empresa.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por las compras efectuadas	Por la venta o robo	Deudor

1.2.1.04 Edificio.- Activo fijo que no varía durante el ciclo económico de la empresa.

Se Debita	Se Acredita	saldo
Por la adquisición, construcción y por el valor de las mejoras.	Por la venta, por la pérdida del valor del edificio.	Deudor

1.2.2 (-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo.- Registra el monto de la depreciación calculada por el ente económico sobre la base del costo.

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

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada	Acreedor

1.2.2.02 (-) depreciación acumulada equipo de oficina.- Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto de uso u obsolescencia.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.	Acreedor

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

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada.	Acreedor

.2.2.04 (-) Depreciación acumulada edificio.- Registra el valor de disminución de los edificios por efecto del uso u obsolescencia.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada calculada.	Acreedor

2 PASIVOS.- Se agrupan las cuentas que demuestran las obligaciones que tienen con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre la propiedad o activo del comercial.

2.1 PASIVOS CORRIENTES.- Comprende todas las deudas que ha contraído el almacén y que es inferior a un año.

2.1.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes.

2.1.1.01 Cuentas por pagar.- Son los créditos concedidos por los proveedores, que nos venden los bienes para la venta.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por los abonos parciales o totales que efectúa la empresa sobre el crédito concedido.	Por el valor de las obligaciones adquiridas.	Acreedor

2.1.1.02 Documentos por pagar.- Comprende el valor de las obligaciones contraídas a través de los documentos de naturaleza ejecutiva pagaderos a la vista o en plazos menores a un año.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por los pagos parciales, totales u otras formas de pago	Por el valor de las deudas correspondientes	Acreedor

2.1.2 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

2.1.2.01 Impuestos y contribuciones.- Representa el valor de las obligaciones de carácter general y obligatorio a cargo de las empresas comerciales y a favor del Estado, por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, calculado con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal y sus correcciones, liquidaciones oficiales y actos administrativos.

2.1.2.01.01 Impuesto a la renta por pagar.- Registra el valor del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por la cancelación del Impuesto a la renta.	Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.	Acreedor

2.1.2.01.02 Participación a trabajadores por pagar 15%.- Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto en el código de trabajo.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	Por el valor de las utilidades a los trabajadores causados y se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.1.2.02 Impuesto al valor agregado IVA.- Registra tanto el valor recaudo o causado en la comercialización de bienes o prestación de servicios gravados, así como el valor pagado o causado por la adquisición de bienes o servicios gravados, de acuerdo a las normas fiscales vigentes. Por tratarse de una cuenta corriente, puede generar un saldo a favor o a cargo de la empresa prestadora de servicios públicos, producto de las diferentes transacciones realizadas.

2.1.2.02.01 IVA por pagar.- Se registra en el momento de realizar la liquidación del IVA, provocado por las compras y ventas mensuales.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el pago que realiza la empresa o fabrica al SRI.	Por los asientos de liquidación del IVA.	Acreedor

2.1.2.02.02 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	Se Acredita	Saldo
Por las devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza la declaración del IVA.	El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto IVA.	Acreedor

2.1.2.02.03 IVA retenido por pagar.- Registra los valores que se retienen por concepto del IVA en la compra de bienes y/ o servicios gravados con IVA.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Cuando se realiza la declaración del IVA y se cancela los valores retenidos.	Cuando se realiza la retención del IVA en la compra de bienes y/o servicios.	Acreedor

2.1.2.02.04 Retención en la fuente impuesto a la renta por pagar.- Representa los valores del impuesto a la renta que la empresa retiene en las compras de bienes o servicios.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por la cancelación del impuesto a la renta.	Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.	Acreedor

2.1.3 Obligaciones laborables y de seguridad social

2.1.3.01 Sueldos y salarios por pagar.- Representa las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago	Acreedor

2.1.3.02 IESS por pagar.- Representan los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual y patronal a favor del IESS, los mismos que deben ser depositados mensualmente

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por el valor causado mensual por concepto de aportes pendientes de pago.	Acreedor

2.1.3.02.01 9.45% Aporte individual.- Valor que se descuenta del rol de pagos al personal de la empresa como aporte individual al IESS.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por las retenciones realizadas	Acreedor

2.1.3.02.02 12.15% Aporte patronal.- Son aquellas obligaciones de la empresa a favor del IESS.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el depósito mensual de los aportes en el IESS	Por el valor cancelado por aporte patronal al IESS.	Acreedor

2.1.3.03 Provisiones patronales por pagar.- Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de décimo tercer, décimo cuarto, fondos de reserva y vacaciones que el patrono realiza al IESS.

2.1.3.03.01 Décimo tercer sueldo.- Pagos ocasionados por décimo tercer sueldo, equivalente a una remuneración anual al que tiene derecho el trabajador.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado por concepto de décimo tercer sueldo.	Por el valor de las provisiones mensuales	Acreedor

2.1.3.03.02 Décimo cuarto sueldo.- Registra los valores adeudados por los beneficios sociales a favor de los empleados que no han sido cancelados.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el pago parcial o total	Por el valor adeudado a los empleados	Acreedor

2.1.3.04 Fondo de reserva por pagar.- Valor que el empleador reconoce a sus trabajadores que hayan cumplido por lo menos un año de servicios.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva al personal.	Por el valor de las provisiones mensuales.	Acreedor

3. PATRIMONIO.- Comprende el monto de las aportaciones que el propietario realiza el comercial.

3.1 CAPITAL.- Es el derecho de los propietarios o poseedores sobre activos que surgen por aportaciones de dueños, transacciones y otros eventos.

3.1.1 Capital.- Son los valores o el financiamiento propio de los activos.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor invertido	Por la salida de capital	Acreedor

3.3 RESULTADOS DEL EJERCICIO.- Es el resultado de las operaciones que puede derivar en una utilidad o pérdida del ejercicio.

3.3.1 Utilidad del ejercicio.- Manifiesta el resultado positivo que ha tenido la empresa al realizar sus actividades económicas.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por la distribución de utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales.	Por el valor de la utilidad obtenida en el ejercicio económico.	Acreedor

3.3.2 Pérdida del ejercicio.- Es el excedente de los gastos sobre los ingresos en un periodo determinado

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por la distribución de utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales.	Por el valor de la utilidad obtenida en el ejercicio económico.	Acreedor

3.3.3 Utilidad neta del ejercicio.- Registra la utilidad obtenida en el periodo y que consta en el estado de resultados luego de realizar la distribución de impuestos.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el asiento de cierre.	Al momento de hacer el cálculo para obtener la utilidad.	Acreedor

4 INGRESOS.- Comprende el conjunto de cuentas que originan ganancias o utilidad al final de un ejercicio contable del comercial.

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

4.1.1 Venta de bienes.- Refleja los valores por concepto de las ventas efectuadas en la empresa.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el asiento de regulación	Por el valor de las ventas efectuadas.	Acreedor

4.1.2 Devoluciones en ventas.- Reflejan los valores por devolución de mercaderías

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de la mercadería devuelta	Por el asiento de ajuste	Acreedor

4.1.3 (-) Descuento en ventas.- Registra los valores que por conceptos de porcentajes en la venta son descontados por parte de la empresa.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Cuando se realizan los descuentos por parte de la empresa.	Por los asientos de regulación y cierre	Acreedor

4.1.4 Utilidad bruta en ventas.- Es el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas y el costo de ventas.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por los ajustes realizados al cierre del ejercicio contable.	Por el valor de la diferencia entre las ventas netas menos el costo de ventas en el asiento de regulación.	Acreedor

5. COSTOS Y GASTOS.- Son todas las cuentas que representan desembolso de dinero dentro del comercial

5.1 COSTOS.- Son aquellas cuentas que expresan las salidas de efectivo por las actividades inherentes del comercial.

5.1.1 Costo de ventas.- Registra los valores que se determina mediante la regulación de mercaderías al término de un periodo.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor del inventario inicial de mercaderías y el valor de las compras netas.	Por el valor de inventario final de mercaderías y la regulación al final del periodo.	Deudor

5.1.2 Compra de mercadería.- Registra los valores de todas las adquisiciones de existencias que realiza la empresa.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por todas las adquisiciones o compras de mercadería sea al contado o crédito.	Por el valor de las devoluciones y descuentos del las compras.	Deudor

5.1.3 (-) Descuento en compras.- Registra el valor las mercaderías que han sido devueltas a los proveedores

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el asiento de ajuste	Por el valor de la devolución de la mercadería	Acreedor

5.1.4 (-) Devolución en compras.- Valor de la devolución de la mercadería por inconformidad al proveedor a precio de compra.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el ajuste o regulación al final del ejercicio.	Por el valor de artículos devueltos al proveedor	Acreedor

5.2 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.-Valores que se realizan con frecuencia por concepto propio del comercial.

5.2.1 Sueldos salarios y demás remuneraciones.- Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.	Por ajustes realizados	Deudor

5.2.2 Aporte a la seguridad social.- Registra el valor de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aporte a la seguridad social, de conformidad con las disposiciones legales.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados.	Deudor

5.2.3 Provisiones sociales.- Registra los gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, al personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor causado por concepto de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, al personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados.	Deudor

5.2.3.01 Décimo tercer sueldo.- Registra el gasto ocasionado por concepto de decimotercer sueldo del comercial de conformidad con las disposiciones legales

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de decimotercer sueldo al personal que labora en la empresa.	Por ajustes realizados - Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

5.2.3.0 Décimo cuarto sueldo.- Registra el gasto ocasionado por concepto de decimocuarto sueldo de la empresa de conformidad con las disposiciones legales.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de decimocuarto sueldo.	Por ajustes realizados	Deudor

5.2.4 Fondos de reserva.- Beneficio social que el empleador da a sus trabajadores que hayan cumplido por lo menos un año de servicios, depositados en el IESS.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva al personal.	Por ajustes realizados al final del ejercicio económico.	Deudor

5.2.5 Agua, energía, luz y telecomunicaciones.- Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica y teléfono, utilizado en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, luz eléctrica y teléfono).	Por ajustes realizados.	Deudor

5.2.6 Depreciaciones.- Registra el valor de disminución, por efecto de uso u obsolescencia.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor de las depreciaciones efectuadas durante el ejercicio económico	Por ajustes realizados.	Deudor

5.2.6.01 Depreciación de muebles y enseres.- Manifiesta el valor del desgaste del mobiliario existente ya sea por el uso o por el paso del tiempo

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor calculado según su porcentaje	Por el asiento de cierre	Deudor

5.2.6.02 Depreciación de equipo de oficina.- Registra la pérdida que sufre los equipos de oficina de la empresa

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el desgaste del activo.	Al cierre del periodo.	Deudor

5.2.7 Gastos de venta.- Gastos derivados de la adquisición y necesarios para su venta.

5.2.7.01 Cuentas incobrables.- Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro más de un año.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor

5.2.8 Consumo de suministros de oficina.- Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros de oficina para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de suministros de oficina.	Por ajustes realizados Al final del ejercicio económico	Deudor

5.2.9 Factor proporcional.- Registra el valor calculado por concepto de liquidación del IVA, por ventas 12% y 0%.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el valor calculado como crédito tributario parcial.	Por ajustes realizados.	Deudor

6. 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.

6.1.1 Pérdidas y ganancias.- Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

Se Debita	Se Acredita	Saldo
Por el cierre de las cuentas de gasto. Por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)	Por el cierre de las cuentas de ingreso. Por el registro de la pérdida del ejercicio económico (los gastos son mayores a los ingresos)	Nulo

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 1

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
1	ACTIVOS				
1.1	ACTIVOS CORRIENTES				
1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				5.893,50
1.1.1.01	Caja			3.510,50	
	Monedas	50,00	0,01	0,50	
	Monedas	100,00	0,05	5,00	
	Monedas	300,00	0,10	30,00	
	Monedas	200,00	0,25	50,00	
	Monedas	150,00	0,50	75,00	
	Monedas	50,00	1,00	50,00	
	Billetes	50,00	1,00	50,00	
	Billetes	100,00	5,00	500,00	
	Billetes	100,00	10,00	1.000,00	
	Billetes	50,00	20,00	1.000,00	
	Billetes	15,00	50,00	750,00	
1.1.1.02	Banco			2.383,00	
1.1.2	Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados				8.351,25
1.1.2.01	Cuentas por cobrar			8.351,25	
	Mirian Mendez		600,00	600,00	
	Alejandrina Jumbo		500,00	500,00	
	Maria Cabrera		650,00	650,00	
	Deise Ochoa		400,00	400,00	
	Elvia Ojeda		550,00	550,00	
	Ilda Ramirez		620,50	620,50	
	Jose Fernandez		500,00	500,00	
	Klever Agreda		730,00	730,00	
	Olga Pinta		400,00	400,00	
	Ramiro Mendez		650,00	650,00	
	Segundo Angamarca		570,00	570,00	
	Wilson Maza		775,75	775,75	
	Yolanda Duarte		855,00	855,00	
	Jorge Zumba		550,00	550,00	
1.1.3	Inventario				17.430,63
1.1.3.01	Inventarios de mercaderías			17.372,78	
	Achiote ILE vaso vidrio #8 (130q)	25	0,71	17,75	
	Aliño ILE vaso de vidrio #8 (130q)	40	0,36	14,40	
	Sazonador ILE sobre 50q.	24	0,36	8,64	
	Achiote ILE vaso vidrio #15 (300q)	18	1,47	26,46	
	aji para seco sobre 50g	20	0,27	5,40	
	aji extra picante botella pet. 100ml	6	0,45	2,70	
	Aliño ILE fdas. 215q	37	0,70	25,90	
	Ajo pasta ILE vaso vidrio #8 (130q)	45	0,39	17,55	
	Manteca de color ILE #6 (110q)	18	0,74	13,32	
	Achiote ILE vaso vidrio #12 (240q)	6	1,14	6,84	
	Aliño ILE vaso vidrio #15 (330q)	10	0,94	9,40	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 2

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	chimichuri ILE botellas 550g	12	1,18	14,16	
	sabora sabre 59g	24	0,28	6,72	
	pimienta ILE 50g	24	0,58	13,92	
	comino ile	12	0,43	5,16	
	canela en cascara ILE funda 1kg	2	17,85	35,70	
	Ajo pasta ILE botella pet. 320gr	12	0,82	9,84	
	vidasoya oriental 200gr	50	0,53	26,50	
	te ILE display 25 sobres	40	0,84	33,60	
	Tortolines picates 45gr.	70	0,29	20,30	
	Tortolines 45gr.	70	0,29	20,30	
	Yogur mix 0200 dura	12	0,67	8,04	
	Yogur mix 0200 frbo	18	0,67	12,06	
	Yogur mix 0200 frut	18	0,67	12,06	
	Yogur beb 0120 dura	18	0,42	7,56	
	Yogur beb 0120 frut	24	0,42	10,08	
	Yogur beb 0200 dura	18	0,59	10,62	
	Yogur beb 0200 frut	30	0,59	17,70	
	Yogur mix 0195gr gall	6	0,67	4,02	
	Yogur mix 0200 vabo	18	0,67	12,06	
	Yogur beb 1000 durazno	4	2,39	9,56	
	Yogur beb 1000 frutilla	3	2,39	7,17	
	Yogur beb 1000 mora	3	2,39	7,17	
	com. Six p leche chocolate	7	3,48	24,36	
	leche descremada funda 1ltro	24	1,12	26,88	
	nutri leche entera en funda 1ltro	60	1,09	65,40	
	nutri leche semidc funda 1ltro	12	1,09	13,08	
	nutri leche semidc carton 1ltro	6	1,09	6,54	
	nutri leche tripack entera carton 1ltr	6	3,90	23,40	
	nutri leche polietileno entera 1ltro	50	0,82	41,00	
	nutri leche politeleno simi funda 1ltro	30	0,82	24,60	
	nutri leche fresa carton 1ltro	6	1,31	7,86	
	nutri leche deslactosada	6	1,20	7,20	
	crema leche 500cc	6	1,42	8,52	
	nutri leche chocolate 1ltro	3	1,30	3,90	
	com. Six p leche frutilla	4	3,48	13,92	
	avena tpk narj	6	0,53	3,18	
	leche tpk ente	5	1,21	6,05	
	yogur natu	3	2,39	7,17	
	sprite 3lt pt	2	9,55	19,10	
	fiora fr 3lt pt	2	9,55	19,10	
	inca amarilla 3lt pet	3	7,73	23,19	
	fanta nrj 3lt pet	2	9,55	19,10	
	fiora fresa 1750 pet(6)	2	4,79	9,58	
	coca cola 1350cc pet (12)	3	9,62	28,86	
	coca cola 3ltr cjas	2	11,95	23,90	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 3

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	sprite 1350 pet (9)	2	7,20	14,40	
	inca amarilla 1350 pet(9)	5	4,35	21,75	
	fanta nrj 1350 pet(9)	6	7,29	43,74	
	coca cola 400 pet (12)	5	4,81	24,05	
	chococake 100gr	4	0,47	1,88	
	guitig pet 500*24 cj	7	10,29	72,03	
	guitig pet 1500 *12 cj	6	9,07	54,42	
	guitig pet 3000*12 cj	7	12,11	84,77	
	220v pet 365*24	6	0,72	4,32	
	220v green 365ml pet x24	6	0,72	4,32	
	tropical fresa pet 1250 x12	6	0,52	3,12	
	manzana pet 2000x12 cj	4	6,47	25,88	
	tesalia ice mandarina 500ml	12	0,37	4,44	
	gatorade vid tropical fruit 473*24	24	0,67	16,08	
	gallito pet 400*24	12	0,34	4,08	
	gallito 1250ml	6	0,43	2,58	
	seven up canvas pet 400ml	12	0,34	4,08	
	seven up limonada 400ml	12	0,34	4,08	
	pawerade morazul 1000pet cjs	2	9,61	19,22	
	gatorade vib clear apple 473*24	36	0,67	24,12	
	gatorade pet clear apple ice	12	0,92	11,04	
	squiz citrus 500ml	12	0,35	4,20	
	tesalia ice pet naranjilla 500*24	12	0,35	4,20	
	tesalia ice pet limonada 500*24	12	0,35	4,20	
	pepsi 1,25lt cj	2	6,17	12,34	
	tropical fresa pet 3785x4 cj	2	6,11	12,22	
	manzana pet 3785x4 cj	2	6,11	12,22	
	nectar mora 200ml	10	0,48	4,80	
	nectar naranjilla 200ml	10	0,48	4,80	
	nectar maracuya 200ml	2	0,48	0,96	
	maltin malta btl 300ml	48	0,36	17,28	
	gelatoni	12	0,53	6,36	
	arroz croc fresa 180gr	4	0,47	1,88	
	vinagre natural 200ml	12	0,51	6,12	
	maicena granel 25kls	2	23,00	46,00	
	maiz molido fino q	2	19,25	38,50	
	maiz molido grueso q	2	19,25	38,50	
	lenteja por arrobos	2	18,00	36,00	
	lenteja importada qq	3	77,00	231,00	
	maiz en grano qq	2	18,80	37,60	
	maiz molido grueso @	8	5,00	40,00	
	maiz en grano @	8	4,90	39,20	
	maiz molido fino @	8	5,00	40,00	
	balanceado qq	2	30,00	60,00	
	balanceado n/2 qq	2	30,00	60,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 4

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	pronaca @	1	9,75	9,75	
	sal de 2kilos x qq	5	15,50	77,50	
	sal de 1/2 kl x qq	2	13,50	27,00	
	Sal de 1kl por mayor	3	19,50	58,50	
	cubetas de huevo gran	10	3,10	31,00	
	aceite arbolito tapa 250 cc*50	12	2,69	32,28	
	pannolini #4 24*10	2	4,20	8,40	
	maternity normal 10*32	32	0,77	24,64	
	molde blanco 500g sup	31	1,29	39,99	
	apanadura 250g b/m	6	0,58	3,48	
	supan integral clasico 500g	6	1,38	8,28	
	molde blanco con aceiteleche	7	1,38	9,66	
	salchicha de pollo	16	1,00	16,00	
	salchicha vienesa 400g	6	1,00	6,00	
	salsa mayonesa plast 360 g	14	1,96	27,44	
	salsa tomate plast 390g	6	1,07	6,42	
	salsa tomate galon 3800	4	2,25	9,00	
	procam original qq	3	55,55	166,65	
	procan arp pollcarveg 8kg	1	17,23	17,23	
	procan crp policerleche 15kg	1	33,17	33,17	
	ducales funda 189g	3	1,63	4,89	
	salticas 70gr	48	0,22	10,56	
	cornflakes leche condensada 180gr	12	1,32	15,84	
	arroz croc fresa 180gr	8	1,32	10,56	
	festival choco funda 403g	2	1,72	3,44	
	festival fresa funda 403g	2	1,72	3,44	
	festival vainilla funda 403g	2	1,72	3,44	
	chocopunch kids tarjeta 240g	2	1,65	3,30	
	nestle galleta sal 380gr	18	1,44	25,92	
	nestle galleta vainilla 380gr	18	1,43	25,74	
	Waffer amor classic 25gr	1	0,85	0,85	
	Waffer amor chocolate25gr	1	0,85	0,85	
	Waffer amor fresa 25gr	1	0,85	0,85	
	nestle galeta vainilla 135gr	6	0,43	2,58	
	ricas galleta 67gr	6	0,30	1,80	
	apetitas sal 420gr	10	1,44	14,40	
	apetitas delicia taco 175gr	12	0,43	5,16	
	aniventuras 400gr	12	1,26	15,12	
	krispiz 228gr	10	1,55	15,50	
	Waffer amor classic 100gr	4	0,56	2,24	
	zoologia galleta vainilla 380g	15	1,45	21,75	
	club social integral	18	0,25	4,50	
	bubbaloo fresa	1	2,50	2,50	
	bubbaloo cereza x70	3	2,50	7,50	
	bubba reto x70	4	2,50	10,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 5

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	nesquik cereal 230gr	4	2,55	10,20	
	chocapik cereal 250gr	10	2,10	21,00	
	a vaquita instantanea 200gr	15	1,72	25,80	
	oreo vain ec 36g	36	0,26	9,36	
	oreo duo prom ec 36g	12	0,26	3,12	
	tango uva 22g	24	0,40	9,60	
	tango durazno 25g	24	0,26	6,24	
	tango fresa 25g	6	0,26	1,56	
	tango mora 25g	24	0,26	6,24	
	chicles menta 100g	3	3,08	9,24	
	mostaza sobres 100gr	28	0,70	19,60	
	mostaza doypack 550g	6	1,72	10,32	
	maggi caldo de gallina 20g	5	5,88	29,40	
	cayambe tallarin 1kg	16	1,25	20,00	
	tallarin doña petrona 200gr	8	0,50	4,00	
	tallarin grova 1kg	4	1,57	6,28	
	maizabrosa amarilla 1k	12	1,64	19,68	
	maizabrosa amarilla 12k	12	0,86	10,32	
	fideo delicia lazo 20k	3	17,30	51,90	
	maicena oriental 200g	12	0,53	6,36	
	maicena oriental 400g	12	1,00	12,00	
	palillos chinos	12	0,25	3,00	
	fideo rapido oriental 500g	4	2,59	10,36	
	salsa china oriental	12	1,36	16,32	
	arroz natural qq	7	45,00	315,00	
	harina de platano oriental 400gr	6	1,17	7,02	
	harina de platano oriental200gr	6	0,63	3,78	
	fideo cabello enroscado 200gr	50	0,50	25,00	
	horchata la caserita x 100	100	0,37	37,00	
	fideo precortado 20kl	5	18,15	90,75	
	fideo lazo 20kl	4	18,15	72,60	
	fideo margarita blanco 20kl	7	18,15	127,05	
	leche de soya 400gr	6	4,18	25,08	
	salsa aji oriental 100ml	6	0,58	3,48	
	sazonador meicheng 50 gr	10	0,70	7,00	
	polvo de hornear 5kg	9	12,81	115,29	
	criollo bot 1000cc	100	1,40	140,00	
	criollo bot 500cc	48	0,90	43,20	
	arrocillo qq	5	20,00	100,00	
	arroz pradera qq	15	52,00	780,00	
	arroz pradera @	39	13,75	536,25	
	arroz super qq	5	53,00	265,00	
	arroz super @	10	12,62	126,20	
	arroz conejo qq	6	44,00	264,00	
	arroz cebada 36kg	2	43,00	86,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 6

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	arroz envejecido @	16	13,00	208,00	
	arroz envejecido qq	4	53,00	212,00	
	arroz macareño @	12	13,75	165,00	
	arroz macareño qq	7	54,00	378,00	
	azucar granel 50kl. Blanca	3	35,00	105,00	
	azu. Blanca 50x1kl	6	38,25	229,50	
	azu crudas	5	38,50	192,50	
	azu blancas 10x5kl	3	38,00	114,00	
	azu blancas 25x2kl	4	38,25	153,00	
	arveja importada qq	4	48,00	192,00	
	arveja verde qq	5	45,00	225,00	
	cangil lb	100	0,38	38,00	
	cangil importado qq	3	18,00	54,00	
	si café 50gr cj	2	23,83	47,66	
	comino molido	75	2,40	180,00	
	aji nomoto granel 25 kg	24	1,82	43,68	
	bonella marg vital 500g	15	1,92	28,80	
	bonella marg vital 250g	12	1,01	12,12	
	dorina marg 450g	6	1,92	11,52	
	dorina marg 225g	12	1,00	12,00	
	margarina vivi girasol 250gr	3	0,95	2,85	
	girasol bot 500c	60	1,61	96,60	
	girasol clasico bot 1000cc	60	2,92	175,20	
	favorita achoite bot 200cc	30	0,73	21,90	
	aceite palama de oro funda 600cc	30	0,86	25,80	
	aceite palma de oro botell. 400cc	120	0,69	82,80	
	aceite palma de oro botell. 900cc	75	1,46	109,50	
	aceite vivi girasol 1ltro	45	2,57	115,65	
	aceite vivi soya 1ltro	15	2,37	35,55	
	aceite vivi canola 1ltro	15	2,86	42,90	
	aceite alesol botella	20	1,40	28,00	
	palma de oro botella 900cc	15	1,40	21,00	
	aceite cosinero	30	1,89	56,70	
	manteqiña super bloque 15kl	5	20,00	100,00	
	ricacao choc. Doy pack	15	0,95	14,25	
	maria taco 172gr	12	0,90	10,80	
	trix cereal 230gr	3	2,70	8,10	
	mermelada durazno 300g	8	1,43	11,44	
	mermelada piña 300g	8	1,43	11,44	
	mermelada frutilla 300g	3	1,43	4,29	
	mermelada mora	3	1,43	4,29	
	manjar leche	6	1,25	7,50	
	sunny durazno vidrio 237ml	12	0,45	5,40	
	horchata la sureñita	95	0,44	41,80	
	harina ya 1kilo	6	1,89	11,34	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 7

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	ciclon polvo floral 400gr	30	0,80	24,00	
	ciclon polvo limon 400gr	30	0,80	24,00	
	clorox 270ml jumbo	120	0,21	25,20	
	clorox 120cc	200	0,15	30,00	
	clorox 500 cc	24	0,73	17,52	
	clorox 1000cc	12	1,35	16,20	
	jolly tripack surtido	60	1,06	63,60	
	brillex lava vajilla limon 500gr	18	0,96	17,28	
	brillex lava vajilla sandia 500gr	30	0,96	28,80	
	crema lava antivanteria 250g	45	0,62	27,90	
	crema lava limon 25g	45	0,62	27,90	
	crema lava mandarina 250g	45	0,62	27,90	
	crema lava manzana 250g	45	0,62	27,90	
	crema lava rosado 250g	45	0,62	27,90	
	crema lava uva 250g	45	0,62	27,90	
	crema lava limon 500g	50	1,25	62,50	
	crema lava mandarina 500g	50	1,25	62,50	
	crema lava manzana500g	50	1,25	62,50	
	crema lava rosado 500g	50	1,25	62,50	
	crema lava uva 500g	50	1,25	62,50	
	crema lava antibacte 500g	50	1,25	62,50	
	defensa tripack avena	4	1,60	6,40	
	defensa tripack citrico	4	1,60	6,40	
	defensa tripack barce 125gr	4	1,60	6,40	
	defense tripack leche	4	1,60	6,40	
	detergente limon 5kg	3	9,58	28,74	
	axe deso rollon apollo 0ml	15	1,65	24,75	
	axe deso rollon dark temptat 50ml	15	1,65	24,75	
	axe deso rollon excicite 50ml	15	1,65	24,75	
	clear sh caida control 400ml	3	4,27	12,81	
	clear sh ice cool mentol 400ml	3	4,27	12,81	
	rexona efficient talco 100g	12	2,15	25,80	
	sedal sh 2en1 sos caspa 350ml	6	3,38	20,28	
	sedal sh ceramidas 350ml	6	3,38	20,28	
	sedal sh sos ceramidas 200ml	6	2,08	12,48	
	detergente floral 5kg	5	9,58	47,90	
	detergente limon 100gr	200	0,22	44,00	
	jobon top combi limon 230gr	100	0,41	41,00	
	jabon top combi floral 230gr	150	0,41	61,50	
	jabon top combi aloe vera 230gr	150	0,41	61,50	
	jabon top combi beb 230 gr	150	0,44	66,00	
	jabon macho 220g cj	112	0,40	44,8	
	jabon macho clasico 240gr	150	0,30	44,64	
	jabon lider azul 200gr	70	0,75	52,50	
	jabon palm avena y asucar x24	15	2,15	32,25	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 8

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	jabon palm coco y algodón x24	15	2,15	32,25	
	jabon palm nat aloe y oliva x24	15	2,15	32,25	
	jabon palm nat yog y frutos x24	15	2,15	32,25	
	jabon palmolive frutos bosque & agua	7	2,15	15,05	
	jabon palmolive pomegranada	15	2,15	32,25	
	dove jab baby 75gg	15	3,30	49,50	
	dove jab blanco 90gr	10	6,95	69,50	
	dove jab exfoliante 90gr	10	3,90	39,00	
	dove jab hidratacion fresca 90gr	10	3,90	39,00	
	lux jab perfeccion cremosa 125g	10	2,85	28,50	
	lux jab pruebame 110g	10	2,85	28,50	
	lux jab refrescate 110g	10	2,85	28,50	
	lux jab suavidad de petalos 110g	10	2,85	28,50	
	aventura chocolat 400r	12	1,26	15,12	
	ego gel men power 190gr	12	1,08	12,96	
	ego gel men power 90gr	50	0,75	37,50	
	ego del men urbano sachet 15ml	6	1,32	7,92	
	joh listerine cool mini 180ml	10	2,77	27,70	
	rencel manzanilla 1250ml	6	2,85	17,10	
	rencel sabila 1250ml	12	2,85	34,20	
	ego shampoo 2en1 230ml	6	2,83	16,98	
	sav aguacate y sabila 550ml	12	3,54	42,48	
	sav keratina y sabila 550ml	24	3,54	84,96	
	sav placenta y sabila 170ml	23	1,13	25,99	
	sav placenta y sabila 550ml	12	3,54	42,48	
	set. Floral coco 500ml	36	2,23	80,28	
	sedal cr kerat	7	2,88	20,16	
	sedal liso perfec 12x200ml	10	2,10	21,00	
	sedal liso perfec 350ml	10	3,40	34,00	
	sedal negro limunisos 200ml	10	2,10	21,00	
	sedal negro kuminosos 350ml	10	3,40	34,00	
	sedal rozas obedientes 15ml	250	0,25	62,50	
	deja mult polvo suav brisa 5kg	5	11,00	55,00	
	deja mult polvo suav brisa 2kg	5	5,60	28,00	
	deja multiac polvo poder limon 1kg	15	2,40	36,00	
	deja multiac polvo tq suav 200g	60	0,70	42,00	
	deja multiac polvo tq suav 1kg	2	2,40	4,80	
	deja multiac polvo tq suaviz aloe 5kg	5	11,00	55,00	
	deja multiaccion polvo floral 100g	70	0,30	21,00	
	deja multiaccion polvo floral 1kg	5	2,40	12,00	
	deja multiaccion polvo floral 5kg	4	11,00	44,00	
	deja multiaccion polvo floral 2kg	26	1,30	33,80	
	deja multiaccion polvo poder limon 2kg	5	4,60	23,00	
	deja polvo poder limon 600g	25	1,30	32,50	
	deja polvo poder limon 5kg	3	11,00	33,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 9

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	surf dt rosas lilas 1kg	9	3,00	27,00	
	surf polvo hort bca 360g	40	0,90	36,00	
	surf polvo hortencia blancas 1kg	9	3,00	27,00	
	surf polvo jaz med orquidia 360g	40	0,90	36,00	
	surf polvo jaz med noc y orq 1kg	9	3,00	27,00	
	surf polvo limon 1kg	5	3,00	15,00	
	surf polvo limon 360g	30	0,90	27,00	
	surf polvo rosas lilas 360g	10	0,90	9,00	
	esponjilla 3 en 1	10	3,48	34,80	
	insectisda mata moscas 360ml	24	2,85	68,40	
	insecticida mata moscas y garrapatas	6	3,33	19,98	
	cepillo dental animado carlitos	30	0,56	16,80	
	guante bicolor	12	1,07	12,84	
	quita esmalte 30ml	12	2,01	24,12	
	quita esmalte forever glicerina 60ml	15	1,00	15,00	
	quita esmalte forever keratina 60ml	15	1,00	15,00	
	quita esmalte forever vitamina 60ml	6	1,00	6,00	
	funda poliet transp	10	1,12	11,20	
	paleta de madera	30	0,31	9,30	
	caramelo menta polar x 30 fundas	4	1,59	6,36	
	chupetes pompitos surtidos 480gr	5	1,79	8,95	
	crema osito chocolate 168gr	10	1,21	12,10	
	strike display 528g	5	3,20	16,00	
	zambo fresa funda 25g	2	3,29	6,58	
	gelatina capry 250 gr fresa cj	5	32,00	160,00	
	gelatina capry 500gr fresa cj	5	32,00	160,00	
	caramelo surtido 1*30 cj	2	30,00	60,00	
	cerelac 1kg	15	10,02	150,30	
	maggi caldo de gallina 120g	28	1,54	43,12	
	maggi criollita 5g	15	0,77	11,55	
	ricacao 170gr	12	0,82	9,84	
	leche condensada lechera 100g	40	0,85	34,00	
	nat. Nectar de durazno 200ml	50	0,50	25,00	
	huesitos jugo durazno 180ml	40	0,70	28,00	
	huesitos jugo manzana 180ml	30	0,70	21,00	
	huesitos jugo pera 180ml	30	0,70	21,00	
	huesitos jugo uva 180ml	28	0,40	11,20	
	cardinal blanco trozos 170 gr	40	0,85	34,00	
	funda amarilla 6x5	4	3,15	12,60	
	cucharita pequeña x50	2	4,46	8,92	
	funda cheq 8x12	5	3,13	15,65	
	funda cheq 9x14	5	4,02	20,10	
	funda nat 4x6	6	2,23	13,38	
	funda nat 4x7	6	2,50	15,00	
	funda de halar 12x16	10	6,50	65,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 10

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	tolla hig. Nat b noches	18	2,51	45,18	
	p.h sanit 200mts 4 uni	4	6,04	24,16	
	p.h economico hada 17mts	288	0,55	158,40	
	ph hada deluxe 20mts	108	0,67	72,36	
	pan hum pequeñin x120	6	3,35	20,10	
	pan hum pequeñin x40	6	1,50	9,00	
	pan hum pequeñin x60	6	2,95	17,70	
	natural 5x8 vip	50	0,24	12,00	
	vaso 7 oz cafetero trans. X50	100	0,38	38,00	
	repostero 50z amarillo x25	100	0,25	25,00	
	tarrina 1lt estriada	20	2,08	41,60	
	polifan monorientada gris	15	0,89	13,35	
	natural 7x11 vip	30	0,46	13,80	
	tarrina 500cc crema x25	500	0,80	400,00	
	contenedor termico super	400	0,70	280,00	
	polifan 6x10 inr	70	0,89	62,30	
	rollo plastipoli	60	0,70	42,00	
	natural 9x14 vip	40	0,75	30,00	
	natural 4x15 vip	10	0,53	5,30	
	natural 2x8 inr	30	0,17	5,10	
	natural 8x12 vip	20	0,57	11,40	
	atun mar brava trosos 179gr cjs	20	0,91	18,20	
	lustre acero inoxidable plateado	40	0,40	16,00	
	atun real gir 2pack 170gr	2	2,22	4,44	
	atun lom aceite 180grs	48	1,60	76,80	
	sardina oval tomate 425grs	144	1,40	201,60	
	sardina oval aceite 425grs	48	1,41	67,68	
	tinapa salsa tomate 156gr	100	0,80	80,00	
	macarena tomate real 425gr	48	1,25	60,00	
	levaseca 7gr	8	3,33	26,64	
	ch agogo menta azul grde.	24	0,10	2,40	
	ch agogo tutti fruti	24	0,10	2,40	
	ch kataboom surtido	6	4,03	24,18	
	anis estrellado lib	5	2,60	13,00	
	pimienta dulce lib	5	3,60	18,00	
	oregano lib	7	2,50	17,50	
	linaza lib	100	0,60	60,00	
	tang piña 25g	24	0,30	7,20	
	polvo royal 20gr	40	0,30	12,00	
	tapiorica fresa 200gr	12	0,80	9,60	
	tapiorica surtido 200gr	12	0,80	9,60	
	fabuloso lavanda 1000cc	12	1,65	19,80	
	fabuloso lavanda 2000cc	2	3,20	6,40	
	fresco solo natanja 15gr	15	2,50	37,50	
	fresco solo franbruesa 15gr	11	2,50	27,50	
	PASAN				31.675,38

COMERCIAL MARIVI INVENTARIO INICIAL AL 30 DE ABRIL DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
					Folio: 11
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
	frescosolo frutos rojos 15gr	10	2,50	25,00	
	fresco solo mora 15gr	10	2,50	25,00	
	fabuloso floral 2l	20	3,20	64,00	
	fabuloso manzana 2l	10	3,10	31,00	
	tips past ambt fruti 95gr	70	0,90	63,00	
	tips past ambt manzana 95gr	66	1,00	66,00	
	desodorante sutton rollon azul	12	0,90	10,80	
	hisof carlitos madera	24	0,60	14,40	
	papel aluminio poll 5m	24	0,80	19,20	
	esponja de plastico master	80	0,60	48,00	
	esponja de teflon master dorada y pla	60	1,00	60,00	
	cantaclaro x24	24	1,70	40,80	
	kiosco 120 frutilla	18	0,50	9,00	
	kiosco 120 durazno	18	0,50	9,00	
	kiosco 200 frutilla	12	0,50	6,00	
	kiosco 200 durazno	12	0,50	6,00	
	kiosco 900 funda frutilla	25	1,25	31,25	
	kiosco 900 funda durazno	50	1,25	62,50	
	boniyurt neon 170gr	30	0,90	27,00	
	nonyurt black	40	0,90	36,00	
	bonyurt krispys 165gr	50	0,90	45,00	
	bonyurt froot loops	50	0,90	45,00	
1.1.3.02	Suministros o materiales de oficina			57,85	
	Resma de papel boon	1	4,75	4,75	
	caja de esferos	1	6,50	6,50	
	tijeras	3	0,70	2,10	
	calculadora kenko	5	3,00	15,00	
	estiletos	2	1,00	2,00	
	libretines de factura	7	2,50	17,50	
	caja de marcadores	1	10,00	10,00	
1.1.4	Activos por impuestos corrientes				984,63
1.1.4.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		984,63		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				32.660,01
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.1	Propiedad, planta y equipo				
1.2.1.01	Muebles y enseres				6.850,00
	vitricas	4	150,00	600,00	
	refirgeradoras	2	800,00	1.600,00	
	congeladores	2	900,00	1.800,00	
	gandolas	15	150,00	2.250,00	
	Exhibidor de madera	2	300,00	600,00	
	PASAN				31.675,38

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$**

Folio: 12

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
	VIENEN				31.675,38
1.2.1.02	Equipo de oficina				600,00
	escritorio	2	200,00	400,00	
	sumadora casio	2	100,00	200,00	
1.2.1.03	Equipo de computación				2.670,00
	computadora BENQ	1	600,00	600,00	
	impresora epon	1	420,00	420,00	
	Programa billingof	1	1.200,00	1.200,00	
	lector de codigo	1	450,00	450,00	
1.2.1.04	Edificio	1			20.000,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				30.120,00
	TOTAL ACTIVO				62.780,01
2.	PASIVOS				
2.1	PASIVO CORRIENTE				
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				6.710,68
2.1.1.01	Cuentas por pagar			6.710,68	
	Dipor Cia		392,80		
	Calva Y Calva cia Ltda		320,00		
	Discamel Cia Ltda		232,00		
	Romar Distribuidora		280,75		
	Imelda Jaramillo Cia Ltda		1.020,00		
	Ruilova Cia Ltda		425,38		
	Darpa Cia Ltda		1.075,00		
	Dicavi Cia Ltda		1.754,75		
	Angel Buri Caraguay		935,00		
	Comercial Celi Hrmos		275,00		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE				6.710,68
	TOTAL PASIVO				6.710,68
3	PATRIMONIO				
3.1	CAPITAL				56.069,33
3.1.1	Capital			56.069,33	
	TOTAL PATRIMONIO				56.069,33
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				62.780,01

Catamayo, abril del 2016

Gerente

Contador

COMERCIAL MARIVI
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$

1	ACTIVOS		62.780,01
1.1	ACTIVOS CORRIENTES		32.660,01
1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo	5.893,50	
1.1.1.01	Caja	3.510,50	
1.1.1.02	Banco	<u>2.383,00</u>	
1.1.2	Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados		8.351,25
1.1.2.01	Cuentas por cobrar	<u>8.351,25</u>	
1.1.3	Inventario		17.430,63
1.1.3.01	Inventarios de mercaderías	17.372,78	
1.1.3.02	Suministros o materiales de oficina	<u>57,85</u>	
1.1.4	Activos por impuestos corrientes		984,63
1.1.4.01	Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	984,63	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		30.120,00
1.2.1	Propiedad, planta y equipo		30.120,00
1.2.1.01	Muebles y enseres	6.850,00	
1.2.1.02	Equipo de oficina	600,00	
1.2.1.03	Equipo de computación	2.670,00	
1.2.1.04	Edificio	<u>20.000,00</u>	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		
	TOTAL ACTIVO		<u><u>\$ 62.780,01</u></u>
2.	PASIVOS		6.710,68
2.1	PASIVO CORRIENTE		6.710,68
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar		6.710,68
2.1.1.01	Cuentas por pagar	<u>6.710,68</u>	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		
	TOTAL PASIVO		
3	PATRIMONIO		56.069,33
3.1	CAPITAL		56.069,33
3.1.1	Capital	56.069,33	
	TOTAL PATRIMONIO		
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u><u>\$ 62.780,01</u></u>

Catamayo, abril del 2016

Gerente

Contador

COMERCIAL MARIVI
MEMORANDUM DE OPERACIONES

El Comercial Marivi de la ciudad de Catamayo, inicia sus operaciones el 01 de Abril del 2016 con los siguientes bienes, valores, derechos y obligaciones:

01 de Abril del 2016

Se realiza el asiento de apertura del estado de Situación Inicial según los resultados obtenidos en el inventario inicial los cuales se detallan a continuación:

Efectivo y equivalente del efectivo	5.893,50
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados documentos	8.351,25
Inventario de mercadería	17.372,78
Suministros y materiales	57,85
Activos por impuestos corrientes	984,63
Propiedad planta y equipo	30.120,00
Cuentas y documentos por pagar	6.710,68
Capital	56.069,33

02 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 392,80 según anexo de cuentas por pagar N°001.

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$232,00 según anexo de cuentas por pagar N°005.

03 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$320,00 según anexo de cuentas por pagar N°005.

05 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$275,00 según anexo de cuentas por pagar N°007.

06 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$280,75 según anexo de cuentas por pagar N°009.

07 de Abril del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad) correspondientes a la semana comprendida del 1 al 7 de abril, por el valor de \$1838,33 sin IVA y 1057,44 más IVA, las mismas que son canceladas 482,80 a contado y 2537,31 a crédito, además nos conceden un descuento de \$2,55 según auxiliar de compras N° 001

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales No Obligados a llevar Contabilidad correspondientes a la semana comprendida del 1 al 7 de abril, por el valor de \$933,55 sin IVA y 1200,15 más IVA, las mismas que son canceladas en efectivo. Según anexo de ventas semanal N° 001.

08 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 1020,00 según anexo de cuentas por pagar N°013.

- ❖ Nos cancelan la Sra. Mirian Méndez según anexo de cuentas por cobrar N° 001

- ❖ Nos cancelan la Sra. Alejandrina Jumbo según anexo de cuentas por cobrar N° 002

- ❖ Nos cancelan la Sra. María Cabrera según anexo de cuentas por cobrar N° 003

9 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$187,44 según anexo de cuentas por pagar N°001

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 74,71 según anexo de cuentas por pagar N°002

11 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 111,42 según anexo de cuentas por pagar N°005

12 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 42,10 según anexo de cuentas por pagar N°003

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 1161,35 según anexo de cuentas por pagar N°005

13 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 425,38 según anexo de cuentas por pagar N°014

14 de Abril del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 8 al 14 de abril, por el valor de \$1608,98 de compras sin IVA y \$858,07 más IVA los cuales son cancelados 739,47 a contado y el 1799,64 a crédito. además nos conceden un descuento de \$30,91 según auxiliar de compras N° 002
- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 8 al 14 de abril, por el valor de \$1234,78 sin IVA y 1480,15 más IVA, las mismas que son canceladas a contado. Según anexo de ventas semanal N° 002.

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$69,58 según anexo de cuentas por pagar N°011
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 1075,00 según anexo de cuentas por pagar N°015

15 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$24,54 según anexo de cuentas por pagar N°013

16 de Abril del 2016

- ❖ La Sra. Deisy Ochoa cancela según anexo de cuentas por cobrar N° 004
- ❖ La Sra. Elvia Ojeda cancela según anexo de cuentas por cobrar N° 005
- ❖ La Sra. Ilda Ramírez cancela según anexo de cuentas por cobrar N° 006
- ❖ El Sr. José Fernández cancela según anexo de cuentas por cobrar N° 007

18 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$67,88 según anexo de cuentas por pagar N°008

19 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$1161,35 según anexo de cuentas por pagar N°005
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$671,57 según anexo de cuentas por pagar N°018

20 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$935,00 según anexo de cuentas por pagar N°021

21 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$26,38 según anexo de cuentas por pagar N°016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 15 al 21 de abril, por el valor de \$1468,54 de compras sin IVA y \$1441,33 más IVA los cuales son cancelados 550,92 al contado y 2531,12 a crédito. además nos conceden un descuento de \$0,78 según auxiliar de compras N° 003

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 15 al 21 de abril por el valor de \$1176,72 sin IVA y \$691,39 más IVA, las mismas que son canceladas en efectivo. Según anexo de ventas semanal N° 003.

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$447,16 según anexo de cuentas por pagar N°010

22 de Abril del 2016

- ❖ Cancelan el Sr. Klever Agreda según anexo de cuentas por cobrar N° 008

- ❖ Cancelan la Sra. Olga Pinta según anexo de cuentas por cobrar N° 009

- ❖ Cancelan el Sr. Ramiro Mendez según anexo de cuentas por cobrar N° 010

- ❖ Cancelan el Sr. Segundo Angamarca varios clientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 28,48 según anexo de cuentas por pagar N° 012

23 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$167,47 según anexo de cuentas por pagar N°019

25 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$274,24 según anexo de cuentas por pagar N°009

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$402,00 según anexo de cuentas por pagar N°021

27 de Abril del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 22 al 30 de abril, por el valor de 2542,54 cero IVA y \$2129,71 de compras más IVA, los cuales son cancelados 734,35 al contado y 4125,68 a crédito. además nos conceden un descuento de \$67,79 según auxiliar de compras N° 004

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 22 al 30 de abril por el valor de \$1893,16 sin IVA y \$1251,14 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 004.

- ❖ Pago de servicios básicos luz eléctrica 50 y teléfono 20 incluido IVA.

28 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$232,69 según anexo de cuentas por pagar N°020

30 de Abril del 2016

- ❖ Se realiza la respectiva liquidación del IVA.
- ❖ Se realiza el respectivo pago a los trabajadores del comercial Marivi.
- ❖ Se realiza la depreciación de propiedad planta y equipo.

1 de Mayo del 2016

- ❖ Cancelan el Sr. Wilson Maza según anexo de cuentas por cobrar N° 012
- ❖ Cancelan la Sra. Yolanda Duarte según anexo de cuentas por cobrar N° 013
- ❖ Cancelan el Sr. Jorge Zumba según anexo de cuentas por cobrar N° 014
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$689,25 según anexo de cuentas por pagar N°007

4 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 300,00 según anexo de cuentas por pagar N°004

5 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 31,23 según anexo de cuentas por pagar N°016

6 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 689,70 según anexo de cuentas por pagar N°013
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 248,34 según anexo de cuentas por pagar N°022
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 225,62 según anexo de cuentas por pagar N°024

7 de Mayo del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 01 al 07 de Mayo, por el valor de \$732,02 cero IVA y \$2416,41 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 005
- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 01 al 07 de mayo por el valor de \$815,58 sin IVA y \$1388,53 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 005.
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 339,10 según anexo de cuentas por pagar N°010

9 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 118,78 según anexo de cuentas por pagar N°009
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 443,37 según anexo de cuentas por pagar N°026

11 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 187,44 según anexo de cuentas por pagar N°001

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 257,42 según anexo de cuentas por pagar N°014

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 163,24 según anexo de cuentas por pagar N°028

13 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 36,61 según anexo de cuentas por pagar N°012

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 222,69 según anexo de cuentas por pagar N°011

14 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 366,50 según anexo de cuentas por pagar N°028

15 de Mayo del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 08 al 15 de Mayo, por el valor de \$1073,55 cero IVA y \$1404,59 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 006

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 08 al 15 de mayo por el valor de \$774,07 sin IVA y \$1593,70 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 006.

16 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 75,60 según anexo de cuentas por pagar N°006

18 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 376,27 según anexo de cuentas por pagar N°027

19 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 994,25 según anexo de cuentas por pagar N°009

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 671,57 según anexo de cuentas por pagar N°018

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 246,59 según anexo de cuentas por pagar N°029

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 35,50 según anexo de cuentas por pagar N°036

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 26,09 según anexo de cuentas por pagar N°037

20 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 158,45 según anexo de cuentas por pagar N°035

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 288,20 según anexo de cuentas por pagar N°033

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 192,27 según anexo de cuentas por pagar N°034

21 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 523,25 según anexo de cuentas por pagar N°015

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 173,05 según anexo de cuentas por pagar N°038

23 de Mayo del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 16 al 23 de Mayo, por el valor de \$847,16 cero IVA y \$1205,34 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 007

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 16 al 23 de mayo por el valor de \$930,94 sin IVA y \$1671,76 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 007.

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 67,67 según anexo de cuentas por pagar N°002

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 821,14 según anexo de cuentas por pagar N°026

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 158,25 según anexo de cuentas por pagar N°023

27 de Mayo del 2016

- ❖ Pago de servicios básicos luz eléctrica 50 y teléfono 20 incluido IVA.

30 de Mayo del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 24

al 31 de Mayo, por el valor de \$1371,64 cero IVA y \$3187,34 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 008

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 24 al 31 de mayo por el valor de \$1914,91 sin IVA y \$2172,64 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de cuentas por cobrar N°008 y anexo de ventas semanal N° 008.
- ❖ Se registra la devolución de la mercadería según factura N° 001.031-000033849
- ❖ Liquidación del IVA mes de mayo
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 349,50 según anexo de cuentas por pagar N°014
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 146,25 según anexo de cuentas por pagar N°030

31 de Mayo del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 202,26 según anexo de cuentas por pagar N°014

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 295,99 según anexo de cuentas por pagar N°043

- ❖ Se realiza el pago a los empleados del comercial Marivi

1 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 149,25 según anexo de cuentas por pagar N°025

2 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 204,22 según anexo de cuentas por pagar N°029

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 456,26 según anexo de cuentas por pagar N°028

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 46,80 según anexo de cuentas por pagar N°036

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 24,62 según anexo de cuentas por pagar N°040

4 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 25,54 según anexo de cuentas por pagar N°046

6 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 112,50 según anexo de cuentas por pagar N°017

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 200,09 según anexo de cuentas por pagar N°017

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 143,60 según anexo de cuentas por pagar N°027

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 390,40 según anexo de cuentas por pagar N°031
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 329,85 según anexo de cuentas por pagar N°038
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 71,85 según anexo de cuentas por pagar N°039

7 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 134,00 según anexo de cuentas por pagar N°030
- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 1 al 7 de Junio, por el valor de \$1633,74 cero IVA y \$1249,12 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 009
- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 1 al 7 de Junio por el

valor de \$777,66 sin IVA y \$2363,45 más IVA, se cancela al contado.
Según anexo de ventas semanal N° 009.

8 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 393,19 según anexo de cuentas por pagar N°024

9 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 162,84 según anexo de cuentas por pagar N°032
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 853,91 según anexo de cuentas por pagar N°035
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 44,26 según anexo de cuentas por pagar N°049

10 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 172,12 según anexo de cuentas por pagar N°034

13 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 199,70 según anexo de cuentas por pagar N°050

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 189,50 según anexo de cuentas por pagar N°052

14 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 488,94 según anexo de cuentas por pagar N°031

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 846,86 según anexo de cuentas por pagar N°033

15 de Junio del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 8 al 15 de Junio, por el valor de \$1889,96 cero IVA y \$1918,26 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 010

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 8 al 15 de Junio por el valor de \$889,80 sin IVA y \$567,64 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 010.

16 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 549,25 según anexo de cuentas por pagar N°045
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 112,97 según anexo de cuentas por pagar N°049
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 314,99 según anexo de cuentas por pagar N°050

17 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 61,14 según anexo de cuentas por pagar N°041
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 37,99 según anexo de cuentas por pagar N°054

18 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 264,96 según anexo de cuentas por pagar N°042

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 74,41 según anexo de cuentas por pagar N°058

22 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 470,29 según anexo de cuentas por pagar N°051

23 de Junio del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 16 al 23 de Junio, por el valor de \$1486,79 cero IVA y \$930,15 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 011

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 16 al 23 de Junio por el

valor de \$1123,32 sin IVA y \$1179,46 más IVA, se cancela al contado.
Según anexo de ventas semanal N° 011.

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 62,13 según anexo de cuentas por pagar N°051
- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 35,84 según anexo de cuentas por pagar N°055

25 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 320,80 según anexo de cuentas por pagar N°052

27 de Junio del 2016

- ❖ Se realiza el pago a proveedor en efectivo por el valor \$ 70,38 según anexo de cuentas por pagar N°050
- ❖ Pago de servicios básicos luz eléctrica 50 y teléfono 20 incluido IVA.

30 de Junio del 2016

- ❖ Se compra mercadería a varios proveedores (Personas Obligadas a llevar Contabilidad), correspondientes a la semana comprendida del 24 al 30 de Junio, por el valor de \$1506,65 cero IVA y \$1688,94 de compras más IVA, los cuales son cancelados en efectivo según auxiliar de compras N° 012

- ❖ Se vende mercadería a varios clientes, a consumidores finales correspondientes a la semana comprendida del 24 al 30 de Junio por el valor de \$1116,44 sin IVA y \$788,06 más IVA, se cancela al contado. Según anexo de ventas semanal N° 012.

- ❖ Liquidación del IVA mes de junio.

- ❖ Se realiza el pago a los empleados del comercial Marivi

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 1						
FECHA	CODIGO	DESCRIPCION	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		En el Cantón Catamayo, al primer día del mes de Abril del 2016. El comercial Marivi inicia sus actividades economicas con los siguientes bienes y valores:				
		-1-	1/1			
1/4/2016	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			5.893,50	
	1.1.1.01	Caja		3.510,50		
	1.1.1.02	Bancos		2.383,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados			8.351,25	
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		8.351,25		
	1.1.3	Inventario			17.430,63	
	1.1.3.01	Inventario de mercaderia		17.372,78		
	1.1.3.02	Suministros y materiales		57,85		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			984,63	
	1.1.4.01	Credito tributario a favor de la empresa		984,63		
	1.2.1	Propiedad planta y equipo			30.120,00	
	1.2.1.01	Mueble y enseres		6.850,00		
	1.2.1.02	Equipo de oficina		600,00		
	1.2.1.03	Equipo de computacion		2.670,00		
	1.2.1.04	Edificio		20.000,00		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				6.710,68
	2.1.1.01	Cuentas por pagar		6.710,68		
	3.1.1	Capital				56.069,33
		V/r El estado de situacion inicial				
2/4/2016		-2-	1/2			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			392,80	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		392,80		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				392,80
	1.1.1.01	Caja		392,80		
		V/r pago de proveedor según anexo N° 001				
2/4/2016		-3-	1/3			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			232,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		232,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				232,00
	1.1.1.01	Caja		232,00		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005				
3/4/2016		-4-	1/4			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			320,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		320,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				320,00
	1.1.1.01	Caja		320,00		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005				
5/4/2016		-5-	1/5			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			275,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		275,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				275,00
	1.1.1.01	Caja		275,00		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007				
PASAN					63.999,81	63.999,81

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 2						
FECHA	CODIGO	DESCRIPCION	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			63.999,81	63.999,81
6/4/2016		-6-	2/6			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			280,75	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		280,75		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				280,75
	1.1.1.01	Caja		280,75		
		V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 009				
7/4/2016		-7-	2/7			
	5.1.2	Compra de mercaderia			2.895,77	
	5.1.2.01	Compras de mercaderia 0%		1.838,33		
	5.1.2.02	Compras de mercaderia 12%		1.057,44		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			126,89	
	1.1.4.04	Iva en Compras		126,89		
	1.1.1	Efectivo y equivalente del efectivo				482,80
	1.1.1.01	Caja		482,80		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				2.537,31
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		2.537,31		
	5.1.3	(-) Descuento en compra				2,55
		V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001				
7/4/2016		-8-	2/8			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.277,99	
	1.1.1.01	Caja		2.277,99		
	4.1.1.01	Venta de vienes				2.133,94
		Venta de mercaderia 0%		933,55		
		Venta de mercaderia 12%		1.200,39		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				144,05
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		144,05		
		V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 001				
8/4/2016		-9-	2/9			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			1.020,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.020,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.020,00
	1.1.1.01	Caja		1.020,00		
		V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 013			-	
8/4/2016		-10-	2/10			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			600,00	
	1.1.1.01	Caja		600,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				600,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		600,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes segun anexo de cuentas por cobrar N° 001				
8/4/2016		-11-	2/11			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			500,00	
	1.1.1.01	Caja		500,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				500,00
PASAN					71.701,21	71.701,21

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 3
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			71.701,21	71.701,21
	1.1.1,01	Cuentas por cobrar		500,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 002				
		-12-				
8/4/2016	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo	3/12		650,00	
	1.1.1.01	Caja		650,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				650,00
	1.1.1,01	Cuentas por cobrar		650,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 003				
9/4/2016		-13-	3/13			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			187,44	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		187,44		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				187,44
	1.1.1.01	Caja		187,44		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001				
9/4/2016		-14-	3/14			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			74,71	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		74,71		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				74,71
	1.1.1.01	Caja		74,71		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002				
11/4/2016		-15-	3/15			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			111,42	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		111,42		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				111,42
	1.1.1.01	Caja		111,42		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005				
12/4/2016		-16-	3/16			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			42,10	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		42,10		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				42,10
	1.1.1.01	Caja		42,10		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 003				
12/4/2016		-17-	3/17			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			1.161,35	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.161,35		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.161,35
	1.1.1.01	Caja		1.161,35		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005				
PASAN					73.928,23	73.928,23

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 4
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			73.928,23	73.928,23
13/4/2016		-18-	4/18			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			425,38	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		425,38		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				425,38
	1.1.1.01	Caja		425,38		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014				
14/4/2016		-19-	4/19			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.467,05	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		1.608,98		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		858,07		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			102,97	
	1.1.4.04	Iva en Compras		102,97		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				739,47
	1.1.1.01	Caja		739,47		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				1.799,64
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.799,64		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				30,91
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002				
14/4/2016		-20-	4/20			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.892,82	
	1.1.1.01	Caja		2.892,82		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				2.715,17
		Venta de mercadería 0%		1.234,78		
		Venta de mercadería 12%		1.480,39		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				177,65
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		177,65		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 002				
14/4/2016		-21-	4/21			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			69,58	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		69,58		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				69,58
	1.1.1.01	Caja		69,58		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 011				
14/4/2016		-22-	4/22			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			1.075,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.075,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.075,00
	1.1.1.01	Caja		1.075,00		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 015				
15/4/2016		-23-	4/23			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			24,54	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		24,54		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				24,54
	1.1.1.01	Caja		24,54		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 013				
PASAN					80.985,56	80.985,56

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 5
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
16/4/2016		VIENEN -24-	5/24		80.985,56	80.985,56
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			400,00	
	1.1.1.01	Caja		400,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				400,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		400,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 004				
16/4/2016		-25-	5/25			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			550,00	
	1.1.1.01	Caja		550,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				550,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		550,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 005				
16/4/2016		-26-	5/26			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			620,50	
	1.1.1.01	Caja		620,50		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				620,50
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		620,50		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 006				
16/4/2016		-27-	5/27			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			500,00	
	1.1.1.01	Caja		500,00		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				500,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		500,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 007				
18/4/2016		-28-	5/28			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			67,88	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		67,88		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				67,88
	1.1.1.02	Caja		67,88		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 008				
19/4/2016		-29-	5/29			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			1.161,35	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.161,35		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.161,35
	1.1.1.02	Caja		1.161,35		
		V/r el pago de proveedor según anexo anexo por pagar N° 005				
PASAN					84.285,29	84.285,29

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 6
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			84.285,29	84.285,29
19/4/2016		-30-	6/30			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			671,57	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		671,57		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				671,57
	1.1.1.02	Caja		671,57		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018				
20/4/2016		-31-	6/31			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			935,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		935,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				935,00
	1.1.1.02	Caja		935,00		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021				
21/4/2016		-32-	6/32			-
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			26,38	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		26,38		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				26,38
	1.1.1.02	Caja		26,38		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 016				
21/4/2016		-33-	6/33			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.909,87	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		1.468,54		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		1.441,33		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes				172,96
	1.1.4.04	Iva en Compras		172,96		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				550,93
	1.1.1.01	Caja		550,93		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				2.531,12
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		2.531,12		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				0,78
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003				
21/4/2016		-34-	6/34			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			1.951,21	
	1.1.1.01	Caja		1.951,21		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				1.868,23
		Venta de mercadería 0%		1.176,72		
		Venta de mercadería 12%		691,51		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				82,98
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		82,98		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003				
21/4/2016		-35-	6/35			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			447,16	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		447,16		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				447,16
PASAN					91.399,44	91.399,44

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 7
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			91.399,44	91.399,44
22/4/2016	1.1.1.02	Caja V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 010		447,16		
		-36-	7/36			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			730,00	
	1.1.1.01	Caja Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados		730,00		
	1.1.2	Cuentas por cobrar				730,00
22/4/2016	1.1.1,01	Cuentas por cobrar V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 008		730,00		
		-37-	7/37			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			400,00	
	1.1.1.01	Caja Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados		400,00		
	1.1.2	Cuentas por cobrar				400,00
22/4/2016	1.1.1,01	Cuentas por cobrar V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 009		400,00		
		-38-	7/38			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			650,00	
	1.1.1.01	Caja Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados		650,00		
	1.1.2	Cuentas por cobrar				650,00
22/4/2016	1.1.1,01	Cuentas por cobrar V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 010		650,00		
		-39-	7/39			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			570,00	
	1.1.1.01	Caja Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados		570,00		
	1.1.2.01	Cuentas por cobrar				570,00
22/4/2016	1.1.1,01	Cuentas por cobrar V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011		570,00		
		-40-	7/40			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			28,48	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		28,48		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				28,48
	1.1.1.02	Caja V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012		28,48		
23/4/2016		-41-	7/41			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			167,47	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		167,47		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				167,47
	1.1.1.02	Caja V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 019		167,47		
PASAN					93.945,39	93.945,39

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 8
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			93.945,39	93.945,39
25/4/2016		-42-	8/42			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			274,24	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		274,24		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				274,24
	1.1.1.02	Caja		274,24		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009				
25/4/2016		-43-	8/43			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			402,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		402,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				402,00
	1.1.1.02	Caja		402,00		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021				
27/4/2016		-44-	8/44			
	5.1.2	Compras de mercadería			4.672,25	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		2.542,54		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		2.129,71		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			255,57	
	1.1.4.04	Iva en Compras		255,57		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				734,34
	1.1.1.01	Caja		734,34		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				4.125,68
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		4.125,68		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				67,79
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004				
27/4/2016		-45-	8/45			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			3.294,71	
	1.1.1.01	Caja		3.294,71		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				3.144,54
		Venta de mercadería 0%		1.893,16		
		Venta de mercadería 12%		1.251,38		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				150,17
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		150,17		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 004				
27/4/2016		-46-	8/46			
	5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones			70,00	
		Agua		8,00		
		Luz		42,00		
		Telefono		20,00		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			2,40	
	1.1.4.04	Iva en Compras		2,40		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				72,40
	1.1.1.01	caja		72,40		
		V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo				
PASAN					102.916,55	102.916,55

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
						folio: 9
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			102.916,55	102.916,55
28/4/2016		-47-	9/47			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			232,69	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		232,69		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				232,69
	1.1.1.02	Caja		232,69		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 020				
30/4/2016		-48-	9/48			
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes			554,84	
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		554,84		
	5.2.9	Factor proporcional			350,98	
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes				905,82
	1.1.4.04	Iva en Compras		660,79		
	1.1.4.01	Credito Tributario a favor de la empresa IVA		245,04		
		V/r la liquidacion del iva mes de abril				
30/4/2016		-49-	9/49			
	5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones			766,00	
	5.2.2	Aporte a la seguridad social			93,07	
	5.2.3	Provisiones sociales			188,64	
	5.2.3.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	5.2.3.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	5.2.3.03	Fondos de reserva		63,81		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				693,61
	1.1.1.01	Caja		693,61		
	2.1.4	IESS por pagar				165,46
	2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual		72,39		
	2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal		93,07		
	2.1.5	Provisiones patronales por pagar				188,64
	2.1.5.03.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	2.1.5.03.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	2.1.5.03.03	Fondo de reserva por pagar		63,81		
		P/r El pago de sueldos del mes de Abril				
30/4/2016		-50-	9/50			
	5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo			422,23	
	5.2.6.01	Depreciación muebles y enseres		51,38		
	5.2.6.02	Depreciación de equipo de oficina		4,50		
	5.2.6.03	Depreciación de equipo de computación		49,69		
	5.2.6.04	Depreciacion edificio		316,67		
	1.2.2	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo				422,23
	1.2.2.01	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres		51,38		
	1.2.2.02	(-) depreciación acumulada equipo de oficina		4,50		
	1.2.2.03	(-) Depreciación acumulada equipo de computación		49,69		
	1.2.2.04	(-) Depreciación acumulada edificio		316,67		
		V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de abril				
PASAN					105.525,01	105.525,01

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 10
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			105.525,01	105.525,01
		-51-				
1/5/2016	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo	10/51		775,75	
	1.1.1.01	Caja		775,75		
	1.1.2	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				775,75
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		775,75		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 012				
1/5/2016		-52-	10/52			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			855,00	
	1.1.1.01	Caja		855,00		
	1.1.2.01	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				855,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		855,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 013				
1/5/2016		-53-	10/53			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			550,00	
	1.1.1.01	Caja		550,00		
	1.1.2.01	Cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados				550,00
	1.1.1.01	Cuentas por cobrar		550,00		
		V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 014				
2/5/2016		-54-	10/54			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			689,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		689,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				689,25
	1.1.1.02	Caja		689,25		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007				
4/5/2016		-55-	10/55			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			300,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		300,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				300,00
	1.1.1.02	Caja		300,00		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 004				
5/5/2016		-56-	10/56			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			31,23	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		31,23		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				31,23
	1.1.1.02	Caja		31,23		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 016				
PASAN					108.726,24	108.726,24

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 11
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
VIENEN					108.726,24	108.726,24
-57-						
6/5/2016	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	11/57		689,70	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		689,70		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				689,70
	1.1.1.02	Caja		689,70		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 013				
-58-						
6/5/2016	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	11/58		248,34	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		248,34		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				248,34
	1.1.1.02	Caja		248,34		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 022				
-59-						
6/5/2016	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	11/59		225,62	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		225,62		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				225,62
	1.1.1.02	Caja		225,62		
		V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 024				
-60-						
7/5/2016	5.1.2	Compras de mercadería	11/60		3.148,43	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		732,02		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		2.416,41		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			289,97	
	1.1.4.04	Iva en Compras		289,97		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				714,51
	1.1.1.01	Caja		714,51		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				2.723,89
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		2.723,89		
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005				
7/5/2016		-61-	11/61			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.370,87	
	1.1.1.01	Caja		2.370,87		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				2.204,23
		Venta de mercadería 0%		815,58		
		Venta de mercadería 12%		1.388,65		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				166,64
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		166,64		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 005				
PASAN					115.699,17	115.699,17

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 12
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			115.699,17	115.699,17
7/5/2016		-62-	12/62			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			339,10	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		339,10		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				339,10
	1.1.1.02	Caja		339,10		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 010				
9/5/2016		-63-	12/63			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			118,78	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		118,78		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				118,78
	1.1.1.02	Caja		118,78		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009				
10/5/2016		-64-	12/64			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			443,37	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		443,37		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				443,37
	1.1.1.02	Caja		443,37		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026				
11/5/2016		-65-	12/65			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			187,44	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		187,44		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				187,44
	1.1.1.02	Caja		187,44		
		V/r el pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 001				
11/5/2016		-66-	12/66			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			257,42	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		257,42		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				257,42
	1.1.1.02	Caja		257,42		
		V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014				
11/5/2016		-67-	12/67			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			163,24	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		163,24		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				163,24
	1.1.1.02	Caja		163,24		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028				
13/5/2016		-68-	12/68			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			36,61	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		36,61		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				36,61
	1.1.1.02	Caja		36,61		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012				
PASAN					117.245,13	117.245,13

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO DIARIO						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
						folio: 13
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
13/5/2016		VIENEN			117.245,13	117.245,13
		-69-	13/69			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			222,69	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		222,69		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				222,69
	1.1.1.02	Caja		222,69		
		V/r pago de proveedor segun anexo de cuentas por pagarNº 011				
14/5/2016		-70-	13/70			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			366,50	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		366,50		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				366,50
	1.1.1.02	Caja		366,50		
		V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar Nº 028				
15/5/2016		-71-	13/71			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.478,14	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		1.073,55		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		1.404,59		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			168,55	
	1.1.4.04	Iva en Compras		168,55		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				939,08
	1.1.1.01	Caja		939,08		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				1.703,35
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.703,35		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				4,26
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra Nº 006				
15/5/2016		-72-	13/72			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.559,28	
	1.1.1.01	Caja		2.559,28		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				2.368,01
		Venta de mercadería 0%		774,07		
		Venta de mercadería 12%		1.593,94		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				191,27
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		191,27		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta Nº 006				
15/5/2016		-73-	13/73			
	2.1.4	IESS por pagar			165,46	
	2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual				
	2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal				
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				165,46
	1.1.1.01	Caja		165,46		
		V/r El pago al IESS del mes de mayo				
16/5/2016		-74-	13/74			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			75,60	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		75,60		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				75,60
	1.1.1.02	Caja		75,60		
		V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar Nº6				
PASAN					123.281,35	123.281,35

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 14
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			123.281,35	123.281,35
18/5/2016		-75-	14/75			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			376,27	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		376,27		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				376,27
	1.1.1.02	Caja		376,27		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027				
19/5/2016		-76-	14/76			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			994,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		994,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				994,25
	1.1.1.02	Caja		994,25		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009				
19/5/2016		-77-	14/77			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			671,57	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		671,57		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				671,57
	1.1.1.02	Caja		671,57		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018				
19/5/2016		-78-	14/78			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			246,59	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		246,59		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				246,59
	1.1.1.02	Caja		246,59		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029				
19/5/2016		-79-	14/79			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			35,50	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		35,50		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				35,50
	1.1.1.02	Caja		35,50		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036				
19/5/2016		-80-	14/80			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			26,09	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		26,09		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				26,09
	1.1.1.02	Caja		26,09		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 037				
20/5/2016		-81-	14/81			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			158,45	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		158,45		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				158,45
	1.1.1.02	Caja		158,45		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035				
PASAN					125.790,07	125.790,07

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO DIARIO						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DOLARES \$						
						folio: 15
FECHA	CODIGO	DESCRIPCION	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			125.790,07	125.790,07
20/5/2016		-82-	15/82			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			288,20	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		288,20		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				288,20
	1.1.1.02	Caja		288,20		
		V/r pago de proveedor segun anexo de cuentas por pagar N° 033				
20/5/2016		-83-	15/83			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			192,27	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		192,27		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				192,27
	1.1.1.02	Caja		192,27		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034				
21/5/2016		-84-	15/84			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			523,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		523,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				523,25
	1.1.1.02	Caja		523,25		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 015				
21/5/2016		-85-	15/85			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			173,05	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		173,05		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				173,05
	1.1.1.02	Caja		173,05		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038				
23/5/2016		-86-	15/86			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.052,50	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		847,16		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 12%		1.205,34		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			144,64	
	1.1.4.04	Iva en Compras		144,64		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				520,20
	1.1.1.01	Caja		520,20		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				1.676,94
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.676,94		
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007				
23/5/2016		-87-	15/87			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.803,31	
	1.1.1.01	Caja		2.803,31		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				2.602,70
		Venta de mercadería 0%		930,94		
		Venta de mercadería 12%		1.671,76		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				200,61
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		200,61		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 007				
PASAN					131.967,29	131.967,29

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 16						
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			131.967,29	131.967,29
23/5/2016		-88-	17/88			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			67,67	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		67,67		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				67,67
	1.1.1.02	Caja		67,67		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002				
23/5/2016		-89-	18/89			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			821,14	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		821,14		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				821,14
	1.1.1.02	Caja		821,14		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026				
24/5/2016		-90-	18/90			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			158,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		158,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				158,25
	1.1.1.02	Caja		158,25		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 023				
27/5/2016	5.2.5	-91-	18/91			
		Agua, energía, luz y telecomunicaciones			70,00	
		Agua				
		Luz				
		Telefono				
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			2,40	
	1.1.4.04	Iva en Compras		2,40		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				72,40
	1.1.1.01	caja		72,40		
		V/r pago de servicios basicos del mes Abril				
30/5/2016		-92-	18/92			
	5.1.2	Compras de mercaderia			4.558,98	
	5.1.2.01	Compras de mercaderia 0%		1.371,64		
	5.1.2.02	Compras de mercaderia 12%		3.187,34		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			382,48	
	1.1.4.04	Iva en Compras		382,48		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.463,90
	1.1.1.01	Caja		1.463,90		
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar				3.476,58
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		3.476,58		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				0,98
		V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 008				
30/5/2016		-93-	18/93			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			4.348,54	
	1.1.1.01	Caja		4.348,54		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				4.087,79
		Venta de mercaderia 0%		1.914,91		
		Venta de mercaderia 12%		2.172,88		
PASAN					142.376,74	142.116,00

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
folio: 17						
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			142.376,74	142.116,00
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				260,75
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		260,75		
		V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008				
30/5/2016		-94-	17/94			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			1,47	
	1.1.1.01	Caja		1,47		
	5.1.4	(-) Devolucion en compras				1,47
		V/r devolucion de mercaderia aplicada a la factura N° 001-031-000033849				
30/5/2016		-95-	17/95			
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes			819,27	
	2.1.2.02	Iva en Ventas		819,27		
	5.2.9	Factor proporcional			389,11	
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes				1.208,38
	1.1.4.04	Iva en Compras		988,04		
	1.1.4.01	Credito Tributario a favor de la empresa IVA		220,34		
		V/r la liquidacion del iva del mes de mayo				
30/5/2016		-96-	17/96			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			349,50	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		349,50		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				349,50
	1.1.1.02	Caja		349,50		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014				
30/5/2016		-97-	17/97			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			146,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		146,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				146,25
	1.1.1.02	Caja		146,25		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030				
31/5/2016		-98-	17/98			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			202,26	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		202,26		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				202,26
	1.1.1.02	Caja		202,26		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014				
31/5/2016		-99-	17/99			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			295,99	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		295,99		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				295,99
	1.1.1.02	Caja		295,99		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 043				
31/5/2016		-100-	17/100			
	5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones			766,00	
	5.2.2	Aporte a la seguridad social			93,07	
		PASAN			145.439,66	144.580,59

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 18
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			145.439,66	144.580,59
	5.2.3	Provisiones sociales			188,64	
	5.2.3.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	5.2.3.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	5.2.3.03	Fondos de reserva		63,81		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				693,61
	1.1.1.01	Caja		693,61		
	2.1.4	IESS por pagar				165,46
	2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual		72,39		
	2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal		93,07		
	2.1.5	Provisiones patronales por pagar				188,64
	2.1.5.03.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	2.1.5.03.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	2.1.5.03.03	Fondo de reserva por pagar		63,81		
31/5/2016		P/r El pago de sueldos del mes de Mayo				
		-101-	18/101			
	5.2.6	Dep. Propiedad, Planta y Equipo			422,23	
	5.2.6.02	Depreciación de equipo de oficina		4,50		
	5.2.6.02	Depreciación de equipo de computación		49,69		
		Depreciación muebles y enseres		51,38		
	1.2.2	(-) Dep. acum. propiedad planta y equipo				422,23
	1.2.2.01	(-) dep. acumulada equipo de oficina		4,50		
	1.2.2.02	(-) Dep. acum. equipo de computación		49,69		
	1.2.2.03	(-) Dep. acum. Muebles y enseres		51,38		
1/6/2016		V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de mayo				
		-102-	18/102			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pgar			149,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		149,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				149,25
	1.1.1.02	Caja		149,25		
2/6/2016		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 025				
		-103-	18/103			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pgar			204,22	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		204,22		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				204,22
	1.1.1.02	Caja		204,22		
2/6/2016		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029				
		-104-	18/104			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pgar			456,26	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		456,26		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				456,26
	1.1.1.02	Caja		456,26		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028				
		PASAN			146.860,26	146.860,26

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 19
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			146.860,26	146.860,26
2/6/2016		-105-	19/105			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pgar			46,80	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		46,80		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				46,80
	1.1.1.02	Caja		46,80		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036				
2/6/2016		-106-	19/106			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pgar			24,62	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		24,62		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				24,62
	1.1.1.02	Caja		24,62		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 040				
4/6/2016		-107-	19/107			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			25,54	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		25,54		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				25,54
	1.1.1.02	Caja		25,54		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 046				
6/6/2016		-108-	19/108			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			112,50	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		112,50		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				112,50
	1.1.1.02	Caja		112,50		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017				
6/6/2016		-109-	19/109			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			200,09	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		200,09		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				200,09
	1.1.1.02	Caja		200,09		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017				
6/6/2016		-110-	19/110			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			143,60	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		143,60		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				143,60
	1.1.1.02	Caja		143,60		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027				
6/6/2016		-111-	19/111			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			390,40	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		390,40		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				390,40
	1.1.1.02	Caja		390,40		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031				
PASAN					147.803,81	147.803,81

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 20						
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			147.803,81	147.803,81
6/6/2016		-112-	20/112			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			329,85	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		329,85		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				329,85
	1.1.1.02	Caja		329,85		
		V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 038				
6/6/2016		-113-	20/113			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			71,85	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		71,85		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				71,85
	1.1.1.02	Caja		71,85		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 039				
7/6/2016		-114-	20/114			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			134,00	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		134,00		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				134,00
	1.1.1.02	Caja		134,00		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030				
7/6/2016		-115-	20/115			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.882,86	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		1.633,74		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 14%		1.249,12		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			174,88	
	1.1.4.04	Iva en Compras		174,88		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				698,18
	1.1.1.01	Caja		698,18		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				2.344,32
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		2.344,32		
	5.1.3	(-) Descuento en compras				15,23
		V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009				
7/6/2016		-116-	20/116			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			3.474,14	
	1.1.1.01	Caja		3.474,14		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				3.142,53
		Venta de mercadería 0%		777,66		
		Venta de mercadería 14%		2.364,87		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				331,61
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		331,61		
		V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 009				
8/6/2016		-117-	20/117			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			393,19	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		393,19		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				393,19
	1.1.1.02	Caja		393,19		
		v/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024				
PASAN					155.264,58	155.264,58

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 21
FECHA	CODIGO	DESCRIPCION	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			155.264,58	155.264,58
9/6/2016		-118-	21/118			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			162,84	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		162,84		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				162,84
	1.1.1.02	Caja		162,84		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 032				
9/6/2016		-119-	21/119			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			853,91	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		853,91		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				853,91
	1.1.1.02	Caja		853,91		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035				
9/6/2016		-120-	21/120			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			44,26	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		44,26		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				44,26
	1.1.1.02	Caja		44,26		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049				
10/6/2016		-121-	21/121			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			174,12	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		174,12		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				174,12
	1.1.1.02	Caja		174,12		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034				
13/6/2016		-122-	21/122			
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar			199,70	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		199,70		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				199,70
	1.1.1.02	Caja		199,70		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050				
13/6/2016		-123-	21/123			
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar			189,50	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		189,50		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				189,50
	1.1.1.02	Caja		189,50		
		V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 052				
14/6/2016		-124-	21/124			
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar			488,94	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		488,94		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				488,94
	1.1.1.02	Caja		488,94		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031				
PASAN					157.377,85	157.377,85

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 22
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			157.377,85	157.377,85
15/6/2016		-125-	22/125			
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar			846,86	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		846,86		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				846,86
	1.1.1.02	Caja		846,86		
		V/r pago proveedor segun anexo de cuentas por pagar N° 033				
15/6/2016		-126-	22/126			
	5.1.2	Compras de mercaderia			3.808,22	
	5.1.2.01	Compras de mercaderia 0%		1.889,96		
	5.1.2.02	Compras de mercaderia 14%		1.918,26		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			268,56	
	1.1.4.04	Iva en Compras		268,56		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				1.161,65
	1.1.1.01	Caja		1.161,65		
	2.1.1	Cuentas y documentos por cobrar				2.915,13
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		2.915,13		
		V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 010				
15/6/2016		-127-	22/127			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			1.547,13	
	1.1.1.01	Caja		1.547,13		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				1.457,86
		Venta de mercaderia 0%		889,80		
		Venta de mercaderia 14%		568,06		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				89,27
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		89,27		
		V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 010				
15/6/2016		-128-	22/128			
	2.1.4	IESS por pagar			165,46	
	2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual				
	2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal				
		Efectivo y equivalente al efectivo				165,46
		Caja		165,46		
		V/r El pago al IESS del mes de junio				
16/6/2016		-129-	22/129			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			549,25	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		549,25		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				549,25
	1.1.1.02	Caja		549,25		
		V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 045				
16/6/2016		-130-	22/130			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			112,97	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		112,97		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				112,97
	1.1.1.02	Caja		112,97		
		v/r pago a proveedor segun anexo de cuentas por pagar N° 049				
PASAN					164.676,30	164.676,30

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 23
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			164.676,30	164.676,30
16/6/2016		-131-	23/131			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			314,99	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		314,99		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				314,99
	1.1.1.02	Caja		314,99		
		V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050				
17/6/2016		-132-	23/132			
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar			61,14	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		61,14		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				61,14
	1.1.1.02	Caja		61,14		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 041				
17/6/2016		-133-	23/133			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			37,99	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		37,99		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				37,99
	1.1.1.02	Caja		37,99		
		V/r pago de proveedor según anexode cuentas por pagar N° 054				
18/6/2016		-134-	23/134			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			264,96	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		264,96		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				264,96
	1.1.1.02	Caja		264,96		
		v/r pago de proveedor segun anexode cuentas por pagar N° 042				
18/6/2016		-135-	23/135			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			74,41	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		74,41		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				74,41
	1.1.1.02	Caja		74,41		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 058				
22/6/2016		-136-	23/136			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			470,29	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		470,29		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				470,29
	1.1.1.02	Caja		470,29		
		V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051				
23/6/2016		-137-	24/137			
	5.1.2	Compras de mercadería			2.416,94	
	5.1.2.01	Compras de mercadería 0%		1.486,79		
	5.1.2.02	Compras de mercadería 14%		930,15		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			130,22	
	1.1.4.04	Iva en Compras		130,22		
PASAN					168.447,24	165.900,08

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
						folio: 24
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			168.447,24	165.900,08
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				736,56
	1.1.1.01	Caja		736,56		
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar				1.810,60
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		1.810,60		
23/6/2016		según anexo de compra N° 011				
		-138-	24/138			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.497,47	
	1.1.1.01	Caja		2.497,47		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				2.303,06
		Venta de mercadería 0%		1.123,32		
		Venta de mercadería 14%		1.179,74		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				194,41
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		194,41		
		V/r la Venta de mercadería de la semana				
		según anexo de venta N° 011				
23/6/2016		-139-	24/139			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			62,13	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		62,13		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				62,13
	1.1.1.02	Caja		62,13		
		V/r pago de proveedor según anexo de				
		cuentas por pagar N° 051				
23/6/2016		-140-	24/140			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			35,84	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		35,84		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				35,84
	1.1.1.02	Caja		35,84		
		V/r pago de proveedor según anexo de				
		cuentas por pagar N° 055				
25/6/2016		-141-	24/141			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			320,80	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		320,80		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				320,80
	1.1.1.02	Caja		320,80		
		V/r pago proveedor según anexo de				
		cuentas por pagar N° 052				
27/6/2016		-142-	24/142			
	2.1.1	Cuentas y Documentos por pagar			70,38	
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		70,38		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				70,38
	1.1.1.02	Caja		70,38		
		V/r pago de proveedor según anexo de				
		cuentas por pagar N° 050				
27/6/2016		-143--	24/143			
	5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones			70,00	
		Agua		8,00		
		Luz		42,00		
		Telefono		20,00		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			2,40	
		PASAN			171.506,27	171.433,87

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 25						
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			171.506,27	171.433,87
	1.1.4.04	Iva en Compras		2,40		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				72,40
	1.1.1.01	caja		72,40		
30/6/2016		V/r pago de servicios basicos del mes mayo				
		-144-	25/144			
	5.1.2	Compras de mercaderia			3.195,59	
	5.1.2.01	Compras de mercaderia 0%		1.506,65		
	5.1.2.02	Compras de mercaderia 14%		1.688,94		
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes			236,45	
	1.1.4.04	Iva en Compras		236,45		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				376,00
	1.1.1.01	Caja		376,00		
	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar				3.056,04
	2.1.1.01	Cuentas por Pagar		3.056,04		
30/6/2016		V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 012				
		-145-	25/145			
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo			2.029,23	
	1.1.1.01	Caja		2.029,23		
	4.1.1.01	Ventas de bienes				1.904,78
		Venta de mercaderia 0%		1.116,44		
		Venta de mercaderia 14%		788,34		
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes				124,45
	2.1.2.02.02	Iva en Ventas		124,45		
30/6/2016		V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 012				
		-146-	25/146			
	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes			739,74	
	2.1.2.02	Iva en Ventas		739,74		
	5.2.9	Factor proporcional			389,99	
	1.1.4	Activos por impuestos corrientes				1.129,73
	1.1.4.04	Iva en Compras		812,91		
	1.1.4.01	Credito Tributario a favor de la empresa IVA		316,83		
30/6/2016		V/r la liquidacion del iva del mes de Junio				
		-147-	25/147			
	5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones			766,00	
	5.2.2	Aporte a la seguridad social			93,07	
	5.2.3	Provisiones sociales			188,64	
	5.2.3.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	5.2.3.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	5.2.3.03	Fondos de reserva		63,81		
	1.1.1	Efectivo y equivalente al efectivo				693,61
	1.1.1.01	Caja		693,61		
	2.1.4	IESS por pagar				165,46
	2.1.4.02.01	9.45% Aporte Individual		72,39		
	2.1.4.02.02	12.15% Aporte Patronal		93,07		
	2.1.5	Provisiones patronales por pagar				188,64
		PASAN			179.144,98	179.144,98

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
folio: 26						
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			179.144,98	179.144,98
30/6/2016	2.1.5.03.01	Décimo tercer sueldo		63,83		
	2.1.5.03.02	Décimo cuarto sueldo		61,00		
	2.1.5.03.03	Fondo de reserva por pagar		63,81		
		P/r El pago de sueldos del mes de Junio				
		-148-	26/148			
	5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo			422,23	
	5.2.6.01	Depreciación de equipo de oficina		4,50		
	5.2.6.02	Depreciación de equipo de computación		49,69		
	5.2.6.03	Depreciación muebles y enseres		51,38		
	5.2.6.04	Depreciacion edificio		316,67		
	1.2.2	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo				422,23
	1.2.2.01	(-) depreciación acumulada equipo de oficina		4,50		
	1.2.2.02	(-) Depreciación acumulada equipo de computación		49,69		
	1.2.2.03	(-) Depreciación acumulada muebles y enseres		51,38		
	1.2.2.04	(-) Depreciación acumulada edificio		316,67		
		V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de Junio				
SUMAN IGUALES					179.567,22	179.567,22
		AJUSTES DE REGULACION				
30/6/2016		-149-	26/149			
	5.1.3	(-) Descuento en compras			122,50	
	5.1.4	(-) Devolucion en compras			1,47	
	5.1.2	Compra de mercaderia				123,97
		V/r ajustes de compras netas				
30/6/2016		-150-	26/150			
	5.4.1	Costo de venta			54.735,41	
	1.1.3.01	Inventario de mercaderia				17.372,78
	5.1.2	Compra de mercaderia				37.362,63
		V/r la mercaderia disponible para la venta				
30/6/2016		-151-	26/151			
	1.1.3.01	Inventario de mercaderia			30.787,43	
	5.4.1	Costo de venta				30.787,43
30/6/2016		V/r inventario final y costo de venta				
		-152-	26/152			
	4.1.1	Ventas de bienes			29.932,84	
	5.4.1	Costo de venta				23.947,98
	4.1.4	Utilidad bruta en ventas				5.984,86
		V/r el costo de venta para el cierre del periodo				
30/6/2016		ASIENTOS DE AJUSTES				
		-153-	26/153			
	5.2.8	Consumo de suministros de oficina			4,34	
	1.1.3.02	Suministros o materiales de oficina				4,34
		V/r consumo de suministros de oficina				
PASAN					295.151,20	295.151,20

COMERCIAL MARIVI LIBRO DIARIO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
						folio: 27
FECHA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN			295.151,20	295.151,20
30/6/2016		-154-	27/154			
	4.1.4	Utilidad bruta en ventas			5.984,86	
	6.1.1	Resumen de Pérdidas y ganancias V/r el cierre de cuentas de ingreso				5.984,86
30/6/2016		-155-	27/155			
	6.1.1	Resumen de Pérdidas y ganancias			5.754,25	
	5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones				2.298,00
	5.2.2	Aporte a la seguridad social				279,21
	5.2.3	Provisiones sociales				565,92
	5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones				210,00
	5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo				1.266,70
	5.2.6.01	Depreciación de equipo de oficina		13,50		
	5.2.6.02	Depreciación de equipo de computación		149,08		
	5.2.6.03	Depreciación muebles y enseres		154,13		
	5.2.6.04	Depreciación edificio		950,00		
	5.2.8	Consumo de suministros de oficina				4,34
	5.2.9	Factor proporcional				1.130,08
30/6/2016		V/r el cierre de cuentas de gasto				
		-156-	27/156			
	3.3.3	Utilidad neta del ejercicio			230,61	
	6.1.1	Resumen de Pérdidas y ganancias V/r la utilidad del ejercicio				230,61
TOTAL					307.120,92	307.120,92

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo		Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	5.893,50		5.893,50
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo N° 001	1/2		392,80	5.500,70
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/3		232,00	5.268,70
3/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/4		320,00	4.948,70
5/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	1/5		275,00	4.673,70
6/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 009	2/6		280,75	4.392,95
7/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001	2/7		482,80	3.910,15
7/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 001	2/8	2.277,99		6.188,14
8/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 013	2/9		1.020,00	5.168,14
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 001	2/10	600,00		5.768,14
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 002	2/11	500,00		6.268,14
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 003	3/12	650,00		6.918,14
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	3/13		187,44	6.730,69
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	3/14		74,71	6.655,98
11/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/15		111,42	6.544,57
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 003	3/16		42,10	6.502,47
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/17		1.161,35	5.341,12
13/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	4/18		425,38	4.915,74
14/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 002	4/19		739,47	4.176,26
14/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 002	4/20	2.892,82		7.069,08
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 011	4/21		69,58	6.999,50
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 015	4/22		1.075,00	5.924,50
15/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 013	4/23		24,54	5.899,96
PASAN			12.814,30	6.914,34	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo		Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		12.814,30	6.914,34	
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 004	5/24	400,00		6.299,96
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 005	5/25	550,00		6.849,96
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 006	5/26	620,50		7.470,46
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 007	5/27	500,00		7.970,46
18/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 008	5/28		67,88	7.902,59
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo anexo por pagar N° 005	5/29		1.161,35	6.741,24
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	6/30		671,57	6.069,67
20/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	6/31		935,00	5.134,67
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 016	6/32		26,38	5.108,28
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33		550,93	4.557,35
21/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003	6/34	1.951,21		6.508,56
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 010	6/35		447,16	6.061,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 008	7/36	730,00		6.791,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 009	7/37	400,00		7.191,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 010	7/38	650,00		7.841,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011	7/39	570,00		8.411,40
22/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	7/40		28,48	8.382,92
23/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 019	7/41		167,47	8.215,45
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	8/42		274,24	7.941,21
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	8/43		402,00	7.539,21
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44		734,34	6.804,87
27/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 004	8/45	3.294,71		10.099,58
27/4/2016	V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo	8/46		72,40	10.027,18
	PASAN		22.480,72	12.453,54	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo		Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		22.480,72	12.453,54	
28/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 020	9/47		232,69	9.794,49
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49		693,61	9.100,87
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 012	10/51	775,75		9.876,62
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 013	10/52	855,00		10.731,62
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 014	10/53	550,00		11.281,62
2/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	10/54		689,25	10.592,37
4/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 004	10/55		300,00	10.292,37
5/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 016	10/56		31,23	10.261,14
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 013	11/57		689,70	9.571,44
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 022	11/58		248,34	9.323,10
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	11/59		225,62	9.097,48
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60		714,51	8.382,98
7/5/2016	V/r la venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 005	11/61	2.370,87		10.753,84
7/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 010	12/62		339,10	10.414,74
9/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	12/63		118,78	10.295,96
10/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	12/64		443,37	9.852,59
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	12/65		187,44	9.665,15
11/5/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	12/66		257,42	9.407,73
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	12/67		163,24	9.244,49
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	12/68		36,61	9.207,88
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 011	13/69		222,69	8.985,19
14/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	13/70		366,50	8.618,69
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71		939,08	7.679,61
	PASAN		27.032,34	19.352,72	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo		Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		27.032,34	19.352,72	
15/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 006	13/72	2.559,28		10.238,90
15/5/2016	V/r El pago al IESS del mes de mayo	13/73		165,46	10.073,44
16/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N°6	13/74		75,60	9.997,84
18/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	14/75		376,27	9.621,57
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	14/76		994,25	8.627,32
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	14/77		671,57	7.955,75
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	14/78		246,59	7.709,16
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	14/79		35,50	7.673,66
19/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 037	14/80		26,09	7.647,57
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	14/81		158,45	7.489,12
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	15/82		288,20	7.200,92
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	15/83		192,27	7.008,65
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 015	15/84		523,25	6.485,40
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	15/85		173,05	6.312,35
23/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 007	15/86		520,20	5.792,16
23/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 007	15/87	2.803,31		8.595,47
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	17/88		67,67	8.527,80
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	18/89		821,14	7.706,66
24/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 023	18/90		158,25	7.548,41
27/5/2016	V/r pago de servicios basicos del mes Abril	18/91		72,40	7.476,01
30/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 008	18/92		1.463,90	6.012,11
30/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008	18/93	4.348,54		10.360,64
30/5/2016	V/r devolucion de mercaderia aplicada a la factura N° 001-031-000033849	17/94	1,47		10.362,11
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/96		349,50	10.012,61
	PASAN		36.744,94	26.732,33	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo	Código:	1.1.1		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		36.744,94	26.732,33	
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	17/97		146,25	9.866,36
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/98		202,26	9.664,10
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 043	17/99		295,99	9.368,11
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100		693,61	8.674,50
1/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 025	18/102		149,25	8.525,25
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	18/103		204,22	8.321,03
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	18/104		456,26	7.864,77
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	19/105		46,80	7.817,97
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 040	19/106		24,62	7.793,35
4/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 046	19/107		25,54	7.767,82
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/108		112,50	7.655,32
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/109		200,09	7.455,23
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	19/110		143,60	7.311,63
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	19/111		390,40	6.921,23
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	20/112		329,85	6.591,38
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 039	20/113		71,85	6.519,53
7/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	20/114		134,00	6.385,53
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115		698,18	5.687,34
7/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 009	20/116	3.474,14		9.161,49
8/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	20/117		393,19	8.768,30
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 032	21/118		162,84	8.605,46
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	21/119		853,91	7.751,55
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	21/120		44,26	7.707,29
PASAN			40.219,08	32.511,80	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo		Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		40.219,08	32.511,80	
10/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	21/121		174,12	7.533,17
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	21/122		199,70	7.333,47
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	21/123		189,50	7.143,97
14/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	21/124		488,94	6.655,03
14/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	22/125		846,86	5.808,17
15/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 010	22/126		1.161,65	4.646,52
15/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 010	22/127	1.547,13		6.193,65
15/6/2016	V/r El pago al IESS del mes de junio	22/128		165,46	6.028,20
16/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 045	22/129		549,25	5.478,95
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	22/130		112,97	5.365,97
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	23/131		314,99	5.050,98
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 041	23/132		61,14	4.989,84
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 054	23/133		37,99	4.951,85
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 042	23/134		264,96	4.686,89
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 058	23/135		74,41	4.612,48
22/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	23/136		470,29	4.142,19
23/6/2016	V/r compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 011	24/137		736,56	3.405,63
23/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 011	24/138	2.497,47		5.903,10
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	24/139		62,13	5.840,97
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 055	24/140		35,84	5.805,13
25/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	24/141		320,80	5.484,33
27/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	24/142		70,38	5.413,95
27/6/2016	V/r pago de servicios basicos del mes mayo	24/143		72,40	5.341,55
	PASAN		44.263,68	38.922,14	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Efectivo y Equivalente del efectivo			Código:	1.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		44.263,68	38.922,14		
30/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 012	25/144		376,00	4.965,54	
30/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 012	25/145	2.029,23		6.994,77	
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147		693,61	6.301,16	
TOTAL			46.292,91	39.991,75		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Caja			Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situación inicial	1/1	3.510,50		3.510,50	
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo N° 001	1/2		392,80	3.117,70	
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/3		232,00	2.885,70	
3/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/4		320,00	2.565,70	
5/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	1/5		275,00	2.290,70	
6/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 009	2/6		280,75	2.009,95	
7/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 001	2/7		482,80	1.527,15	
7/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 001	2/8	2.277,99		3.805,14	
8/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 013	2/9		1.020,00	2.785,14	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 001	2/10	600,00		3.385,14	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 002	2/11	500,00		3.885,14	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 003	3/12	650,00		4.535,14	
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	3/13		187,44	4.347,69	
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	3/14		74,71	4.272,98	
11/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/15		111,42	4.161,57	
PASAN			7.538,49	3.376,92		

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Caja	Código:	1.1.1.01		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		7.538,49	3.376,92	
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 003	3/16		42,10	4.119,47
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/17		1.161,35	2.958,12
13/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	4/18		425,38	2.532,74
14/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002	4/19		739,47	1.793,26
14/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 002	4/20	2.892,82		4.686,08
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 011	4/21		69,58	4.616,50
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 015	4/22		1.075,00	3.541,50
15/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 013	4/23		24,54	3.516,96
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 004	5/24	400,00		3.916,96
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 005	5/25	550,00		4.466,96
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 006	5/26	620,50		5.087,46
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 007	5/27	500,00		5.587,46
18/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 008	5/28		67,88	5.519,59
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo anexo por pagar N° 005	5/29		1.161,35	4.358,24
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	6/30		671,57	3.686,67
20/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	6/31		935,00	2.751,67
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 016	6/32		26,38	2.725,28
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33		550,93	2.174,35
21/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003	6/34	1.951,21		4.125,56
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 010	6/35		447,16	3.678,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 008	7/36	730,00		4.408,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 009	7/37	400,00		4.808,40
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 010	7/38	650,00		5.458,40
PASAN			16.233,01	10.774,61	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Caja		Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		16.233,01	10.774,61	
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011	7/39	570,00		6.028,40
22/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	7/40		28,48	5.999,92
23/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 019	7/41		167,47	5.832,45
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	8/42		274,24	5.558,21
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	8/43		402,00	5.156,21
27/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 004	8/44		734,34	4.421,87
27/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 004	8/45	3.294,71		7.716,58
27/4/2016	V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo	8/45		72,40	7.644,18
28/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 020	9/47		232,69	7.411,49
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49		693,61	6.717,87
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 012	10/51	775,75		7.493,62
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 013	10/52	855,00		8.348,62
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 014	10/53	550,00		8.898,62
2/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	10/54		689,25	8.209,37
4/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 004	10/55		300,00	7.909,37
5/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 016	10/56		31,23	7.878,14
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 013	11/57		689,70	7.188,44
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 022	11/58		248,34	6.940,10
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	11/59		225,62	6.714,48
7/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 005	11/60		714,51	5.999,98
7/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 005	11/61	2.370,87		8.370,84
7/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 010	12/62		339,10	8.031,74
9/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	12/63		118,78	7.912,96
	PASAN		24.649,34	16.736,37	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Caja		Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		24.649,34	16.736,37	
10/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	12/64		443,37	7.469,59
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	12/65		187,44	7.282,15
11/5/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	12/66		257,42	7.024,73
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	12/67		163,24	6.861,49
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	12/68		36,61	6.824,88
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 011	13/69		222,69	6.602,19
14/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	13/70		366,50	6.235,69
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71		939,08	5.296,61
15/5/2016	V/r la venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 006	13/72	2.559,28		7.855,90
15/5/2016	V/r El pago al IESS del mes de mayo	13/73		165,46	7.690,44
16/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N°6	13/74		75,60	7.614,84
18/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	14/75		376,27	7.238,57
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	14/76		994,25	6.244,32
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	14/77		671,57	5.572,75
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	14/78		246,59	5.326,16
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	14/79		35,50	5.290,66
19/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 037	14/80		26,09	5.264,57
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	14/81		158,45	5.106,12
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	15/82		288,20	4.817,92
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	15/83		192,27	4.625,65
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 015	15/84		523,25	4.102,40
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	15/85		173,05	3.929,35
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86		520,20	3.409,16
PASAN			27.208,62	23.799,47	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Caja		Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		27.208,62	23.799,47	
23/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 007	15/87	2.803,31		6.212,47
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	17/88		67,67	6.144,80
27/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	18/89		821,14	5.323,66
24/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 023	18/90		158,25	5.165,41
27/5/2016	V/r pago de servicios basicos del mes Abril	18/91		72,40	5.093,01
30/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 008	18/92		1.463,90	3.629,11
30/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008	18/93	4.348,54		7.977,64
30/5/2016	V/r devolucion de mercaderia aplicada a la factura N° 001-031-000033849	17/94	1,47		7.979,11
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/96		349,50	7.629,61
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	17/97		146,25	7.483,36
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/98		202,26	7.281,10
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 043	17/99		295,99	6.985,11
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100		693,61	6.291,50
1/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 025	18/102		149,25	6.142,25
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	18/103		204,22	5.938,03
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	18/104		456,26	5.481,77
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	19/105		46,80	5.434,97
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 040	19/106		24,62	5.410,35
4/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 046	19/107		25,54	5.384,82
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/108		112,50	5.272,32
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/109		200,09	5.072,23
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	19/110		143,60	4.928,63
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	19/111		390,40	4.538,23
	PASAN		34.361,94	29.823,71	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Caja		Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		34.361,94	29.823,71	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 038	20/112		329,85	4.208,38
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 039	20/113		71,85	4.136,53
7/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	20/114		134,00	4.002,53
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115		698,18	3.304,34
7/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 009	20/116	3.474,14		6.778,49
8/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	20/117		393,19	6.385,30
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 032	21/118		162,84	6.222,46
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	21/119		853,91	5.368,55
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	21/120		44,26	5.324,29
10/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	21/121		174,12	5.150,17
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	21/122		199,70	4.950,47
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo cuentas por pagar N° 052	21/123		189,50	4.760,97
14/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	21/124		488,94	4.272,03
15/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	22/125		846,86	3.425,17
15/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 010	22/126		1.161,65	2.263,52
15/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 010	22/127	1.547,13		3.810,65
15/6/2016	V/r El pago al IESS del mes de junio	22/128		165,46	3.645,20
16/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 045	22/129		549,25	3.095,95
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	22/130		112,97	2.982,97
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	23/131		314,99	2.667,98
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 041	23/132		61,14	2.606,84
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexode cuentas por pagar N° 054	23/133		37,99	2.568,85
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexode cuentas por pagar N° 042	23/134		264,96	2.303,89
	PASAN		39.383,21	37.079,32	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Caja			Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		39.383,21	37.079,32		
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 058	23/135		74,41	2.229,48	
22/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	23/136		470,29	1.759,19	
23/6/2016	V/r compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 011	24/137		736,56	1.022,63	
23/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 011	24/138	2.497,47		3.520,10	
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	24/139		62,13	3.457,97	
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 055	24/140		35,84	3.422,13	
25/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	24/141		320,80	3.101,33	
27/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	24/142		70,38	3.030,95	
27/6/2016	V/r pago de servicios basicos del mes mayo	24/143		72,40	2.958,55	
30/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 012	25/144		376,00	2.582,54	
30/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 012	25/145	2.029,23		4.611,77	
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147		693,61	3.918,16	
TOTAL				43.909,91	39.991,75	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Bancos			Código:	1.1.1.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	2.383,00		2.383,00	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Cuentas y documentos por Cobrar		Código:	1.1.2	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	8.351,25		8.351,25
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 001	2/10		600,00	7.751,25
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 002	2/11		500,00	7.251,25
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 003	3/12		650,00	6.601,25
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 005	5/25		550,00	5.651,25
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 006	5/26		620,50	5.030,75
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 007	5/27		500,00	4.530,75
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 008	7/36		730,00	3.800,75
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 009	7/37		400,00	3.400,75
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 010	7/38		650,00	2.750,75
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 004	5/24		400,00	6.201,25
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011	7/39		570,00	2.180,75
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 012	10/51		775,75	1.405,00
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 013	10/52		855,00	550,00
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 014	10/53		550,00	-
TOTAL			8.351,25	8.351,25	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por cobrar			Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	8.351,25		8.351,25	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 001	2/10		600,00	7.751,25	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 002	2/11		500,00	7.251,25	
8/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 003	3/12		650,00	6.601,25	
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 004	5/24		400,00	6.201,25	
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 005	5/25		550,00	5.651,25	
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 006	5/26		620,50	5.030,75	
16/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 007	5/27		500,00	4.530,75	
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 008	7/36		730,00	3.800,75	
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 009	7/37		400,00	3.400,75	
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 010	7/38		650,00	2.750,75	
22/4/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 011	7/39		570,00	2.180,75	
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 012	10/51		775,75	1.405,00	
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 013	10/52		855,00	550,00	
1/5/2016	V/r cobro de cuentas pendientes según anexo de cuentas por cobrar N° 014	10/53		550,00	-	
TOTAL			8.351,25	8.351,25		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Inventario de mercaderia			Código:	1.1.3.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	17.372,78		17.372,78	
30/6/2016	V/r la mercaderia disponible para la venta	26/150		17.372,78	-	
30/6/2016	V/r inventario final y costo de venta	26/151	30.787,43		30.787,43	
TOTAL			48.160,21			

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Materiales y Suministros			Código:	1.1.3.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	57,85		57,85	
30/6/2016	V/r consumo de suministros de oficina	26/153		4,34	53,51	
TOTAL			57,85	4,34		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Activos por impuestos corrientes			Código:	1.1.4	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	984,63		984,63	
7/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001		126,89		1.111,52	
14/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 002	4/19	102,97		1.214,49	
21/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 003	6/33	172,96		1.387,45	
27/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 004	8/44	255,57		1.643,02	
27/4/2016	V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo	8/46	2,40		1.645,42	
30/4/2016	V/r la liquidacion del iva mes de abril	9/48		905,82	739,59	
7/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 005	11/60	289,97		1.029,56	
15/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 006	13/71	168,55		1.198,11	
23/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 007	15/86	144,64		1.342,76	
27/5/2016	V/r pago de servicios basicos del mes Abril	18/91	2,40		1.345,16	
30/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 008	18/92	382,48		1.727,64	
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95		1.208,38	519,26	
7/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 009	20/115	174,88		694,13	
15/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 010	22/126	268,56		962,69	
23/6/2016	V/r compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 011	24/137	130,22		1.092,91	
27/6/2016	V/r pago de servicios basicos del mes mayo	24/143	2,40		1.095,31	
30/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 012	25/144	236,45		1.331,76	
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146		1.129,73	202,03	
TOTAL			3.445,96	3.243,93		

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Credito tributario a favor de la empresa (IVA)			Código:	1.1.4.01
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	984,63		984,63
30/4/2016	V/r la liquidacion del iva mes de abril	9/48		245,04	739,59
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95		220,34	519,26
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146		316,83	202,43
TOTAL			984,63	782,20	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Iva en Compras			Código:	1.1.4.04
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001	2/7	126,89		126,89
14/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 002	4/19	102,97		229,86
21/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 003	6/33	172,96		402,82
27/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 004	8/44	255,57		658,39
27/4/2016	V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo	8/45	2,40		660,79
30/4/2016	V/r la liquidacion del iva mes de abril	9/48		660,79	-
7/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 005	11/60	289,97		289,97
15/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 006	13/71	168,55		458,52
23/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 007	15/86	144,64		603,16
27/5/2016	V/r pago de servicios basicos del mes Abril	18/91	2,40		605,56
30/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 008	18/92	382,48		988,04
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95		988,04	-
7/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 009	20/115	174,88		174,88
15/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 010	22/126	268,56		443,43
23/6/2016	V/r compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 011	24/137	130,22		573,65
27/6/2016	V/r pago de servicios basicos del mes mayo	24/143	2,40		576,05
30/6/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 012	25/144	236,45		812,51
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146		812,91	0,40
TOTAL			2.461,33	2.461,73	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
Cuenta:	Propiedad planta y equipo			Código:	1.2.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
V/r El estad	V/r El estado de situacion inicial	1/1	30.120,00		30.120,00	
TOTAL			30.120,00			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
Cuenta:	Muebles y enseres			Código:	1.2.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	6.850,00		6.850,00	
TOTAL			6.850,00			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DOLARES \$						
Cuenta:	Equipo de oficina			Código:	1.2.1.02	
FECHA	DESCRIPCION	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	600,00		600,00	
TOTAL			600,00			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
Cuenta:	Equipo de computacion			Código:	1.2.1.03	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	2.670,00		2.670,00	
TOTAL			2.670,00			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
Cuenta:	Edificio			Código:	1.2.1.04	
FECHA	DESCRIPCION	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1	20.000,00		20.000,00	
TOTAL			20.000,00			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
Cuenta:	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo			Código:	1.2.2	
FECHA	DESCRIPCION	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
30/4/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de abril	9/50		422,23	422,23	
31/5/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de mayo	18/101		422,23	844,47	
30/6/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de Junio	26/148		422,23	1.266,70	
TOTAL				1.266,70		

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Cuentas y documentos por pagar		Código:	2.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1		6.710,68	6.710,68
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo N° 001	1/2	392,80		7.103,48
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/3	232,00		7.335,48
3/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/4	320,00		7.655,48
5/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	1/5	275,00		7.930,48
6/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 009	2/6	280,75		8.211,23
7/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001	2/7		2.537,31	5.673,92
8/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 013	2/9	1.020,00		6.693,92
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	3/13	187,44		6.881,36
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	3/14	74,71		6.956,07
11/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/15	111,42		7.067,49
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 003	3/16	42,10		7.109,59
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/17	1.161,35		8.270,94
13/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	4/18	425,38		8.696,32
14/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 002	4/19		1.799,64	6.896,68
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 011	4/21	69,58		6.966,26
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 015	4/22	1.075,00		8.041,26
15/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 013	4/23	24,54		8.065,80
18/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 008	5/28	67,88		8.133,68
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo anexo por pagar N° 005	5/29	1.161,35		9.295,03
20/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	6/31	935,00		10.901,60
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 016	6/32	26,38		10.927,98
21/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 003	6/33		2.531,12	8.396,86
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 010	6/35	447,16		8.844,02
PASAN			8.329,84	13.578,75	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Cuentas y documentos por pagar		Código:	2.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		8.329,84	13.578,75	
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	6/30	671,57		9.966,60
22/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	7/40	28,48		8.872,50
23/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 019	7/41	167,47		9.039,97
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	8/42	274,24		9.314,21
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	8/43	402,00		9.716,21
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44		4.125,68	5.590,53
28/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 020	9/47	232,69		5.823,22
2/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	10/54	689,25		6.512,47
4/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 004	10/55	300,00		6.812,47
5/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 016	10/56	31,23		6.843,70
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 013	11/57	689,70		7.533,40
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 022	11/58	248,34		7.781,74
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	11/59	225,62		8.007,36
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60		2.723,89	5.283,47
7/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 010	12/62	339,10		5.622,57
9/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	12/63	118,78		5.741,35
10/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	12/64	443,37		6.184,72
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	12/65	187,44		6.372,16
11/5/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	12/66	257,42		6.629,58
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	12/67	163,24		6.792,82
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	12/68	36,61		6.829,43
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 011	13/69	222,69		7.052,12
14/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	13/70	366,50		7.418,62
	PASAN		14.425,58	20.428,32	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas y documentos por pagar			Código:	2.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCION	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		14.425,58	20.428,32		
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71		1.703,35	5.715,27	
16/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N°6	13/74	75,60		5.790,87	
18/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	14/75	376,27		6.167,14	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	14/76	994,25		7.161,38	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	14/77	671,57		7.832,95	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	14/78	246,59		8.079,54	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	14/79	35,50		8.115,04	
19/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 037	14/80	26,09		8.141,13	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	14/81	158,45		8.299,58	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	15/82	288,20		8.587,78	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	15/83	192,27		8.780,05	
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 015	15/84	523,25		9.303,30	
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	15/85	173,05		9.476,35	
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86		1.676,94	7.799,41	
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	17/88	67,67		7.867,08	
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	18/89	821,14		8.688,22	
24/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 023	18/90	158,25		8.846,47	
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92		3.476,58	5.369,89	
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/96	349,50		5.719,39	
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	17/97	146,25		5.865,64	
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/98	202,26		6.067,90	
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 043	17/99	295,99		6.363,89	
	PASAN		20.227,73	27.285,20		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas y documentos por pagar			Código:	2.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		20.227,73	27.285,20		
1/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 025	18/102	149,25		6.513,14	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	18/103	204,22		6.717,36	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	18/104	456,26		7.173,62	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	19/105	46,80		7.220,42	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 040	19/106	24,62		7.245,04	
4/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 046	19/107	25,54		7.270,57	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/108	112,50		7.383,07	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/109	200,09		7.583,16	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	19/110	143,60		7.726,76	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	19/111	390,40		8.117,16	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	20/112	329,85		8.447,01	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 039	20/113	71,85		8.518,86	
7/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	20/114	134,00		8.652,86	
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115		2.344,32	6.308,54	
8/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	20/117	393,19		6.701,73	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 032	21/118	162,84		6.864,57	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	21/119	853,91		7.718,48	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	21/120	44,26		7.762,74	
10/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	21/121	174,12		7.936,86	
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	21/122	199,70		8.136,56	
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	21/123	189,50		8.326,06	
	PASAN		24.534,22	29.629,52		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por pagar			Código:	2.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1		6.710,68	6.710,68	
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo N° 001	1/2	392,80		7.103,48	
2/4/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	1/3	232,00		7.335,48	
5/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	1/5	275,00		7.610,48	
6/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 009	2/6	280,75		7.891,23	
7/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 001	2/7		2.537,31	5.353,92	
8/4/2016	V/r el pago de proveedores según anexo de cuentas por pagar N° 013	2/9	1.020,00		6.373,92	
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	3/13	187,44		6.561,36	
9/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	3/14	74,71		6.636,07	
11/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/15	111,42		6.747,49	
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 003	3/16	42,10		6.789,59	
12/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 005	3/17	1.161,35		7.950,94	
13/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	4/18	425,38		8.376,32	
14/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 002	4/19		1.799,64	6.576,68	
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 011	4/21	69,58		6.646,26	
14/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 015	4/22	1.075,00		7.721,26	
15/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 013	4/23	24,54		7.745,80	
18/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 008	5/28	67,88		7.813,68	
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo anexo por pagar N° 005	5/29	1.161,35		8.975,03	
19/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	6/30	671,57		9.646,60	
20/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	6/31	935,00		10.581,60	
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 016	6/32	26,38		10.607,98	
21/4/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 003	6/33		2.531,12	8.076,86	
21/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 010	6/35	447,16		8.524,02	
PASAN			2.574,12	9.247,99		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por pagar			Código:	2.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		2.574,12	9.247,99		
22/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	7/40	28,48		8.552,50	
23/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 019	7/41	167,47		8.719,97	
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	8/42	274,24		8.994,21	
25/4/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 021	8/43	402,00		9.396,21	
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44		4.125,68	5.270,53	
28/4/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 020	9/47	232,69		5.503,22	
2/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 007	10/54	689,25		6.192,47	
4/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 004	10/55	300,00		6.492,47	
5/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 016	10/56	31,23		6.523,70	
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 013	11/57	689,70		7.213,40	
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 022	11/58	248,34		7.461,74	
6/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	11/59	225,62		7.687,36	
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60		2.723,89	4.963,47	
7/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 010	12/62	339,10		5.302,57	
9/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	12/63	118,78		5.421,35	
10/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	12/64	443,37		5.864,72	
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 001	12/65	187,44		6.052,16	
11/5/2016	V/r el pago de distintos proveedores según anexo N° 014	12/66	257,42		6.309,58	
11/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	12/67	163,24		6.472,82	
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 012	12/68	36,61		6.509,43	
13/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 011	13/69	222,69		6.732,12	
14/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	13/70	366,50		7.098,62	
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71		1.703,35	5.395,27	
	PASAN		3.679,00	13.373,67		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por pagar			Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		3.679,00	13.373,67		
16/5/2016	V/r el pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N°6	13/74	75,60		5.470,87	
18/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	14/75	376,27		5.847,14	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 009	14/76	994,25		6.841,38	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 018	14/77	671,57		7.512,95	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	14/78	246,59		7.759,54	
19/5/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	14/79	35,50		7.795,04	
19/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 037	14/80	26,09		7.821,13	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	14/81	158,45		7.979,58	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	15/82	288,20		8.267,78	
20/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	15/83	192,27		8.460,05	
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 015	15/84	523,25		8.983,30	
21/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	15/85	173,05		9.156,35	
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86		1.676,94	7.479,41	
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 002	17/88	67,67		7.547,08	
23/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 026	18/89	821,14		8.368,22	
24/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 023	18/90	158,25		8.526,47	
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92		3.476,58	5.049,89	
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/96	146,25		5.196,14	
30/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	17/97	146,25		5.342,39	
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 014	17/98	202,26		5.544,65	
31/5/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 043	17/99	295,99		5.840,64	
1/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 025	18/102	149,25		5.989,89	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 029	18/103	204,22		6.194,11	
PASAN			5.796,69	13.373,67		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por pagar			Código:	1.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		5.796,69	13.373,67		
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 028	18/104	456,26		6.650,37	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 036	19/105	46,80		6.697,17	
2/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 040	19/106	24,62		6.721,79	
4/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 046	19/107	25,54		6.747,32	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/108	112,50		6.859,82	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 017	19/109	200,09		7.059,91	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 027	19/110	143,60		7.203,51	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	19/111	390,40		7.593,91	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 038	20/112	329,85		7.923,76	
6/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 039	20/113	71,85		7.995,61	
7/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 030	20/114	134,00		8.129,61	
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115		2.344,32	5.785,29	
8/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 024	20/117	393,19		6.178,48	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 032	21/118	162,84		6.341,32	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 035	21/119	853,91		7.195,23	
9/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	21/120	44,26		7.239,49	
10/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 034	21/121	174,12		7.413,61	
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	21/122	199,70		7.613,31	
13/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	21/123	189,50		7.802,81	
14/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 031	21/124	488,94		8.291,75	
15/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 033	22/125	846,86		9.138,61	
15/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 010	22/126		2.915,13	6.223,48	
23/6/2016	V/r compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 011	24/137		1.810,60	6.298,88	
	PASAN		6.299,75	13.373,67		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Cuentas por pagar			Código:	2.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		6.299,75	13.373,67		
16/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 045	22/129	549,25		6.772,73	
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 049	22/130	112,97		6.885,70	
16/6/2016	V/r pago a proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	23/131	314,99		7.200,70	
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 041	23/132	61,14		7.261,84	
17/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 054	23/133	37,99		7.299,83	
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 042	23/134	264,96		7.564,78	
18/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 058	23/135	74,41		7.639,19	
22/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	23/136	470,29		8.109,49	
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 051	24/139	62,13		6.361,01	
23/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 055	24/140	35,84		6.396,85	
25/6/2016	V/r pago proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 052	24/141	320,80		6.717,65	
27/6/2016	V/r pago de proveedor según anexo de cuentas por pagar N° 050	24/142	70,38		6.788,04	
30/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 012	25/144		3.056,04	3.732,00	
	TOTAL		8.674,91	16.429,71		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Pasivos por impuestos corrientes			Código:	2.1.2.	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
7/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 001	2/8		144,05	144,05	
14/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 002	4/20		177,65	321,69	
21/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003	6/34		82,98	404,67	
27/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 004	8/45		150,17	554,84	
30/4/2016	V/r la liquidación del iva mes de abril	9/48	554,84		-	
	PASAN		554,84	554,84		

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Pasivos por impuestos corrientes		Código:	2.1.2.	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		554,84	554,84	
7/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 005	11/61		166,64	166,64
15/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 006	13/72		191,27	357,91
23/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 007	15/87		200,61	558,52
30/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008	18/93		260,75	819,27
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95	819,27		-
7/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 009	20/116		331,61	331,61
15/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 010	22/127		89,27	420,89
23/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 011	24/138		194,41	615,30
30/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 012	25/145		124,45	739,74
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146	739,74		-
TOTAL			2.113,85	2.113,85	

COMERCIAL MARIVI					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016					
EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Iva en Ventas		Código:	2.1.2.02.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 001	2/8		144,05	144,05
14/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 002	4/20		177,65	321,69
21/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 003	6/34		82,98	404,67
27/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 004	8/45		150,17	554,84
30/4/2016	V/r la liquidacion del iva mes de abril	9/48	554,84		-
7/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 005	11/61		166,64	166,64
15/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 006	13/72		191,27	357,91
23/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 007	15/87		200,61	558,52
30/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008	18/93		260,75	819,27
TOTAL			554,84	1.374,11	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Iva en Ventas		Código:	2.1.2.02.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		554,84	1.374,11	
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95	819,27		-
7/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 009	20/116		331,61	331,61
15/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 010	22/127		89,27	420,89
23/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 011	24/138		194,41	615,30
30/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 012	25/145		124,45	739,74
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146	739,74		-
TOTAL			2.113,85	2.113,85	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	IESS por pagar		Código:	2.1.4	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49		165,46	165,46
15/5/2016	V/r El pago al IESS del mes de mayo	13/73	165,46		-
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100		165,46	165,46
15/6/2016	V/r El pago al IESS del mes de junio	22/128	165,46		-
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147		165,46	165,46
TOTAL			330,91	496,37	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Provisiones patronales por pagar		Código:	2.1.5	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49		188,64	188,64
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100		188,64	377,28
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147		188,64	565,92
TOTAL				565,92	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Capital		Código:	3.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
1/4/2016	V/r El estado de situacion inicial	1/1		56.069,33	56.069,33
TOTAL				56.069,33	

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Utilidad neta del ejercicio			Código:	3.3.3	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
30/6/2016	V/r la utilidad del ejercicio	27/156	230,61		230,61	
	TOTAL		230,61			

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Venta de Bienes			Código:	4.1.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
7/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 001	2/8		2.133,94	2.133,94	
14/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 002	4/20		2.715,17	4.849,11	
21/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 003	6/34		1.868,23	6.717,34	
27/4/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 004	8/45		3.144,54	9.861,88	
7/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 005	11/61		2.204,23	12.066,11	
15/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 006	13/72		2.368,01	14.434,12	
23/5/2016	V/r la compra de mercaderia de la semana según anexo de compra N° 007	15/87		2.602,70	17.036,82	
30/5/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 008	18/93		4.087,79	21.124,61	
7/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 009	20/116		3.142,53	24.267,14	
15/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 010	22/127		1.457,86	25.725,00	
23/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 011	24/138		2.303,06	28.028,06	
30/6/2016	V/r la Venta de mercaderia de la semana según anexo de venta N° 012	25/145		1.904,78	29.932,84	
30/6/2016	V/r el costo de venta para el cierre del periodo	26/152	29.932,84		-	
	TOTAL		29.932,84	29.932,84		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Venta de mercadería 0%			Código:	4.1.1.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
7/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 001	2/8		933,55	933,55	
14/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 002	4/20		1.234,78	2.168,33	
21/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003	6/34		1.176,72	3.345,05	
27/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 004	8/45		1.893,16	5.238,21	
7/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 005	11/61		815,58	6.053,79	
15/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 006	13/72		774,07	6.827,86	
23/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 007	15/87		930,94	7.758,80	
30/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 008	18/93		1.914,91	9.673,71	
7/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 009	20/116		777,66	10.451,37	
15/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 010	22/127		889,80	11.341,17	
23/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 011	24/138		1.123,32	12.464,49	
30/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 012	25/145		1.116,44	13.580,93	
	TOTAL			13.580,93		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Venta de mercadería 12%			Código:	4.1.1.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
7/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 001	2/8		1.200,39	1.200,39	
14/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 002	4/20		1.480,39	2.680,78	
21/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 003	6/34		691,51	3.372,29	
27/4/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 004	8/45		1.251,38	4.623,67	
7/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 005	11/61		1.388,65	6.012,32	
15/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 006	13/72		1.593,94	7.606,26	
	PASAN			7.606,26		

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Venta de mercadería 12%		Código:	4.1.1.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		-	7.606,26	
23/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 007	15/87		1.671,76	9.278,02
30/5/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 008	18/93		2.172,88	11.450,90
7/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 009	20/116		2.364,87	13.815,77
15/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 010	22/127		568,06	14.383,83
23/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 011	24/138		1.179,74	15.563,57
30/6/2016	V/r la Venta de mercadería de la semana según anexo de venta N° 012	25/145		788,34	16.351,91
	TOTAL		-	16.351,91	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Utilidad bruta en ventas		Código:	4.1.4	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de ingreso	27/154	5.984,86		5.984,86
	TOTAL		5.984,86	-	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Costo de venta		Código:	5.4.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2016	V/r la mercadería disponible para la venta	26/150	54.735,41		54.735,41
30/6/2016	V/r inventario final y costo de venta	26/151		30.787,43	23.947,98
30/6/2016	V/r el costo de venta para el cierre del periodo	26/152		23.947,98	-
	TOTAL		54.735,41	54.735,41	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Compra de mercadería		Código:	5.1.2	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 001	2/7	2.895,77		2.895,77
14/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002	4/19	2.467,05		5.362,82
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33	2.909,87		8.272,69
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44	4.672,25		12.944,94
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60	3.148,43		16.093,37
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71	2.478,14		18.571,51
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86	2.052,50		20.624,01
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92	4.558,98		25.182,99
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115	2.882,86		28.065,85
15/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 010	22/126	3.808,22		31.874,07
23/6/2016	V/r compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 011	24/137	2.416,94		34.291,01
30/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 012	25/144	3.195,59		37.486,60
30/6/2016	V/r ajustes de compras netas	26/149		123,97	37.362,63
30/6/2016	V/r la mercadería disponible para la venta	26/150		37.362,63	-
TOTAL			37.486,60	37.486,60	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Compras de mercadería 0%		Código:	5.1.2.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 001	2/7	1.838,33		1.838,33
14/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002	4/19	1.608,98		3.447,31
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33	1.468,54		4.915,85
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44	2.542,54		7.458,39
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60	732,02		8.190,41
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71	1.073,55		9.263,96
PASAN			9.263,96		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Compras de mercadería 0%			Código:	5.1.2.01	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	VIENEN		9.263,96			
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86	847,16		10.111,12	
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92	1.371,64		11.482,76	
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115	1.633,74		13.116,50	
15/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 010	22/126	1.889,96		15.006,46	
23/6/2016	V/r compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 011	24/137	1.486,79		16.493,25	
30/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 012	25/144	1.506,65		17.999,90	
TOTAL			17.999,90			

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Compras de mercadería 12%			Código:	5.1.2.02	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
7/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 001	2/7	1.057,44		1.057,44	
14/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002	4/19	858,07		1.915,51	
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33	1.441,33		3.356,84	
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44	2.129,71		5.486,55	
7/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 005	11/60	2.416,41		7.902,96	
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71	1.404,59		9.307,55	
23/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 007	15/86	1.205,34		10.512,89	
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92	3.187,34		13.700,23	
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115	1.249,12		14.949,35	
15/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 010	22/126	1.918,26		16.867,61	
23/6/2016	V/r compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 011	24/137	930,15		17.797,76	
30/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 012	25/144	1.688,94		19.486,70	
TOTAL			19.486,70			

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	(-) Descuento en compras		Código:	5.1.3	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
7/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 001	2/7		2,55	2,55
14/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 002	4/19		30,91	33,46
21/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 003	6/33		0,78	34,24
27/4/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 004	8/44		67,79	102,03
15/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 006	13/71		4,26	106,29
30/5/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 008	18/92		0,98	107,27
7/6/2016	V/r la compra de mercadería de la semana según anexo de compra N° 009	20/115		15,23	122,50
30/6/2016	V/r ajustes de compras netas	26/149	122,50		-
TOTAL			122,50	122,50	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	(-) Devolucion en compras		Código:	5.1.4	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/5/2016	V/r devolucion de mercadería aplicada a la factura N° 001-031-000033849	17/94		1,47	1,47
30/6/2016	V/r ajustes de compras netas	26/149	1,47		-
TOTAL			1,47	1,47	

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Sueldos salarios y demás remuneraciones		Código:	5.2.1	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49	766,00		766,00
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100	766,00		1.532,00
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147	766,00		2.298,00
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		2.298,00	-
TOTAL			2.298,00		

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Aporte a la seguridad social		Código:	5.2.2	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49	93,07		93,07
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100	93,07		186,14
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147	93,07		279,21
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		279,21	-
TOTAL			279,21		

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Provisiones sociales		Código:	5.2.3	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Abril	9/49	188,64		188,64
31/5/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Mayo	17/100	188,64		377,28
30/6/2016	P/r El pago de sueldos del mes de Junio	25/147	188,64		565,92
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		565,92	-
TOTAL			565,92		

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Agua, energía, luz y telecomunicaciones		Código:	5.2.5	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
27/4/2016	V/r pago de servicios basicos del mes de Marzo	8/46	70,00		70,00
27/5/2016	V/r pago de servicios basicos del mes Abril	18/91	70,00		140,00
27/6/2016	V/r pago de servicios basicos del mes mayo	24/143	70,00		210,00
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		210,00	-
TOTAL			210,00		

COMERCIAL MARIVI LIBRO MAYOR DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016 EXPRESADO EN DÓLARES \$					
Cuenta:	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo		Código:	5.2.6	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
30/4/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de abril	9/50	422,23		422,23
31/5/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de mayo	18/101	422,23		844,47
30/6/2016	V/r la depreciacion de propiedad, planta y equipo del mes de Junio	26/148	422,23		1.266,70
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		1.266,70	
TOTAL			1.266,70		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Consumo de suministros de oficina			Código:	5.2.8	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
30/6/2016	V/r consumo de suministros de oficina	26/153	4,34		4,34	
30/6/2016	V/r el cierre de cuentas de gasto	27/155		4,34	-	
	TOTAL		4,34	4,34		

COMERCIAL MARIVI						
LIBRO MAYOR						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Cuenta:	Factor proporcional			Código:	5.2.9	
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
30/4/2016	V/r la liquidacion del iva mes de abril	9/48	350,98		350,98	
30/5/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de mayo	17/95	389,11		740,09	
30/6/2016	V/r la liquidacion del iva del mes de Junio	25/146	389,99		1.130,08	
	TOTAL		1.130,08			

COMERCIAL MARIVI						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016						
EXPRESADO EN DÓLARES \$						
Nº	Código	Cuenta	Sumas		Saldos	
			Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1	1.1.1	Efectivo y Equivalente del efectivo	46.292,91	39.991,75	6.301,16	
2	1.1.2	Cuentas y documentos por Cobrar	8.351,25	8.351,25		-
3	1.1.3.01	Inventario de mercadería	17.372,78	-	17.372,78	
4	1.1.3.02	Materiales y Suministros	57,85		57,85	
5	1.1.4	Activos por impuestos corrientes	3.445,96	3.243,93	202,03	
6	1.2.1	Propiedad planta y equipo	30.120,00		30.120,00	
7	1.2.2	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo		1.266,70		1.266,70
8	2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	28.245,18	37.411,30		9.166,11
9	2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes	2.113,85	2.113,85		-
10	2.1.4	IESS por pagar	330,91	496,37		165,46
11	2.1.5	Provisiones patronales por pagar		565,92		565,92
12	3.1.1	Capital		56.069,33		56.069,33
13	4.1.1	Venta de Bienes		29.932,84		29.932,84
14	5.1.2	Compra de mercadería	37.486,60		37.486,60	
15	5.1.3	(-) Descuento en compras		122,50		122,50
16	5.1.4	(-) Devolucion en compras		1,47		1,47
17	5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones	2.298,00		2.298,00	
18	5.2.2	Aporte a la seguridad social	279,21		279,21	
19	5.2.3	Provisiones sociales	565,92		565,92	
20	5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	210,00		210,00	
21	5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	1.266,70		1.266,70	
22	5.2.9	Factor proporcional	1.130,08		1.130,08	
TOTAL			179.567,22	179.567,22	97.290,33	97.290,33

Catamayo, junio del 2016

Gerente

Contador

COMERCIAL MARIVI											
HOJA DE TRABAJO											
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016											
EXPRESADO EN DOLARES \$											
Código	Cuenta	Saldo		Ajustes		Balance ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación Financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.1.1	Efectivo y Equivalente del efectivo	6.301,16	-			6.301,16	-			6.301,16	-
1.1.2	Cuentas y documentos por Cobrar	-	-			-	-				
1.1.3.01	Inventario de mercadería	17.372,78	-	30.787,43	17.372,78	30.787,43				30.787,43	
1.1.3.02	Materiales y Suministros	57,85	-		4,34	53,51				53,51	
1.1.4	Activos por impuestos corrientes	202,03	-			202,03				202,03	
1.2.1	Propiedad planta y equipo	30.120,00				30.120,00				30.120,00	
1.2.2	(-) Depreciación acumulada propiedad planta y equipo	-	1.266,70		1.266,70		1.266,70			-1.266,70	
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	-	9.166,11				9.166,11				9.166,11
2.1.2.	Pasivos por impuestos corrientes	-	-			-	-				
2.1.4	IESS por pagar	-	165,46				165,46				165,46
2.1.5	Provisiones patronales por pagar	-	565,92				565,92				565,92
3.1.1	Capital	-	56.069,33				56.069,33				56.069,33
4.1.1	Venta de Bienes	-	29.932,84	29.932,84		-					
5.1.2	Compra de mercadería	37.486,60	-		37.486,60	-					
5.1.3	(-) Descuento en compras	-	122,50	122,50		-					
5.1.4	(-) Devolucion en compras	-	1,47	1,47		-					
5.2.1	Sueldos salarios y demás remuneraciones	2.298,00	-			2.298,00		2.298,00			
5.2.2	Aporte a la seguridad social	279,21	-			279,21		279,21			
5.2.3	Provisiones sociales	565,92	-			565,92		565,92			
5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	210,00	-			210,00		210,00			
5.2.6	Depreciaciones Propiedad, Planta y Equipo	1.266,70	-	1.266,70		1.266,70		1.266,70			
5.2.9	Factor proporcional	1.130,08				1.130,08		1.130,08			
	SUMAS IGUALES	97.290,33	97.290,33								
	PASAN	93.838,42	97.290,33	62.110,94	56.130,42	73.214,04	67.233,52	5.749,91		66.197,43	65.966,82

COMERCIAL MARIVI
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EXPRESADO EN DOLARES \$

Código	Cuenta	Saldo		Ajustes		Balance ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación Financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
VIENEN		93.838,42	97.290,33	62.110,94	56.130,42	73.214,04	67.233,52	5.749,91	-	66.197,43	65.966,82
5.2.8	Consumo de suministros de oficina			4,34		4,34		4,34			
5.4.1	Costo de venta			54.735,41	54.735,41	-	-				
4.1.4	Utilidad bruta en ventas				5.984,86		5.984,86		5.984,86		
	SUMA			116.850,69	116.850,69	73.218,38	73.218,38	5.754,25	5.984,86		
3.3.1	Utilidad neta del ejercicio							230,61			230,61
	SUMAS IGUALES							5.984,86	5.984,86	66.197,43	66.197,43

Catamayo, junio del 2016

Gerente

Contador

COMERCIAL MARIVI
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 29.932,84
4.1.1	Venta de bienes	\$ 29.932,84	
	TOTAL INGRESOS		\$ 29.932,84
5	GASTOS Y GASTOS		
5.1	COSTOS		\$ 23.947,98
5.1.1	Costo de venta	\$ 23.947,98	\$ 23.947,98
	TOTAL COSTOS		
5.2	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		\$ 5.754,25
	Sueldos salarios y demás		
5.2.1	remuneraciones	\$ 2.298,00	
5.2.2	Aporte a la seguridad social	\$ 279,21	
5.2.3	Provisiones sociales	\$ 565,92	
5.2.5	Agua, energía, luz y telecomunicaciones	\$ 210,00	
	Depreciaciones Propiedad, Planta y		
5.2.6	Equipo	\$ 1.266,70	
5.2.8	Consumo de suministros de oficina	\$ 4,34	
5.2.9	Factor proporcional	\$ 1.130,08	
	TOTAL GASTOS		\$ 29.702,23
	Utilidad neta del ejercicio		<u><u>\$ 230,61</u></u>

Catamayo, junio del 2016

GERENTE

CONTADORA

NOTAS ACLARATORIAS:

LOS SUMINISTROS DE OFICINA SE CONSUMIERON UN 30%

LA CANCELACION DE SUELDOS AL PERSONAL DE LA EMPRESA SE LOS REALIZA EN EFECTIVO.

COMERCIAL MARIVI
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$

1	ACTIVO		\$ 66.197,43
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 37.344,13
	Efectivo y Equivalente del		
1.1.1	efectivo	\$ 6.301,16	
1.1.3	Inventario	\$ 30.840,94	
1.1.3.01	Inventario de mercaderia	\$ 30.787,43	
1.1.3.02	Materiales y Suministros	\$ 53,51	
1.1.4	Activos por impuestos corrientes	<u>\$ 202,03</u>	
1.2	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 28.853,30
1.2.1	Propiedad planta y equipo	\$ 30.120,00	
1.2.1.01	Mueble y enseres	\$ 6.850,00	
1.2.1.02	Equipo de oficina	\$ 600,00	
1.2.1.03	Equipo de computacion	\$ 2.670,00	
1.2.1.04	Edificio	\$ 20.000,00	
	(-) Depreciación acumulada		
1.2.2	propiedad planta y equipo	<u>\$ -1.266,70</u>	
	(-) Depreciacion acumulada		
1.2.2.01	muebles y enseres	\$ -154,13	
	(-) Depreciacion acumulada		
1.2.2.02	equipo de oficina	\$ -13,50	
	(-) Depreciacion acumulada		
1.2.2.03	equipo de computacion	\$ -149,08	
	(-) Depreciacion acumulada		
1.2.2.04	edificio	\$ -950,00	
	TOTAL ACTIVOS		<u><u>\$ 66.197,43</u></u>
2	PASIVO		
2.1	PASIVOS CORRIENTES		\$ 9.897,49
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar	\$ 9.166,11	
2.1.4	IESS por pagar	\$ 165,46	
2.1.5	Provisiones patronales por pagar	<u>\$ 565,92</u>	
	TOTAL PASIVOS		\$ 9.897,49
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		\$ 56.069,33
3.1.1	Capital	<u>\$ 56.069,33</u>	
3.3	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 230,61
3.3.1	Utilidad del ejercicio	<u>\$ 230,61</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 56.299,94</u>
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u><u>\$ 66.197,43</u></u>

Catamayo, junio del 2016

GERENTE

CONTADORA

NOTAS ACLARATORIAS:

EL TRATAMIENTO DE LA CUENTA MERCADERÍAS SE EFECTÚA POR EL SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE.

LAS DEPRECIACIONES SE EFECTUARON POR EL MÉTODO DE LÍNEA RECTA.

DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENCERES 10% VR 10 AÑOS DE VIDA ÚTIL

DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA 10% VR 10 AÑOS DE VIDA ÚTIL

DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN 33% VR 3 AÑOS DE VIDA ÚTIL

DEPRECIACIÓN EDIFICIO 5% VR 20 AÑOS DE VIDA ÚTIL

COMERCIAL MARIVI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES \$

1 FLUJOS DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 41.093,02
Recibido de Clientes		
Ventas	\$ 32.046,69	
(+ Devolución en Compras)	\$ 695,08	
Cuentas por Cobrar	\$ 8.351,25	
Pagos a proveedores de Mercadería		\$ 40.685,37
Compras	\$ 9.117,62	
Cuentas por Pagar	\$ 28.938,80	
Pago por Gastos Administrativos	\$ 2.628,95	
Pago A Empleados	\$ 2.080,84	
IESS por pagar	\$ 330,91	
Servicios Básicos	\$ 217,20	
Flujo Neto Usado Por Actividades De Operación		\$ 407,66
2 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisiciones de propiedad planta y equipo (nota B)		
Efectivo neto usado en actividades de inversión		
3 FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento XXX		
4 AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	\$ 407,66	
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	\$ 5.893,50	
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		\$ 6.301,16

Catamayo, junio del 2016

GERENTE

CONTADORA

NOTAS ACLARATORIAS:

EL VALOR DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO ESTÁ REFLEJADO EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EN LA CUENTA EFECTIVO.

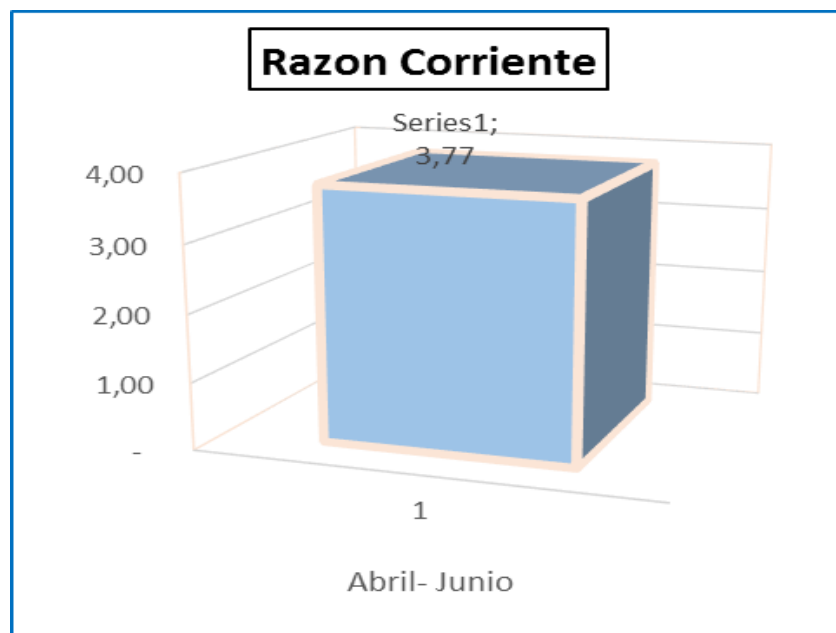
INDICADORES DE LIQUIDEZ

❖ Razón Corriente

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

$$\text{Razón Corriente} = \frac{37.344,13}{9.897,49}$$

$$\text{Razón Corriente} = 3,77$$



Interpretación:

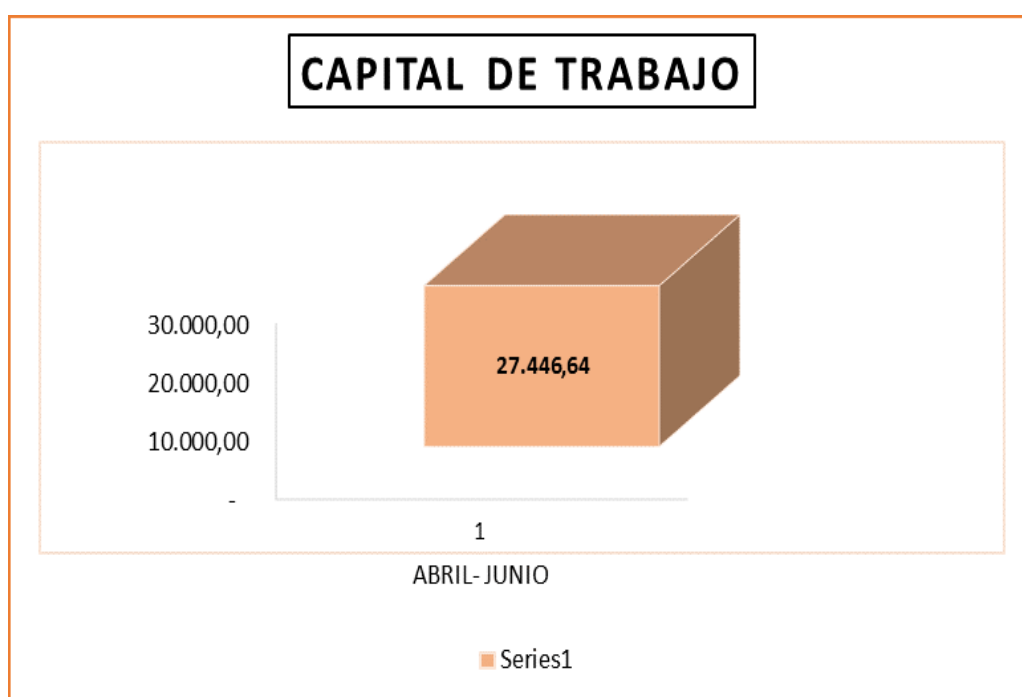
Este indicador demuestra que el comercial Marivi por cada dólar que adeuda, posee \$3,77 centavos para cancelar sus obligaciones a corto plazo, valor que está por encima del estándar establecido, evidenciando que mantiene dinero muerto sin producir rentabilidad, dinero que se puede utilizar en una nueva inversión que genere una rentabilidad extra para la empresa.

❖ Capital de Trabajo

Capital de Trabajo = Activo Corriente – Pasivo Corriente

Capital de Trabajo = 37344,13 – 9897,49,

Capital de Trabajo = 27446,64



Interpretación:

Es un indicador financiero de corto plazo permite conocer la capacidad financiera del Comercial Marivi para continuar con sus operaciones de producción, gastos administrativos, de ventas, etc.; es decir, que cuenta con un capital de trabajo de \$ 27.446,64 lo cual indica que el comercial puede financiarse propiamente para contraer obligaciones a corto plazo sin tener que recurrir a terceros.

❖ Razón rápida (Prueba Ácida)

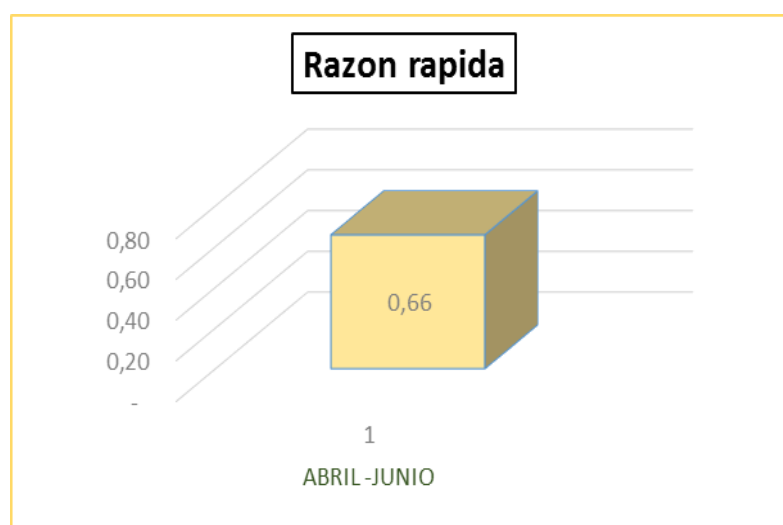
$$\text{Razon Rapida} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{inventario}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Razon Rápida} = \frac{37344,13 - 30,840.94}{9897,49}$$

$$\text{Razon Rapida} = \frac{6.503,19}{9.897,49}$$

$$\text{Razon Rápida} = 0,66$$

Estándar: 1.5 a 2.5



Interpretación:

El resultado de prueba ácida se presenta con un valor de 0,66 valor que está por debajo del estándar establecido lo que significa que el Comercial Marivi no posee suficiente capacidad de recursos para cubrir sus obligaciones, por lo que tiene que recurrir a la venta de mercaderías para cubrir cada dólar de la deuda a corto plazo.

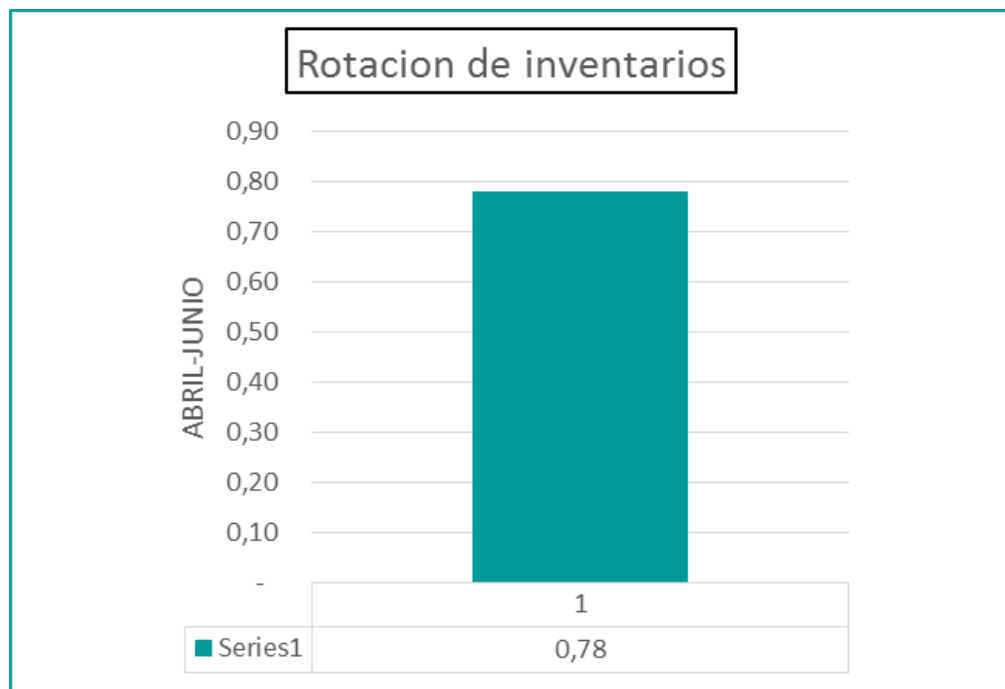
INDICE DE ACTIVIDAD

❖ Rotación de Inventarios

$$\text{Rotacion de ineventario} = \frac{\text{Costos de los bienes vendidos}}{\text{Inventario}}$$

$$\text{Rotacion de ineventario} = \frac{23.947,98}{30.840,94}$$

$$\text{Rotacion de ineventario} = 0,78$$



Interpretación:

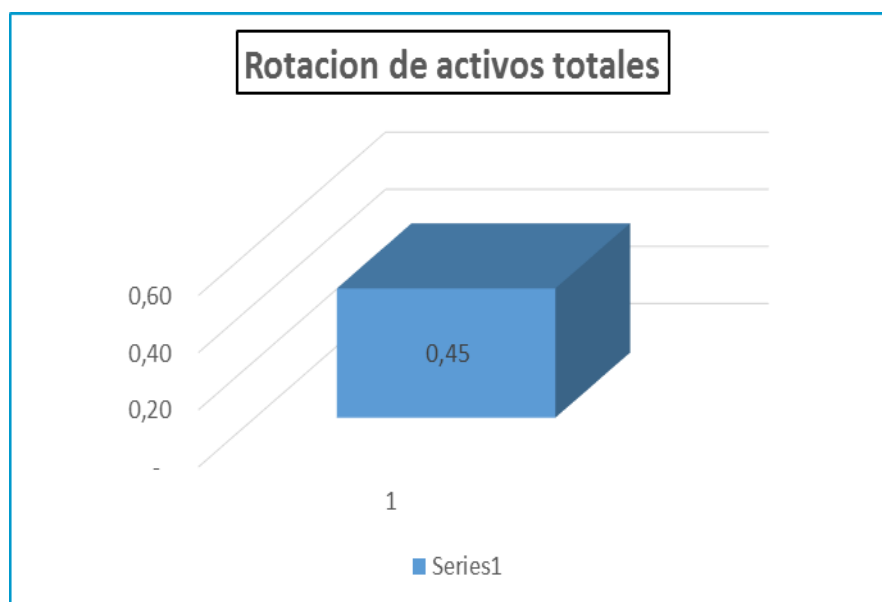
Luego de haber aplicado el Índice de Rotación de Inventarios se determinó que el inventario de mercadería tiene una rotación de 0.78 veces lo que muestra claramente que los productos ofertados del comercial están rotando lentamente o de manera mínima; corriendo el riesgo de que estas permanezcan en stock por mucho tiempo

❖ Rotación de los activos totales

$$\text{Rotacion de activos totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Total de activos}}$$

$$\text{Rotacion de activos totales} = \frac{29.932,84}{66.197,43}$$

$$\text{Rotacion de activos totales} = 0,45$$



Interpretación:

El resultado del indicador aplicado refleja que los activos totales rotan 0,45 veces no alcanzando el estándar que es de 2.0 veces; esto se debe a que el comercial posee en el Activo Corriente un monto considerable de dinero improductivo y en el Activo no Corriente Propiedad Planta y Equipo que no son explotados a su máxima capacidad, es decir que por cada \$1,00 invertido en activos totales, la empresa genero \$ 0,45 centavos de las ventas realizadas.

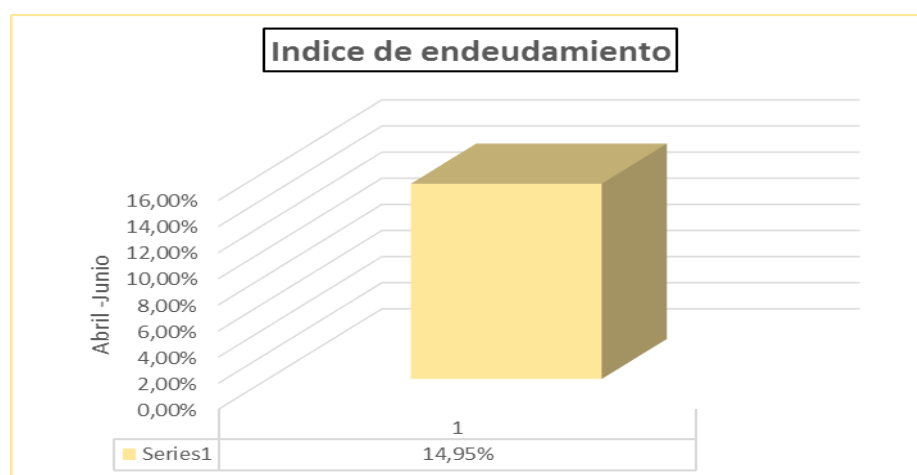
RAZONES DE ENDEUDAMIENTO

8. Índice de endeudamiento

$$\text{Índice de endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivos}}{\text{Total activos}} \times 100$$

$$\text{Índice de endeudamiento} = \frac{9.897,49}{66.197,43}$$

$$\text{Índice de endeudamiento} = 14,95\%$$



Interpretación:

Una vez aplicado el índice de endeudamiento en el Comercial Marivi en el periodo Abril-Junio del 2016 que por cada dólar que tiene en el activo se obtuvo un resultado de 14,95% valor que está por debajo del estándar establecido del 50% demostrando que la empresa no se encuentra endeudado con terceros el cual es una ventaja para poder seguir aumentado su rentabilidad y obtener mejores resultados.

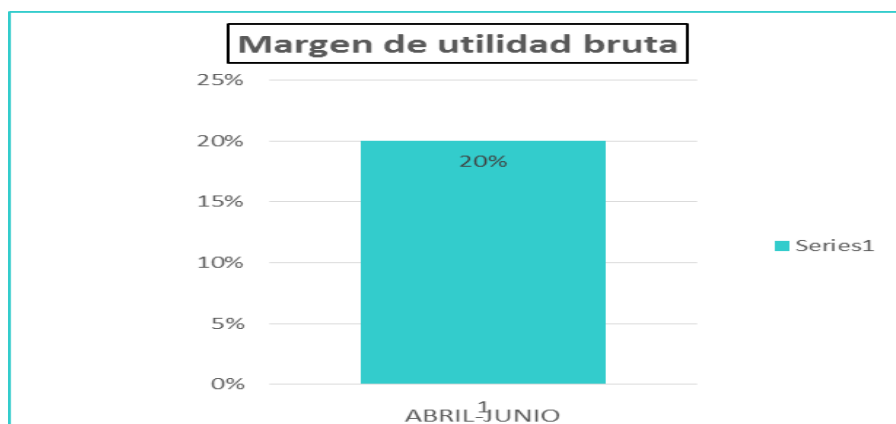
INDICES DE RENTABILIDAD

9. Margen de utilidad bruta

$$\text{Margen de utilidad bruta} = \frac{\text{Ventas} - \text{Costos de los bienes vendidos}}{\text{Ventas}} \times 100$$

$$\text{Margen de utilidad bruta} = \frac{29.932,84 - 23.947,98}{29.932,84} \times 100$$

$$\text{Margen de utilidad bruta} = 20\%$$



Interpretación:

Una vez realizado el indicador se puede observar un 20% de utilidad debido a que las ventas fueron de \$ 29,932.84 y el costo fue de \$23,947.98, este resultado comparado con el respectivo estándar para este tipo de empresas que es de 25 al 36%, determinamos que la empresa se encuentra por debajo de lo señalado, es decir que la empresa por cada dólar invertido en mercadería luego de cubrir sus costos obtuvo 0,20 ctvs de utilidad. El comercial debería manejar estrategias ya sea para aumentar sus ventas o disminuir sus costos y así poder aumentar su margen de utilidad para estar dentro del margen establecido y para obtener la satisfacción de sus propietarios y a quienes les interesa el rendimiento de este comercial.

g. DISCUSIÓN

Al iniciar el trabajo de titulación se pudo constatar que el Comercial Marivi no contaba con un sistema contable acorde a su actividad comercial que realiza. Bajo estos antecedentes, se procedió a realizar el proceso contable iniciando con un plan y manual de cuentas acorde a la actividad comercial, luego se empezó a constatar toda la mercadería que contaba para ser registrada en el inventario inicial y determinar de esta manera los activos, pasivos y patrimonio con las que contaba inicialmente el Comercial Marivi.

Se procedió a solicitar toda la documentación requerida la misma que fue ordenada y clasificada para registrar todos los movimientos que realiza la empresa en el libro diario y mayores que permitieron trasladar la información al balance de comprobación y de esta manera realizar la hoja de trabajo con los respectivos ajustes obteniendo así el estado de resultados lo que representa un total de las ventas \$29.930,00 con una utilidad bruta en ventas \$ 3.790,63 que al restar total ingresos y total gastos administrativos nos queda una utilidad del ejercicio del \$ 1.974,03; en cuanto al Estado de Situación Financiera se obtuvo un total de activos de \$ 41.251,67, pasivos \$7.377,18 resultando un patrimonio de \$ 33.874,49. Para finalizar se aplicó los indicadores de liquidez, índice de actividad, razones de endeudamiento e índices de rentabilidad los mismos que fueron cada uno representadas en una gráfica con sus respectivas interpretaciones.

Cabe indicar que se realizó libros auxiliares de compra, venta, cuentas por pagar, cuentas por cobrar para llevar el movimiento de la mercadería que realiza el comercial marivi. Con esta información se realizaron las respectivas conclusiones y recomendaciones las mismas que fueron informadas a su propietario la situación económica en que se encuentra su negocio por ende tome decisiones de mejoramiento y corregir falencias, prevenir acontecimientos que pudieran afectar los intereses o estabilidad del comercial.

h. CONCLUSIONES

1. Se realizó el levantamiento del inventario de activos pasivos y patrimonio mediante el sistema de cuenta múltiple, determinando la mercadería existente al inicio y al final del periodo dando a conocer los recursos para hacer frente ante sus acreedores.
2. Se diseñaron libros auxiliares de compras, ventas, cuentas por pagar, cuentas por cobrar, que permitieron detallar valores exactos de las transacciones verificando un control adecuado de las compras y ventas de mercaderías que realiza el comercial Marivi.
3. Se elaboró un plan y manual de cuentas acorde a la actividad que realiza el comercial Marivi mismo que facilitaron para el registro de cada una de las transacciones en forma ordenada hasta obtener los estados financieros.
4. Se realizó todo el proceso contable a partir de la elaboración del inventario inicial hasta concluir con los estados financieros aplicando el sistema de cuenta múltiple; que permitió conocer de manera veraz, confiable y oportuna la real situación económica de la empresa.

5. Se aplicaron indicadores de liquidez, actividad, endeudamiento y rentabilidad con su concerniente análisis, permitiendo interpretar la información expresada en los Estados Financieros determinando que el comercial no cuenta con una capacidad financiera para poder cubrir sus obligaciones con terceros.

i. RECOMENDACIONES

Emitidas las conclusiones, se plantean las siguientes recomendaciones:

1. Al propietario mantener un control permanente del Inventario de Mercaderías, para que le permita conocer el valor exacto de la mercadería que posee el comercial.
2. Se recomienda acoger y utilizar libros auxiliares que servirán como guía para el control de mercadería que circula diariamente, para que se mantenga actualizado en las obligaciones pendientes de pago y crédito concedidas.
3. Al propietario se le sugiere continuar utilizando el plan y manual de cuentas que le permite realizar el registro contable de cada una de las transacciones que realiza diariamente en el comercial.
4. Es recomendable al propietario acogerse al sistema contable propuesto, el cual le permite el registro cronológico y sistemático de las operaciones que realiza el comercial, a fin de mejorar la situación económica y financiera para continuar aumentando su rentabilidad.

5. Seguir aplicando los indicadores financieros mediante estos se puede determinar si el comercial tiene una buena situación económica y financiera, en el periodo contable y de esta manera hacer frente a las obligaciones que se le presenten.

j. BIBLIOGRAFIA

Libros

1. BRAVO VALDIVIESO, Mercedes; Contabilidad General; Editora Escobar; Décima Edición; Quito-Ecuador; Año 2011
2. ESTUPIÑAN GAITAN, Rodrigo; Análisis financiero y de Gestión; Eco Ediciones; Segunda Edición; Bogotá- Colombia; Año 2010.
3. ESPEJO, Lupe; Contabilidad General; Editorial de la universidad técnica particular de Loja; Primera Edición, Loja – Ecuador; Año 2011.
4. NARANJO. S, Marcelo; contabilidad comercial y de servicios; Don Bosco; Nueva Edición; Quito-Ecuador; Año 2009.
5. ORTIZ ANAYA, Héctor. Análisis Financiero Aplicado; Universidad Externado de Colombia; Catorceava Edición; Bogotá-Colombia; Año 2011.
6. ZAPATA SANCHEZ, Pedro; Contabilidad General con base a las Normas Internacionales de Información Financiera; Mc Graw Hill Educación; Séptima Edición; Bogotá, Colombia; Año 2011.
7. LAWRENCE, Gitman; Principios de Administración Financiera; Pearson Educación; Decimosegunda Edición; México; Año 2012.

Página Web

1. <http://actualicese.com/2014/05/29/que-es-una-empresa-comercial/>
2. <http://ejemplosde.org/empresas-y-negocios/objetivos-de-una-empresa/>
3. <http://www.sri.gob.ec/de/136>
4. <http://www.mailxmail.com/curso-contabilidad-documentacion/registro-compras>
5. Disponible en: <http://www.ecuadorlegalonline.com/laboral/rol-de-pagos/>

k. ANEXOS

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE COMPRAS SEMANA: del 01 al 7 de abril del 2016									
Anexo: 001									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc.	Total	Forma de pago	
			0%	12%				Contado	Credito
1/4/2016	Dipor	006-003-000333274	32,50	3,45	0,41		36,36		36,36
1/4/2016	Romero Cia. Ltda	001-001-0000414307	56,73	16,05	1,93		74,71		74,71
1/4/2016	Serviplast	001-001-0008235	-	111,27	13,35		124,62	124,62	
2/4/2016	Autoservicio Ecomaxi	001-002-000080897	62,20	-	-		62,20	62,20	
2/4/2016	Comercializadora Herrera	10093018	-	65,16	7,82		72,98	72,98	
2/4/2016	Lolita	004-001-000338	432,00	-	-		432,00		432,00
4/4/2016	Calva Y Calva Cia.Ltda	001-005-000031256	300,00	-	-		300,00		300,00
4/4/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000039579	-	99,48	11,94		111,42		111,42
5/4/2016	Intisol Cia. Ltda	001-001-000099803	7,07	61,19	7,34		75,60		75,60
5/4/2016	Comercial Celi Hnos	001-001-00000546	360,80	-	-		360,80		360,80
5/4/2016	Supermercado Coherbur	001-0019106	37,00	-	-		37,00	37,00	
5/4/2016	Comercial Vasquez	001-001-000000974	54,00	-	-		54,00	54,00	
5/4/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000039636	-	87,93	10,55		98,48		98,48
5/4/2016	Multiplast	001-001-000058595	-	98,57	11,83		110,40		110,40
5/4/2016	Romar Distribuidora	001-031-000031074	-	106,05	12,73		118,78		118,78
5/4/2016	Romar Distribuidora	001-031-000031075	274,24	-	-		274,24		274,24
6/4/2016	Balcazar	002-001-000000729	132,00	-	-		132,00	132,00	
6/4/2016	Distribuidora Grnada Cia.Ltda	001-010-000026173	62,90	343,09	41,17		447,16		447,16
7/4/2016	Coile S.A	008-001-00486653	26,89	37,22	4,47		68,58		68,58
7/4/2016	DCY Cia.Ltda	027-003-000092372	-	27,98	3,36	2,55	28,79		28,79
TOTAL			1.838,33	1.057,44	126,89	2,55		482,8016	2.537,31

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 08 al 14 de abril del 2016									
Anexo: 002									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA	Desc.	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%	Compras			Contado	Credito
8/4/2016	Prolcom	001-002-000009753	9,90	43,39	5,21		58,50	58,50	
8/4/2016	Dipor	006-003-000338194	9,07	-	-		9,07		9,07
8/4/2016	Alvisar	001-001-0089703	37,20	-	-		37,20	37,20	
8/4/2016	Tiosa	024-027-000004310	9,12	-	-		9,12	9,12	
8/4/2016	Imelda Jaramillo Cia Lta	001-010-000055836	24,54	-	-		24,54		24,54
9/4/2016	The Tesalia s.A	017-010-000115858		10,59	1,27		11,86	11,86	
11/4/2016	Calva y Calva Cia Ltda	001-005-000032088	-	133,24	15,99	11,00	138,23		138,23
11/4/2016	Discamel	001-009-000040182	-	92,91	11,15		104,06		104,06
11/4/2016	Comercial celi Hnos	001-001-000000621	321,30	-	-		321,30		321,30
11/4/2016	Cormercializadora Herre	10094858	-	35,39	4,25		39,64	39,64	
11/4/2016	Balcazar	002-001-000000770	132,00	-	-		132,00	132,00	
11/4/2016	Jacobo Paredes S.A	007-001-000000194	153,38	-	-		153,38	153,38	
12/4/2016	Discamel Cia Ltda	002-009-000040252	-	241,87	29,02		270,89		270,89
13/4/2016	Ruilova Cia. Ltda	001-002-000029189	228,50	25,82	3,10		257,42		257,42
13/4/2016	Romar Distribuidor	001-031-000031603	-	61,10	7,33		68,43		68,43
13/4/2016	Romar Distribuidor	001-031-000031602	121,79	-	-		121,79		121,79
13/4/2016	Catti Distribuciones	001-001-000054220	-	11,92	1,43		13,35	13,35	
14/4/2016	Imelda Jaramillo Cia Lta	001-010-000056492	98,29	90,26	10,83		199,38	199,38	
14/4/2016	Darpa S.A	002-012-000013411	412,59	-	-	19,91	392,68		392,68
14/4/2016	Arca Continental	002-005-000977408	-	36,15	4,34		40,49	40,49	
14/4/2016	Arca Continental	002-005-000975507	-	20,14	2,42		22,56	22,56	
14/4/2016	La Europea Cia.Ltda	001-500-001660711	6,02	18,18	2,18		26,38		26,38
14/4/2016	Coile S.A	008-003-00044756	23,28	37,11	4,45		64,84		64,84
14/4/2016	Prolcom	001-002-000009818	22,00	-	-		22,00	22,00	
							-		
TOTAL			1.608,98	858,07	102,97	30,91	2.539,11	739,47	1799,64

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 15 al 21 de abril del 2016									
Anexo: 003									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Descuento	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
16/4/2016	El Granjero	001-001.000011677	29,46	-	-		29,46	29,46	
15/4/2016	Alvipas	001-001-000090668	29,40	2,15	0,26		31,81	31,81	
15/4/2016	Dipor	006-003-000343264	13,93	24,98	3,00		41,91		41,91
15/4/2016	Serviplast	001-001-000008276	-	100,45	12,05		112,50		112,50
15/4/2016	Embotelladora de Loja	001-010-29953	-	6,00	0,72		6,72	6,72	
16/4/2016	Discamel Cia.Ltda	002-002-000078079	-	37,59	4,51		42,10		42,10
16/4/2016	Autoservicio Ecomaxi	001-002-000083144	62,20	-	-		62,20	62,20	
16/4/2016	Comercializadora Herre	10096655	-	70,09	8,41		78,50	78,50	
18/4/2016	Arca Continental	002-005-000979224	-	51,87	6,22		58,09	58,09	
18/4/2016	Comercial Celi hrnos	001-001-000000647	215,95	-	-		215,95		215,95
18/4/2016	Armijos Romero Cia.Ltda	001-001-000415283	-	60,42	7,25		67,67		67,67
19/4/2016	Romar Distribuidora	001-031-000031875	43,40	23,88	2,87		70,15		70,15
19/4/2016	Romar Distribuidora	001-031-000031876	96,60	7,68	0,92		105,20		105,20
19/4/2016	Discamel Cia.Ltda	001-009-000040943	-	147,02	17,64		164,66		164,66
19/4/2016	Dicavi Cia Ltda	001-001-0068531	98,50	111,86	13,42		223,78		223,78
19/4/2016	Discamel Cia.Ltda	001-009-000040956	-	194,65	23,36		218,01		218,01
20/4/2016	Ruilova Cia Ltda	001-002-000029745	240,00	97,77	11,73		349,50		349,50
20/4/2016	Oriental Cia Ltda	011-002-000033247	47,52	19,08	2,29		68,89	68,89	
20/4/2016	Calva y Calva	001-005-000033285	226,00	-	-		226,00		226,00
20/4/2016	prolcom	001-002-000009903	18,16	-	-		18,16	18,16	
20/4/2016	The Tsalia S.A	017-010-000120441	-	45,40	5,45		50,85	50,85	
20/4/2016	Balcazar Distribuidora	002-001-000000811	146,25	-	-		146,25	146,25	
20/4/2016	Distrigranda Cia Ltda	001-010-000027197	46,00	261,70	31,40		339,10		339,10
21/4/2016	Coile S.A	008-001-00488905	23,82	29,21	3,51		56,54		56,54
21/4/2016	Comercializador Guaya	001-001-00000869	-	149,53	17,94		167,47		167,47
21/4/2016	Darpa S.A	002-012-000013615	131,35	-	-	0,78	130,57		130,57
TOTAL			1 468,54	1 441,33	172,96		3 082,05	550,93	2 531,12

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 22 al 30 de abril del 2016									
Anexo: 004									
Fecha	Proveedor	N° de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
22/4/2016	Activentas	001-005-000011196	136,19	117,23	14,07	33,36	234,13		234,13
22/4/2016	Alpizar	001-001-000091631	72,72	-	-		72,72	72,72	
23/4/2016	Dinadec S.A	008-001-000001756	-	27,51	3,30		30,81	30,81	
25/4/2016	Angel Burri Caraguay	002-001-000007043	402,00	-	-		402,00		402,00
25/4/2016	Comercial Celi Hnas	001-001-000000690	152,00	-	-		152,00		152,00
25/4/2016	Arca Continental	002-005-000983075	-	9,10	1,09		10,19	10,19	
25/4/2016	Calva y Calva Cia.Ltda	001-005-000033964	-	205,96	24,72	0,92	229,76		229,76
26/4/2016	Ruilova Cia. Ltda	001-002-000030155	138,50	21,21	2,55		162,26		162,26
26/4/2016	Ruilova Cia. Ltda	001-002-000030156	40,00	-	-		40,00		40,00
26/4/2016	Dipor S.A	006-003-000350829	104,80	-	-	4,70	100,10		100,10
26/4/2016	Embotellados de Loja	001-010-30652	-	26,66	3,20		29,86	29,86	
26/4/2016	Discamel Cia. Ltda	001-009-000041640	-	121,32	14,56		135,88		135,88
26/4/2016	Discamel Cia. Ltda	001-009-000041656	28,05	88,58	10,63		127,26		127,26
27/4/2016	Balcazar	002-001-000000920	146,25	-	-		146,25	146,25	
27/4/2016	Serviplast	001-001-0008324	-	178,65	21,44		200,09		200,09
27/4/2016	Romar Distribuidor	001-031-000032377	370,15	-	-		370,15		370,15
27/4/2016	Romar Distribuidor	001-031-000032378	-	86,72	10,41		97,13		97,13
27/4/2016	Oriental Cia Ltda	011-002-000033716	15,54	6,96	0,84		23,34	23,34	
27/4/2016	Dicavi	001-001-0068878	-	399,81	47,98		447,79		447,79
27/4/2016	Catti Distribuciones	001-001-000054761	-	52,07	6,25		58,32	58,32	
28/4/2016	LaEuropea Cia.Ltada	001-500-001665919	24,04	6,42	0,77		31,23		31,23
28/4/2016	Romar Distribuidor	001-031-000032444	161,40	-	-		161,40		161,40
28/4/2016	Coile S.A	008-001-00489984	42,80	52,24	6,27		101,31		101,31
28/4/2016	DCY Cia. Ltda	027-003-000093022	-	35,24	4,23	2,55	36,92		36,92
28/4/2016	RD Distribuciones	006-001-000097434	-	130,63	15,68		146,31	146,31	
28/4/2016	Incova	001-001-0015855	-	245,18	29,42	26,26	248,34		248,34
29/4/2016	Romero Cia.Ltda	001-001-000416886	15,80	147,10	17,65		180,55	180,55	
29/4/2016	Imelda Jaramillo	001-001-000058378	498,05	171,12	20,53		689,70		689,70
29/4/2016	Comercial Pineda	001-001-000059904	158,25	-	-		158,25		158,25
30/4/2016	Supermercado Coherbur	001-004-0018639	36,00	-	-		36,00	36,00	
TOTAL			2.542,54	2.129,71	255,57	67,79		734.3436	4.125,68

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 01 al 07 de Mayo del 2016									
Anexo: 005									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
2/5/2016	Calva y Cava	001-005-000035166	-	107,70	12,92		120,62		120,62
2/5/2016	Calva y Cava	001-005-000035169	105,00	-	-		105,00		105,00
2/5/2016	imporloja Cia.	001-005-000012930	-	107,14	12,86		120,00		120,00
3/5/2016	Discamel Cia. Ltda	001-009-000042429	-	395,87	47,50		443,37		443,37
3/5/2016	Comercial Celi Hnos	001-001-000000715	27,25	-	-		27,25	27,25	
3/5/2016	Multiplas	001-001-000059160	-	207,55	24,91		232,46		232,46
4/5/2016	Discamel Cia. Ltda	001-009-000042409	-	104,01	12,48		116,49		116,49
4/5/2016	Catti Distribuciones	001-001-000055035	-	24,96	3,00		27,96	27,96	
4/5/2016	Imelda de Jaramillo	001-010-000059063	24,50	-	-		24,50		24,50
4/5/2016	Granda Distrib Cia Ltda	001-010-000028040	17,28	204,74	24,57		246,59		246,59
4/5/2016	Imelda de Jaramillo	001-010-000059064	50,59	-	-		50,59		50,59
4/5/2016	La reforma	002-023-000020050	0,83	27,15	3,26		31,24	31,24	
4/5/2016	La reforma	002-023-0000020052	-	2,37	0,28		2,65	2,65	
4/5/2016	La reforma	002-023-0000020053	3,93	-	-		3,93	3,93	
4/5/2016	Balcazar Distribuidora	002-001-000001101	46,25	-	-		46,25		46,25
4/5/2016	Multiplast	002-002-0002261	-	270,75	32,49		303,24		303,24
4/5/2016	Ruilova Cia Ltda	001-002-0000030796	62,50	292,77	35,13		390,40		390,40
5/5/2016	Tesalia Company S.A	017-010-000127101	-	23,11	2,77		25,88	25,88	
5/5/2016	Decorclay Cia Ltda	027-003-000095224	-	113,25	13,59		126,84		126,84
5/5/2016	Angel Buri Caraguay	002-001-000007207	160,00	-	-		160,00	160,00	
5/5/2016	Serviplast	001-001-000008356	-	178,17	21,38		199,55	199,55	
5/5/2016	Romar Distribuidora	001-031-000032912	151,34	10,66	1,28		163,28		163,28
5/5/2016	Arca continental	002-005-000989496	-	60,07	7,21		67,28	67,28	
5/5/2016	La europea Cia.Ltda	001-500001671659	21,05	12,90	1,55		35,50	35,50	
5/5/2016	Coile S.A	008-001-00491000	25,66	35,85	4,30		65,81		65,81
5/5/2016	Oriental Cia	011-002-000034213	-	29,40	3,53		32,93	32,93	
5/5/2016	Intesol Cia Ltda	001-001-000105461	25,84	89,24	10,71		125,79		125,79
5/5/2016	Intesol Cia Ltda	001-001-000105462	-	29,16	3,50		32,66		32,66
6/5/2016	Coimfagi Cia Ltda	001-002-000047431	-	16,18	1,94		18,12	18,12	
6/5/2016	Ruilova Cia Ltda	001-002-000031061	10,00	-	-		10,00		10,00
7/5/2016	Comercializad Herrera	10101934	-	73,41	8,81		82,22	82,22	
TOTAL			732,02	2.416,41	289,97			714,5064	2.723,89

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 08al 15 de Mayo del 2016									
Anexo: 006									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
9/5/2016	imporlola Cia	001-005-000013009	29,25	-	-		29,25		29,25
9/5/2016	Calva y Calva Cia Ltda	001-005-000035950	22,58	16,43	1,97		40,9816		40,98
9/5/2016	Calva y Calva Cia Ltda	001-005-000035957	30,55	-	0,00		30,55		30,55
9/5/2016	Arca Contiental	002,005,000991275	-	23,30	2,80		26,10		26,10
10/5/2016	Jacobo Paredes S.A	007-001-000001109	103,00	-	0,00		103,00	103,00	
10/5/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000043044	-	111,91	13,43		125,34		125,34
10/5/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000043040	-	95,63	11,48		107,11		107,11
10/5/2016	Comercial Celi Hrnos	001-001-000000761	69,05	-	0,00		69,05		69,05
10/5/2016	Imelda de Jaramillo	001-010-000059861	60,00	70,30	8,44		138,74		138,74
10/5/2016	Cordialsa	001-001-0031370	-	43,39	5,21		48,60	48,60	
10/5/2016	Ruilova Cia. Ltda	001-003-000011938	70,50	107,95	12,95		191,40		191,40
10/5/2016	Dipor	006-003-000360797	40,06	20,10	2,41		62,57	62,57	
10/5/2016	Proicom Cia Ltda	001-001-0000022228	5,20	20,98	2,52		28,70	28,70	
10/5/2016	Romar Distribuidora	001-001-000033133	66,48	3,93	0,47		70,88		70,88
10/5/2016	Romar Distribuidora	001-001-000033134	-	22,36	2,68		25,04		25,04
11/5/2016	Balcazar Distribuidora	002-001-000001134	148,50	-	0,00		148,50	148,50	
11/5/2016	Romar Distribuidora	001-031-000033302	29,00	-	0,00		29,00		29,00
11/5/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000043086	-	279,17	33,50		312,67		312,67
11/5/2016	Oriental Cia Ltda	011-002-000034834	9,18	1,68	0,20		11,06	11,06	
12/5/2016	Arca Occidental	002-005-000993152	-	12,15	1,46		13,61	13,61	
12/5/2016	la europea	001-500-001671659	21,05	12,90	1,55		35,50		35,50
12/5/2016	Coile S.A	008-001-00492090	25,66	24,63	2,96		53,25		53,25
12/5/2016	Armijos Romero Cia. Ltda	001-001-0000418139	104,49	63,71	7,65		175,85	175,85	
12/5/2016	Armijos Romero Cia. Ltda	001-001-0000418140	-	33,48	4,02		37,50	37,50	
12/5/2016	Armijos Romero Cia. Ltda	001-001-0000418203	-	60,28	7,23		67,51	67,51	
12/5/2016	Armijos Romero Cia. Ltda	001-001-0000418184	-	55,26	6,63	4,26	57,63	57,63	
13/5/2016	Alvispar Cia Ltda	001-001-000094508	22,56	16,23	1,95		40,74	40,74	
13/5/2016	Supermarca Coherbur	001-004-000022096	90,75	-	0,00		90,75	90,75	
13/5/2016	Comercial Celi Hnos	001-001-000000784	52,00	-	0,00		52,00		52,00
13/5/2016	Imelda de Jaramillo	001-010-000060404	73,69	261,44	31,37		366,50		366,50
14/5/2016	Comercializ Herrera	10103678	-	26,54	3,18		29,72	29,72	
14/5/2016	Tesalia Company S.A	017-010-000131627	-	20,84	2,50		23,34	23,34	
TOTAL			1.073,55	1.404,59	168,55	4,26		939,0768	1.703,35

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 16 al 23 de Mayo del 2016									
Anexo: 007									
Fecha	Proveedor	N° de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
16/5/2016	Calva y Calva Cia Ltda	001-005-000036911	50,00	15,96	1,92		67,88		67,88
16/5/2016	DiscamelCia Ltda	001-009-000043542	-	104,41	12,53		116,94		116,94
16/5/2016	DiscamelCia Ltda	001-009-000043543	-	23,80	2,86		26,66		26,66
17/5/2016	Injori Cia.Ltda	001-001-000012044	50,25	19,29	2,31		71,85		71,85
17/5/2016	Multiplast	001-001-000059420	-	128,40	15,41		143,81		143,81
17/5/2016	Dipor	006-003-000365866	12,84	10,52	1,26		24,62		24,62
17/5/2016	Comercial Celi Hnos	001-001-000000811	52,00	-	-		52,00		52,00
18/5/2016	Balcazar Distribuidora	02-001-000001168	34,00	-	-		34,00	34,00	
18/5/2016	Comercila Celi Hns	001-001-000000810	76,50	-	-		76,50		76,50
18/5/2016	Darpa S.A	002.011-000001909	61,14	-	-		61,14		61,14
18/5/2016	Distrigranda Cia Ltda	001-010-000028966	97,60	95,20	11,42		204,22		204,22
18/5/2016	Dicavi Cia Ltda	001-001-0069831	67,68	176,14	21,14		264,96		264,96
18/5/2016	Intisol Cia Ltda	001-001-000107099	36,36	114,17	13,70		164,23	164,23	
19/5/2016	Arca Continental	002-005-000996531	-	20,09	2,41		22,50	22,50	
19/5/2016	Coile S.A	008-001-00493234	23,21	44,64	5,36		73,21		73,21
19/5/2016	Romar Distribuidora	001-031-000033849	48,33	-	-		48,33	48,33	
19/5/2016	DiscamelCia Ltda	001-009-000043836	-	300,38	36,05		336,43		336,43
19/5/2016	DiscamelCia Ltda	001-009-000043837	-	21,92	2,63		24,55		24,55
20/5/2016	Jacobo Paredes S.A	007-001-0000001461	105,50	-	-		105,50	105,50	
20/5/2016	Calva y Calva Cia Ltda	001-005-000037733	30,33	-	-		30,33		30,33
21/5/2016	El Granjero	001-001-000011852	88,34	-	-		88,34	88,34	
21/5/2016	Cafrilosa S.A	024-027-000004992	13,08	-	-		13,08	13,08	
21/5/2016	Dinadec S.A	008-001-000011291	-	39,48	4,74		44,22	44,22	
23/5/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000044231	-	90,94	10,91		101,85		101,85
							-		
TOTAL			847,16	1.205,34	144,64			520,1988	1.676,94

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 24 al 31 de Mayo del 2016									
Anexo: 006									
Fecha	Proveedor	N° de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%				Contado	Credito
24/5/2016	Comercializadora Pineda	001-001-000060673	29,99	237,50	28,50		295,99		295,99
24/5/2016	Ruilova Cia Ltda	001-002-0000032318	-	87,09	10,45		97,54		97,54
24/5/2016	Comercial Celi Hnos	001001-000000859	36,15	-	-		36,15		36,15
24/5/2016	Romar Distribuciones	001-031-000034115	70,28	-	-		70,28		70,28
24/5/2016	Romar Distribuciones	001-031-0000341167	97,07	280,97	33,72		411,76		411,76
24/5/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000044247	0	282,64	33,92		316,56		316,56
24/5/2016	Romar Distribuciones	001-031-000034118	42,90	-	-		42,90		42,90
25/5/2016	Intisol Cia Ltda	001-001-000108254	-	762,42	91,49		853,91		853,91
25/5/2016	Balcazar Distrubuidor	002-001-000001284	34,00	-	-		34,00		34,00
25/5/2016	Serviplast	001-002-000028260	-	727,69	87,32		815,01	815,01	
25/5/2016	Comercializadora Pinos	002-021-000021047	-	66,22	7,95		74,17	74,17	
25/5/2016	Catti Distribuciones	001-001-000056093	-	31,20	3,74		34,94	34,94	
25/5/2016	Armijos Romero Cia Ltda	001-001-0000419209	99,36	25,71	3,09		128,16	128,16	
26/5/2016	Decorclay Cia. Ltda	027-003-000097173	-	32,14	3,86		36,00		36,00
26/5/2016	Intisol Cia Ltda	001-001-000108255	-	184,88	22,19		207,07	207,07	
26/5/2016	Arca continental	002-005-001000209	-	95,28	11,43	0,98	105,73	105,73	
26/5/2016	Coile S.A	008-001-00494408	57,56	39,50	4,74		101,80		101,80
26/5/2016	Coile S.A	008-001-00494407	72,32	-	-		72,32		72,32
26/5/2016	La Europea Cia. Ltda	001-500-001677048	24,04	20,32	2,44		46,80		46,80
26/5/2016	Imelda de Jaramillo	001-010-000062123	261,03	174,31	20,92		456,26		456,26
28/5/2016	El Granjero	001-001-000011869	29,46	-	-		29,46	29,46	
30/5/3016	Comercializ Herrera	10107216	-	61,93	7,43		69,36	69,36	
31/5/3016	Comercial Celi Hnos	001-001-000000893	217,20	-	-		217,20		217,20
31/5/3016	Romar Dsitriciones	001-0031-000034570	300,28	19,32	2,32		321,92		321,92
31/5/3016	Discamel Cia. Ltda	001-009-000044942	-	58,22	6,99		65,21		65,21
TOTAL			1.371,64	3.187,34	382,48	0,98		1463,8992	3.476,58

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE COMPRAS									
SEMANA: del 01 al 07 de Junio del 2016									
Anexo: 009									
Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%				Contado	Credito
1/6/2016	Dipor	006-003-000380677	20,58	12,68	1,78		35,04	35,04	
1/6/2016	Catti Distribuciones	001-001-000056455	-	12,50	1,75		14,25	14,25	
1/6/2016	Oriental	011-002-000036775	12,00	-	-		12,00	12,00	
1/6/2016	The Tesalia S.A	017-010-000138845	-	12,48	1,75		14,23	14,23	
1/6/2016	Balcazar	002-001-000001451	99,00	-	-		99,00	99,00	
2/6/2016	Incova	001-001-0015906	-	123,98	17,36	15,23	126,11		126,11
2/6/2016	Angel Buri Caraguay	002-001-000007420	230,00	-	-		230,00		230,00
2/6/2016	Coile S.A	008-001-00495501	23,82	17,93	2,51		44,26		44,26
3/6/2016	Importadora Coinfagi	001-002-000051777	294,62	8,94	1,25		304,81	304,81	
3/6/2016	Industria Licorera	001-030-32952	-	10,53	1,47		12,00	12,00	
3/6/2016	Didanec S.A	008-001-000015997	-	22,40	3,14		25,54		25,54
6/6/2016	Reparti	007-001-000001887	166,50	-	-		166,50	166,50	
6/6/2016	Calva Y calva Cia Ltda	001-005-000039763	129,70	-	-		129,70		129,70
6/6/2016	Comercializad Herrera	001-003-000108623	-	35,40	4,96		40,36	40,36	
6/6/2016	Injori Cia Ltda	001-001-000012189	230,36	70,28	9,84		310,48		310,48
7/6/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000045379	14,29	162,64	22,77		199,70		199,70
7/6/2016	Calva Y calva Cia Ltda	001-005-000039945	-	542,76	75,99		618,75		618,75
7/6/2016	Romar Distribuidora	001-031-000034990	92,30	216,60	30,32		339,22		339,22
7/6/2016	Romar Distribuidora	001-031-000034991	131,07	-	-		131,07		131,07
7/6/2016	Comercial celi Hnos	001-001-000000929	189,50	-	-		189,50		189,50
							-		
TOTAL			1.633,74	1.249,12	174,88	15,23		698,1842	2.344,32

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE COMPRAS
SEMANA: del 07 al 15 de Junio del 2016

Anexo: 010

Fecha	Proveedor	N° de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%				Contado	Credito
8/6/2016	Balcazar	002-001-000001483	96,00	-	-		96,00	96,00	
8/6/2016	Darpa S.A	002-012-000014984	209,68	377,70	52,88		640,26		640,26
8/6/2016	Romar Distribuidora	001-031-000035133	62,13	-	-		62,13		62,13
8/6/2016	Oriental	011-002-000037428	9,48	13,62	1,91		25,01	25,01	
9/6/2016	La Europea Cia Ltda	001-500-001682483	37,99	-	-		37,99		37,99
9/6/2016	Dacorclay	027-003-000003609	-	31,44	4,40		35,84		35,84
9/6/2016	Coile S.A	008-001-00496709	24,70	23,75	3,33		51,78		51,78
9/6/2016	Comercializadora Pinos	002-021-000021956	-	57,54	8,06		65,60		65,60
9/6/2016	Rosten Distribuciones	006-001-000104875	-	48,97	6,86		55,83	55,83	
9/6/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000045555	-	179,81	25,17		204,98		204,98
9/6/2016	Cafilosa S.a	024-027-000005293	9,78	-	-		9,78	9,78	
9/6/2016	Servioplast	001-002-000028315	-	176,62	24,73		201,35	201,35	
9/6/2016	Arca Continental	002-005-001007427	0,00	50,17	7,02		57,19	57,19	
10/6/2016	Imelda Jaramillo Cia Ltda	001-010-000063992	193,65	126,88	17,76		338,29		338,29
10/6/2016	Angel Buri Caraguay	002-001-000007494	319,25	-	-		319,25		319,25
10/6/2016	Alvispar Cia Ltda	001-001-00000098652	45,24	-	-		45,24	45,24	
11/6/2016	Comercializado Herrera	001-003-000110403	-	65,27	9,14		74,41		74,41
11/6/2016	Cafilosa S.a	024-027-000005341	16,80	3,18	0,45		20,43	20,43	
11/6/2016	Dinadec S.A	008-001-000018445	-	29,80	4,17		33,97	33,97	
12/6/2016	El Granjero	001-001-000011962	82,10	-	-		82,10	82,10	
12/6/2016	Rut Vivanco	001-001-0031907	-	161,65	22,63		184,28	184,28	
13/6/2016	Calva Y Calva	001-005-000040663	236,00	-	-		236,00		236,00
13/6/2016	El Granjero	002-001-000000317	96,00	-	-		96,00	96,00	
14/6/2016	Dipor S.a	006-003-000385860	23,26	19,55	2,74		45,55	45,55	
14/6/2016	Discamel Cia Ltda	001-008-000047537	-	96,50	13,51		110,01		110,01
14/6/2016	Romar Distribuidora	001-031-000035456	142,02	3,93	0,55		146,50		146,50
14/6/2016	Romar Distribuidora	001-031-000035457	90,08	84,35	11,81		186,24		186,24
14/6/2016	Comercial Celi Hernos	001-001-000000991	131,80	-	-		131,80		131,80
14/6/2016	Multiplast	001-001-000059967	-	117,99	16,52		134,51		134,51
15/6/2016	Distrigranda Cia Ltda	001-010-000029727	-	83,25	11,66		94,91	94,91	
15/6/2016	Catti Distribuciones	001-001-000056913	-	18,39	2,57		20,96	20,96	
15/6/2016	Imporloja Cia	001-005-000013566	-	11,06	1,55		12,61	12,61	
15/6/2016	Ruilova Cia Ltda	001-002-000034001	-	122,41	17,14		139,55		139,55
15/6/2016	Balcazar	002-001-000001517	64,00	-	-		64,00	64,00	
15/6/2016	The Tesalia	017-010-000144194	-	14,43	2,02		16,45	16,45	
TOTAL			1.889,96	1.918,26	268,56	-		1161,6466	2.915,13

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE COMPRAS
SEMANA: del 16 al 23 de Junio del 2016

Anexo: 011

Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%				Contado	Credito
16/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000035642	34,83	35,66	4,99		75,48		75,48
16/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000035643	19,73	38,84	5,44		64,01		64,01
16/6/2016	Coile S.A	008-003-00045666	27,98	29,14	4,08		61,20		61,20
17/6/2016	Serviplast	001-002-000028446	-	114,39	16,01		130,40	130,40	
17/6/2016	Alvispar Cia Ltda	001-001-00000099867	12,12	-	-		12,12	12,12	
21/6/2016	Injori Cia Ltda	001-001-000012312	89,00	20,18	2,83		112,01		112,01
21/6/2016	Comercial Celi Hnos	001-001-000001029	189,00	-	-		189,00		189,00
21/6/2016	Calva Y calva	001-005-000041768	341,72	-	-		341,72		341,72
21/6/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000046738	-	61,74	8,64		70,38		70,38
22/6/2016	Cafrilosa	024-027-000005517	7,46	12,99	1,82		22,27	22,27	
22/6/2016	Balcazar	002-001-000001557	112,00	-	-		112,00	112,00	
22/6/2016	Darpa S.A	002-012-000015338	386,39	-	-		386,39		386,39
22/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000035970	49,82	86,46	12,10		148,38		148,38
22/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000035971	155,24	3,96	0,55		159,75		159,75
23/6/2016	Oriental	011-002-000038587	26,04	-	-		26,04	26,04	
23/6/2016	Activentas	001-005-000012850	-	218,40	30,58		248,98	248,98	
23/6/2016	Activentas	001-005-000012851	-	76,89	10,76		87,65	87,65	
23/6/2016	Incova	001-001-0015944	-	139,85	19,58		159,43		159,43
23/6/2016	Arca Continental	002-005-001014499	-	29,18	4,09		33,27	33,27	
23/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000036042	13,28	-	-		13,28		13,28
23/6/2016	Rosten Distrubuciones	006-001-000107391	-	55,99	7,84		63,83	63,83	
23/6/2016	La europea s.a	001-500-001688175	22,18	6,48	0,91		29,57		29,57
TOTAL			1.486,79	930,15	130,22			736.5576	1.810,60

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE COMPRAS
SEMANA: del 24 al 30 de Junio del 2016

Anexo: 012

Fecha	Proveedor	Nº de Factura	Compras		IVA Compras	Desc	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%				Contado	Credito
24/6/2016	Imelda Jaramillo	001-010-000065778	453,50	1.288,86	180,44		1.922,80		1.922,80
25/6/2016	Dinadec S.A	008-001-000023017	-	15,18	2,13		17,31	17,31	
27/6/2016	Calva Y Calva	001-005-000042505	252,75	9,05	1,27		263,07		263,07
28/6/2016	Dipor	006-003-000395474	41,23	24,90	3,49		69,62	69,62	
28/6/2016	Comercial celi Hnos	001-001-000001065	341,75	-	-		341,75		341,75
28/6/2016	Multiplast	001-001-000060203	-	30,50	4,27		34,77	34,77	
28/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000036274	114,36	-	-		114,36		114,36
28/6/2016	Romar Distribuciones	001-031-000036275	-	26,31	3,68		29,99		29,99
28/6/2016	Discamel Cia Ltda	001-009-000047394	-	98,26	13,76		112,02		112,02
28/6/2016	Dicavi	001-001-000071771	36,36	89,16	12,48		138,00		138,00
29/6/2016	Balcazar	002-001-000001599	130,00	-	-		130,00	130,00	
29/6/2016	Oriental	011-002-000039158	23,22	1,74	0,24		25,20	25,20	
29/6/2016	Catti Distribuciones	001-001-000058550	0,00	12,28	1,72		14,00	14,00	
29/6/2016	Imelda Jaramillo	001-010-000066316	85,60	42,50	5,95		134,05		134,05
30/6/2016	Coile	008-003-09045965	27,88	50,20	7,03		85,11	85,11	
TOTAL			1.506,65	1.688,94	236,45			376,002	3.056,04

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 7 de abril del 2016									
Anexo: 001									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
1/4/2016	Mendez Mirian	001-00000920	14,16	27,71	3,33		45,20		
1/4/2016	Consumidor Final	001-00000921	64,40	19,98	2,40		86,78		
2/4/2016	Calderon Olga	001-00000922	98,30	25,01	3,00		126,31		
2/4/2016	Consumidor Final	001-00000923	8,12	10,84	1,30		20,26		
2/4/2016	Consumidor Final	001-00000924	29,54	2,81	0,34		32,69		
2/4/2016	Consumidor Final	001-00000925	1,80	12,76	1,53		16,09		
2/4/2016	Consumidor Final	001-00000926	8,60	1,50	0,18		10,28		
2/4/2016	Consumidor Final	001-00000927	1,40	52,05	6,25		59,70		
2/4/2016	Jimenez Angel	001-00000928	-	118,00	14,16		132,16		
3/4/2016	Calderon Olga	001-00000929	25,20	5,72	0,69		31,61		
3/4/2016	Consumidor Final	001-00000930	1,95	5,63	0,68		8,26		
3/4/2016	Ordoñez Angel	001-00000931	2,60	2,76	0,33		5,69		
3/4/2016	Castillo Jose	001-00000932	5,30	5,28	0,63		11,21		
3/4/2016	Guaman Hugo	001-00000933	3,78	10,26	1,23		15,27		
4/4/2016	Consumidor Final	001-00000934	18,40	8,19	0,98		27,57		
4/4/2016	Jimenez Angel	001-00000935	-	118,00	14,16		132,16		
4/4/2016	Consumidor Final	001-00000936	55,50	-	-		55,50		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 7 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
4/4/2016	Gonzalez Jose	001-00000937	56,60	3,44	0,41		60,45		
4/4/2016	Vargas Miguel	001-00000938	20,00	-	-		20,00		
4/4/2016	Consumidor Final	001-00000939	0,90	3,26	0,39		4,55		
5/4/2016	Cañar Maria	001-00000940	1,50	3,62	0,43		5,55		
5/4/2016	Consumidor Final	001-00000941	16,85	1,68	0,20		18,73		
6/4/2016	Quishpe Carolina	001-00000942	11,86	-	-		11,86		
6/4/2016	Consumidor Final	001-00000943	4,30	4,48	0,54		9,32		
6/4/2016	Ureña Monica	001-00000944	6,75	8,95	1,07		16,77		
6/4/2016	Mendez Mirian	001-00000945	5,70	450,00	54,00		509,70		
6/4/2016	Ochoa Sonia	001-00000946	62,35	63,02	7,56		132,93		
6/4/2016	Granda Heuler	001-00000947	10,15	8,63	1,04		19,82		
6/4/2016	Torres Jose	001-00000948	58,25	26,34	3,16		87,75		
6/4/2016	Angel Dario	001-00000949	148,20	56,03	6,72		210,95		
6/4/2016	Consumidor Final	001-00000950	-	86,02	10,32		96,34		
7/4/2016	Consumidor Final	001-00000951	31,15	-	-		31,15		
7/4/2016	Jaramillo Felicina	001-00000952	31,15				31,15		
7/4/2016	Consumidor Final	001-00000953	5,89	3,54	0,42		9,85		
7/4/2016	Consumidor Final	001-00000954	21,20	11,61	1,39		34,20		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 7 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
7/4/2016	Almeida Leonardo	001-00000955	56,50	3,67	0,44		60,61		
7/4/2016	Consumidor Final	001-00000956	37,25	19,19	2,30		58,74		
7/4/2016	Yaguana Dora	001-00000957	7,95	20,17	2,42		30,54		
TOTAL			933,55	1.200,39	144,05		2.277,72		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 14 de abril del 2016									
Anexo: 002									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
8/4/2016	Sarango Melva	001-00000958	43,61	16,74	2,01		62,36		
8/4/2016	Sarango Melva	001-00000959	15,35	22,53	2,70		40,58		
8/4/2016	Sarango Melva	001-00000960	3,2	26,39	3,17		32,76		
8/4/2016	Romero Rosa	001-00000961	132,00	24,16	2,90		159,06		
8/4/2016	Consumidor Final	001-00000962	98,00	9,78	1,17		108,95		
8/4/2016	Consumidor Final	001-00000963	64,00	4,98	0,60		69,58		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 14 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
8/4/2016	Consumidor Final	001-00000964	46,45	6,70	0,80		53,95		
9/4/2016	Consumidor Final	001-00000965	5,70	12,45	1,49		19,64		
9/4/2016	Michay Cosme	001-00000966	22,14	2,94	0,35		25,43		
9/4/2016	Michay Cosme	001-00000967	9,15	1,97	0,24		11,36		
9/4/2016	Consumidor Final	001-00000968	14,25	1,34	0,16		15,75		
9/4/2016	Consumidor Final	001-00000969	35,10	-	-		35,10		
9/4/2016	Consumidor Final	001-00000970	19,70	1,16	0,14		21,00		
10/4/2016	Ochoa Pablo	001-00000971	5,30	4,17	0,50		9,97		
10/4/2016	Ochoa Andrea	001-00000972	3,44	1,79	0,21		5,44		
10/4/2016	Calderon Olga	001-00000973	24,40	120,76	14,49		159,65		
10/4/2016	Consumidor Final	001-00000974	-	5,37	0,64		6,01		
10/4/2016	Consumidor Final	001-00000975	55,50	2,77	0,33		58,60		
10/4/2016	Consumidor Final	001-00000976	38,45	-	-		38,45		
10/4/2016	Consumidor Final	001-00000977	114,55	2,67	0,32		117,54		
10/4/2016	Angel Dario	001-00000978	107,50	99,36	11,92		218,78		
10/4/2016	Consumidor Final	001-00000979	-	36,15	4,34		40,49		
11/4/2016	Consumidor Final	001-00000980	-	135,70	16,28		151,98		
11/4/2016	Cordova Galo	001-00000981	7,20	-	-		7,20		
11/4/2016	Consumidor Final	001-00000982	65,40	26,28	3,15		94,83		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 14 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
11/4/2016	Peña Maria	001-00000983	23,85	5,90	0,71		30,46		
11/4/2016	Peña Patricia	001-00000984	21,45	145,89	17,51		184,85		
12/4/2016	Robalino Maria	001-00000985	7,74	17,43	2,09		27,26		
12/4/2016	Robalino Maria	001-00000986	19,40	5,25	0,63		25,28		
12/4/2016	Bedoya Jorge	001-00000987	-	5,60	0,67		6,27		
12/4/2016	Mendez Mirian	001-00000988	14,65	350,00	42,00		406,65		
12/4/2016	Consumidor Final	001-00000989	4,80	65,18	7,82		77,80		
12/4/2016	Mendez Mario	001-00000990	6,20	40,73	4,89		51,82		
13/4/2016	Saritama Marcia	001-00000991	7,65	6,67	0,80		15,12		
13/4/2016	Mendez Cesar	001-00000992	22,90	32,55	3,91		59,36		
13/4/2016	Angel Dario	001-00000993	44,75	27,17	3,26		75,18		
14/4/2016	Consumidor Final	001-00000994	17,20	167,75	20,13		205,08		
14/4/2016	Consumidor Final	001-00000995	18,60	1,43	0,17		20,20		
14/4/2016	Consumidor Final	001-00000996	50,40	14,52	1,74		66,66		
14/4/2016	Consumidor Final	001-00000997	13,20	-	-		13,20		
14/4/2016	Ureña Monica	001-00000998	31,60	27,92	3,35		62,87		
TOTAL			1.234,78	1.480,39	177,65		2.892,55		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 15 al 21 de abril del 2016

Anexo: 003

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
15/4/2016	Ochoa Pablo	001-00000999	7,20	0,67	0,08		7,95		
15/4/2016	Consumidor Final	001-000001000	24,15	15,29	1,83		41,27		
15/4/2016	Yaguana Dora	001-000001001	76,15	15,63	1,88		93,66		
15/4/2016	Consumidor Final	001-000001002	47,25	20,93	2,51		70,69		
15/4/2016	Pancha Teresa	001-000001003	12,60	92,57	11,11		116,28		
15/4/2016	Agreda Rosa	001-000001004	4,11	4,43	0,53		9,07		
16/4/2016	Michay Cosme	001-000001005	12,81	2,94	0,35		16,10		
16/4/2016	Michay Cosme	001-000001006	21,05	2,42	0,29		23,76		
16/4/2016	Bravo Elva	001-000001007	15,15	-	-		15,15		
16/4/2016	Consumidor Final	001-000001008	-	47,12	5,65		52,77		
16/4/2016	Consumidor Final	001-000001009	39,90	48,94	5,87		94,71		
16/4/2016	Consumidor Final	001-000001010	112,35	16,08	1,93		130,36		
17/4/2016	Consumidor Final	001-000001011	8,25	-	-		8,25		
17/4/2016	Calderon Olga	001-000001012	13,85	3,16	0,38		17,39		
17/4/2016	Santos Javier	001-000001013	6,65	16,05	1,93		24,63		
17/4/2016	Santos Javier	001-000001014	5,15	2,25	0,27		7,67		
17/4/2016	Consumidor Final	001-000001015	71,55	-	-		71,55		
17/4/2016	Consumidor Final	001-000001016	110,75	-	-		110,75		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 15 al 21 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
18/4/2016	Charco Jose	001-000001017	7,20	1,78	0,21		9,19		
18/4/2016	Saritama Marcia	001-000001018	5,15	9,08	1,09		15,32		
18/4/2016	Consumidor Final	001-000001019	11,69	4,17	0,50		16,36		
18/4/2016	Consumidor Final	001-000001020	14,25	0,80	0,10		15,15		
18/4/2016	Ullawari Armando	001-000001021	22,90	16,20	1,94		41,04		
19/4/2016	Vargas Miguel	001-000001022	16,75	-	-		16,75		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001023	73,50	-	-		73,50		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001024	18,00	35,29	4,23		57,52		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001025	59,25	2,70	0,32		62,27		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001026	8,70	-	-		8,70		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001027	-	22,40	2,69		25,09		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001028	7,00	55,22	6,63		68,85		
19/4/2016	Consumidor Final	001-000001029	14,25	0,66	0,08		14,99		
20/4/2016	Fernandez Armando	001-000001030	75,80	29,50	3,54		108,84		
20/4/2016	Fernandez Armando	001-000001031	144,15	84,61	10,15		238,91		
20/4/2016	Castillo Liliana	001-000001032	22,70	96,51	11,58		130,79		
21/4/2016	Consumidor Final	001-000001033	9,00	-	-		9,00		
21/4/2016	Consumidor Final	001-000001034	43,40	40,42	4,85		88,67		
21/4/2016	Consumidor Final	001-000001035	9,90	-	-		9,90		
21/4/2016	Consumidor Final	001-000001036	14,25	0,80	0,10		15,15		
21/4/2016	Sarango Elizabeth	001-000001037	9,96	2,77	0,33		13,06		
TOTAL			1.176,72	691,51	82,98		1.951,08		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 22 al 30 de abril del 2016

Anexo: 004

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
22/4/2016	Peña Maria	001-000001038	17,76	2,20	0,26		20,22		
22/4/2016	Consumidor Final	001-000001039	50,70	11,02	1,32		63,04		
22/4/2016	Maza Wilson	001-000001040	38,6	72,51	8,70		119,81		
22/4/2016	Mendez Mirian	001-000001041	31,60	7,89	0,95		40,44		
23/4/2016	Consumidor Final	001-000001042	23,55	24,02	2,88		50,45		
23/4/2016	Michay Cosme	001-000001043	23,08	1,60	0,19		24,87		
23/4/2016	Michay Cosme	001-000001044	11,20	3,09	0,37		14,66		
23/4/2016	Ramos Ilmo	001-000001045	36,80	3,35	0,40		40,55		
23/4/2016	Martinez Isabel	001-000001046	9,24	5,34	0,64		15,22		
23/4/2016	Consumidor Final	001-000001047	7,00	3,00	0,36		10,36		
23/4/2016	Consumidor Final	001-000001048	60,50	-	-		60,50		
23/4/2016	Consumidor Final	001-000001049	36,75	33,85	4,06		74,66		
24/4/2016	Calderon Olga	001-000001050	9,74	5,33	0,64		15,71		
24/4/2016	Calderon Olga	001-000001051	7,25	1,57	0,19		9,01		
24/4/2016	Consumidor Final	001-000001052	5,36	1,34	0,16		6,86		
24/4/2016	Consumidor Final	001-000001053	45,60	7,59	0,91		54,10		
24/4/2016	Moreno Eduardo	001-000001054	20,35	4,56	0,55		25,46		
24/4/2016	Espinoza Juan	001-000001055	26,60	6,01	0,72		33,33		
24/4/2016	Consumidor Final	001-000001056	47,55	1,16	0,14		48,85		
25/4/2016	Jaramillo Jose	001-000001057	13,00	-	-		13,00		
25/4/2016	Consumidor Final	001-000001058	90,00	-	-		90,00		
25/4/2016	Ullawari Armando	001-000001059	17,43	6,66	0,80		24,89		
25/4/2016	Almeida Leonardo	001-000001060	73,64	350,00	42,00		465,64		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 22 al 30 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
25/4/2016	Quezada Amada	001-000001061	39,03	18,50	2,22		59,75		
26/4/2016	Jimenez Maria	001-000001062	17,50	11,94	1,43		30,87		
26/4/2016	Consumidor Final	001-000001063	-	46,14	5,54		51,68		
26/4/2016	Medina Carmen	001-000001064	213,25	-	-		213,25		
26/4/2016	Sarango Melva	001-000001065	32,05	7,57	0,91		40,53		
26/4/2016	Sarango Melva	001-000001066	10,60	30,85	3,70		45,15		
26/4/2016	Sarango Melva	001-000001067	0,75	30,17	3,62		34,54		
26/4/2016	Sarango Melva	001-000001068	43,55	220,56	26,47		290,58		
27/4/2016	Merizalde Herminda	001-000001069	37,85	-	-		37,85		
27/4/2016	Maza Wilson	001-000001070	215,10	14,90	1,79		231,79		
27/4/2016	Consumidor Final	001-000001071	68,75	-	-		68,75		
28/4/2016	Jaramillo Felicina	001-000001072	35,55	-	-		35,55		
28/4/2016	Consumidor Final	001-000001073	23,10	-	-		23,10		
28/4/2016	Consumidor Final	001-000001074	38,25	-	-		38,25		
28/4/2016	Ramirez Maria	001-000001075	66,75	10,12	1,21		78,08		
28/4/2016	Consumidor Final	001-000001076	-	34,80	4,18		38,98		
29/4/2016	Peña Maria	001-000001077	25,90	5,11	0,61		31,62		
29/4/2016	Angel Dario	001-000001078	106,20	126,12	15,13		247,45		
29/4/2016	Consumidor Final	001-000001079	29,39	5,82	0,70		35,91		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 22 al 30 de abril del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
29/4/2016	Angel Dario	001-000001080	55,65	6,03	0,72		62,40		
29/4/2016	Jaramillo Fanny	001-000001081	54,45	51,38	6,17		112,00		
30/4/2016	Briceño Teresita	001-000001082	6,65	0,81	0,10		7,56		
30/4/2016	Ventimilla Beatriz	001-000001083	8,79	11,73	1,41		21,93		
30/4/2016	Ventimilla Beatriz	001-000001084	26,70	3,13	0,38		30,21		
30/4/2016	Torres Euclides	001-000001085	9,50	8,17	0,98		18,65		
30/4/2016	Consumidor Final	001-000001086	18,30	37,70	4,52		60,52		
30/4/2016	Mendez Mirian	001-000001087	6,25	17,50	2,10		25,85		
TOTAL			1.893,16	1.251,38	150,17		3.294,44		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 01 al 7 de Mayo del 2016

Anexo: 005

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
1/5/2016	Consumidor Final	001-000001088	14,25	-	-		14,25		
1/5/2016	Consumidor Final	001-000001089	8,90	9,65	1,16		19,71		
1/5/2016	Consumidor Final	001-000001090	8,90	9,65	1,16		19,71		
1/5/2016	Consumidor Final	001-000001091	8,70	3,13	0,38		12,21		
1/5/2016	Consumidor Final	001-000001092	6,15	1,34	0,16		7,65		
1/5/2016	Cuenca Victoria	001-000001093	21,60	0,89	0,11		22,60		
1/5/2016	Cuenca Angel	001-000001094	14,25	-	-		14,25		
1/5/2016	Maldonado Cesar	001-000001097	2,65	0,89	0,11		3,65		
1/5/2016	Espinaza Juan	001-000001098	6,50	150,00	18,00		174,50		
2/5/2016	Consumidor Final	001-000001099	37,85	12,05	1,45		51,35		
2/5/2016	Almeida Leonardo	001-000001100	85,70	5,02	0,60		91,32		
3/5/2016	Fernandez Armando	001-000001101	115,50	22,61	2,71		140,82		
3/5/2016	Peña Maria	001-000001102	43,05	-	-		43,05		
3/5/2016	Consumidor Final	001-000001103	-	300,00	36,00		336,00		
3/5/2016	Briceño Teresita	001-000001104	6,75	0,18	0,02		6,95		
3/5/2016	Consumidor Final	001-000001105	13,74	5,21	0,63		19,58		
3/5/2016	Consumidor Final	001-000001106	3,60	-	-		3,60		
3/5/2016	Calderon Olga	001-000001107	8,94	8,05	0,97		17,96		
3/5/2016	Ochoa Zonia	001-000001108	22,40	280,90	33,71		337,01		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 7 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
3/5/2016	Maldonado Cesar	001-000001109	12,08	-	-		12,08		
3/5/2016	Consumidor Final	001-000001110	31,80	1,39	0,17		33,36		
4/5/2016	Peña Patricia	001-000001111	22,40	1,52	0,18		24,10		
5/5/2016	Peña Patricia	001-000001112	24,90	-	-		24,90		
5/5/2016	Jaramillo Felicina	001-000001113	37,20	-	-		37,20		
5/5/2016	Consumidor Final	001-000001114	13,20	-	-		13,20		
5/5/2016	Consumidor Final	001-000001115	61,25	-	-		61,25		
5/5/2016	Granda Heuler	001-000001116	5,50	10,72	1,29		17,51		
5/5/2016	Irene Jorge	001-000001117	5,27	450,66	54,08		510,01		
6/5/2016	Añasco Manuel	001-000001118	36,55	15,99	1,92		54,46		
7/5/2016	Consumidor Final	001-000001119	48,00	3,80	0,46		52,26		
7/5/2016	Consumidor Final	001-000001120	53,00	21,95	2,63		77,58		
7/5/2016	Guaman Maria	001-000001121	12,80	4,98	0,60		18,38		
7/5/2016	Consumidor Final	001-000001122	11,65	29,10	3,49		44,24		
7/5/2016	Consumidor Final	001-000001123	10,55	7,87	0,94		19,36		
7/5/2016	Consumidor Final	001-000001124	0,00	30,98	3,72		34,70		
		001-000001135							
TOTAL			815,58	1.388,65	166,64		1.184,84		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Mayo del 2016									
Anexo: 006									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
8/5/2016	Calderon Olga	001-000001125	10,45	2,28	0,27		13,00		
8/5/2016	Peña Patricia	001-000001126	16,30	1,83	0,22		18,35		
8/5/2016	Chamba Lupe	001-000001127	10,70	250,01	30,00		290,71		
8/5/2016	Chamba Lupe	001-000001128	3,95	-	0,00		3,95		
8/5/2016	Consumidor Final	001-000001129	16,70	1,70	0,20		18,60		
8/5/2016	Quinde Antonyeta	001-000001130	3,20	1,39	0,17		4,76		
8/5/2016	Consumidor Final	001-000001131	-	170,00	20,40		190,40		
8/5/2016	Guaman Maria	001-000001132	28,50	38,57	4,63		71,70		
9/5/2016	Consumidor Final	001-000001133	11,50	13,63	1,64		26,77		
9/5/2016	Consumidor Final	001-000001134	8,60	23,72	2,85		35,17		
9/5/2016	Consumidor Final	001-000001135	8,80	5,36	0,64		14,80		
10/5/2016	Mendez Cesar	001-000001136	30,15	289,00	34,68		353,83		
11/5/2016	Fernandez Armando	001-000001137	11,90	-	0,00		11,90		
11/5/2016	Consumidor Final	001-000001138	10,38	4,16	0,50		15,04		
11/5/2016	Sarango Melva	001-000001139	13,25	1,25	0,15		14,65		
11/5/2016	Almeida Leonardo	001-000001140	63,90	26,84	3,22		93,96		
11/5/2016	Consumidor Final	001-000001141	6,60	40,93	4,91		52,44		
12/5/2016	Jaramillo Felicina	001-000001142	17,40	-	0,00		17,40		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
12/5/2016	Angel Dario	001-000001143	103,10	23,67	2,84		129,61		
12/5/2016	Sisalima Carmen	001-000001144	19,25	7,68	0,92		27,85		
12/5/2016	Espinoza Juan	001-000001145	33,05	6,17	0,74		39,96		
12/5/2016	Espinoza Juan	001-000001146	17,65	170,89	20,51		209,05		
13/5/2016	Consumidor Final	001-000001147	47,15	20,95	2,51		70,61		
13/5/2016	Merizalde Herminia	001-000001148	26,50	-	0,00		26,50		
14/5/2016	Megia Visente	001-000001149	7,85	15,33	1,84		25,02		
14/5/2016	Consumidor Final	001-000001150	65,30	4,66	0,56		70,52		
14/5/2016	Consumidor Final	001-000001151	8,10	-	0,00		8,10		
14/5/2016	Merizalde Antonieta	001-000001152	17,20	3,08	0,37		20,65		
14/5/2016	Consumidor Final	001-000001153	51,45	-	0,00		51,45		
14/5/2016	Castillo Hermer	001-000001154	7,75	145,50	17,46		170,71		
15/5/2016	Santos Javier	001-000001155	3,95	12,95	1,55		18,45		
15/5/2016	Santos Javier	001-000001156	13,35	-	0,00		13,35		
15/5/2016	Calderon Olga	001-000001157	24,99	5,32	0,64		30,95		
15/5/2016	Zumba Adriana	001-000001158	7,60	8,91	1,07		17,58		
15/5/2016	Zumba Adriana	001-000001159	3,20	-	0,00		3,20		
15/5/2016	Alvarez Patricia	001-000001160	1,60	210,75	25,29		237,64		
15/5/2016	Escobar Maria	001-000001161	5,55	2,86	0,34		8,75		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
15/5/2016	Consumidor Final	001-000001162	23,30	25,43	3,05		51,78		
15/5/2016	Consumidor Final	001-000001163	13,90	58,88	7,07		79,85		
TOTAL			774,07	1.593,94	191,27		2.427,39		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 16 al 23 de Mayo del 2016

Anexo: 007

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
16/5/2016	Almeida Leonardo	001-000001164	25,50	13,4	1,61		40,51		
16/5/2016	Granda Lorena	001-000001165	22,90	-	0,00		22,90		
16/5/2016	Consumidor Final	001-000001166	0,00	86,98	10,44		97,42		
16/5/2016	Consumidor Final	001-000001167	-	2,36	0,28		2,64		
16/5/2016	Peña Maria	001-000001168	18,30	100,00	12,00		130,30		
17/5/2016	Briceño Teresita	001-000001169	7,55	-	0,00		7,55		
17/5/2016	Consumidor Final	001-000001170	4,50	63,13	7,58		75,21		
17/5/2016	Consumidor Final	001-000001171	18,00	20,73	2,49		41,22		
17/5/2016	Consumidor Final	001-000001172	51,92	9,76	1,17		62,85		
18/5/2016	Ordoñez Angel	001-000001173	92,00	52,38	6,29		150,67		
18/5/2016	Castillo Liliana	001-000001174	20,80	3,26	0,39		24,45		
18/5/2016	Castillo Liliana	001-000001175	8,20	6,31	0,76		15,27		
19/5/2016	Consumidor Final	001-000001176	44,25	320,12	38,41		402,78		
19/5/2016	Consumidor Final	001-000001177	66,00	-	0,00		66,00		
19/5/2016	Quezada Amada	001-000001178	17,45	6,60	0,79		24,84		
19/5/2016	Consumidor Final	001-000001179	26,50	6,08	0,73		33,31		
20/5/2016	Consumidor Final	001-000001180	37,00	17,90	2,15		57,05		
20/5/2016	Consumidor Final	001-000001181	1,15	-	0,00		1,15		
20/5/2016	Consumidor Final	001-000001182	18,25	-	0,00		18,25		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 16 al 23 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
20/5/2016	Consumidor Final	001-000001183	100,40	17,92	2,15		120,47		
21/5/2016	Maza Wilson	001-000001184	23,20	17,71	2,13		43,04		
21/5/2016	Ramos Ilmo	001-000001185	37,65	17,02	2,04		56,71		
21/5/2016	Consumidor Final	001-000001186	11,20	3,83	0,46		15,49		
21/5/2016	Guaman Maria	001-000001187	36,65	3,23	0,39		40,27		
21/5/2016	Consumidor Final	001-000001188	13,00	-	0,00		13,00		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001189	17,45	200,50	24,06		242,01		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001190	2,00	-	0,00		2,00		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001191	8,87	7,57	0,91		17,35		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001192	1,00	-	0,00		1,00		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001193	23,40	-	0,00		23,40		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001194	17,90	3,83	0,46		22,19		
22/5/2016	Consumidor Final	001-000001195	73,50	-	0,00		73,50		
22/5/2016	Granda Heuler	001-000001196	6,00	150,00	18,00		174,00		
22/5/2016	Maldonado Julio	001-000001197	17,90	11,37	1,36		30,63		
23/5/2016	Consumidor Final	001-000001198	22,10	-	0,00		22,10		
23/5/2016	Caldero Olga	001-000001199	7,60	300,90	36,11		344,61		
23/5/2016	Sanchez Franklin	001-000001200	12,90	58,62	7,03		78,55		
23/5/2016	Peña Maria	001-000001201	17,95	170,25	20,43		208,63		
TOTAL			930,94	1.671,76	200,61		2.803,31		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 24 al 31 de Mayo del 2016

Anexo: 008

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
24/5/2016	Consumidor Final	001-000001202	17,05	5,9	0,71		23,66		
24/5/2016	Consumidor Final	001-000001203	3,50	1,20	0,14		4,84		
24/5/2016	Consumidor Final	001-000001204	0,00	69,95	8,39		78,34		
24/5/2016	Consumidor Final	001-000001205	52,64	0,45	0,05		53,14		
24/5/2016	Castillo Lililana	001-000001206	54,40	10,12	1,21		65,73		
24/5/2016	Sarango Melva	001-000001207	35,20	14,79	1,77		51,76		
24/5/2016	Sarango Melva	001-000001208	13,10	19,71	2,37		35,18		
24/5/2016	Sarango Melva	001-000001209	13,35	34,30	4,12		51,77		
24/5/2016	Sarango Melva	001-000001210	20,60	170,80	20,50		211,90		
25/5/2016	Consumidor Final	001-000001211	49,20	-	0,00		49,20		
25/5/2016	Jaramillo Jose	001-000001212	12,25	-	0,00		12,25		
25/5/2016	Consumidor Final	001-000001213	-	4,45	0,53		4,98		
26/5/2016	Jaramillo Luciana	001-000001214	51,15	7,50	0,90		59,55		
26/5/2016	Consumidor Final	001-000001215	16,30	-	0,00		16,30		
26/5/2016	Calderon Olga	001-000001216	23,39	1,79	0,21		25,39		
26/5/2016	Alvarado Hernan	001-000001217	-	1,79	0,21		2,00		
26/5/2016	Consumidor Final	001-000001218	13,20	2,37	0,28		15,85		
26/5/2016	Ramo Ilmo	001-000001219	41,35	2,81	0,34		44,50		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 24 al 31 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
26/5/2016	Consumidor Final	001-000001220	10,95	290,00	34,80		335,75		
27/5/2016	Guaman Rud	001-000001221	63,10	9,89	1,19		74,18		
28/5/2016	Saritama Marcia	001-000001222	3,70	4,16	0,50		8,36		
28/5/2016	Almeida Leonardo	001-000001223	82,20	17,92	2,15		102,27		
28/5/2016	Jaramillo Fanny	001-000001224	27,35	51,55	6,19		85,09		
28/5/2016	Consumidor Final	001-000001225	45,30	265,73	31,89		342,92		
28/5/2016	Consumidor Final	001-000001226	11,30	16,72	2,01		30,03		
29/5/2016	Consumidor Final	001-000001227	19,35	0,89	0,11		20,35		
29/5/2016	Ullawari Armando	001-000001228	52,75	41,29	4,95		98,99		
29/5/2016	Santos Javier	001-000001229	33,88	15,03	1,80		50,71		
29/5/2016	Consumidor Final	001-000001230	59,75	4,43	0,53		64,71		
29/5/2016	Consumidor Final	001-000001231	90,45	17,77	2,13		110,35		
30/5/2016	Consumidor Final	001-000001232	8,25	134,00	16,08		158,33		
30/5/2016	Quezada Amada	001-000001233	84,75	45,86	5,50		136,11		
30/5/2016	Quezada Amada	001-000001234	17,00	25,72	3,09		45,81		
30/5/2016	Angel Dario	001-000001235	170,10	61,14	7,34		238,58		
30/5/2016	Consumidor Final	001-000001236	11,90	1,34	0,16		13,40		
31/5/2016	Consumidor Final	001-000001237	89,15	-	0,00		89,15		
31/5/2016	Torres Jose	001-000001238	138,35	190,00	22,80		351,15		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 24 al 31 de Mayo del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	12%		1%		Contado	Credito
31/5/2016	Guaman Rud	001-000001239	73,50	40,16	4,82		118,48		
31/5/2016	Guaman Rud	001-000001240	20,50	51,38	6,17		78,05		
31/5/2016	Padilla Segundo	001-000001241	0,00	208,47	25,02		233,49		
31/5/2016	Peña Maria	001-000001242	48,60	3,22	0,39		52,21		
31/5/2016	Arias Efren	001-000001243	-	107,84	12,94		120,78		
31/5/2016	Martinez Marco	001-000001244	170,25	20,20	2,42		192,87		
31/5/2016	Angel Dario	001-000001245	165,80	200,00	24,00		389,80		
TOTAL			1.914,91	2.172,88	260,75		3.281,07		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 01 al 07 de juni del 2016

Anexo: 009

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
1/6/2016	Consumidor Final	001-000001246	-	-	-		-	Anulada	
1/6/2016	Consumidor Final	001-000001247	-	200,00	28,00		228,00		
1/6/2016	Consumidor Final	001-000001248	20,50	7,50	1,05		29,05		
1/6/2016	Consumidor Final	001-000001249	-	30,76	4,31		35,07		
1/6/2016	Mendez Mirian	001-000001250	-	43,91	6,15		50,06		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001251	-	3,82	0,53		4,35		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001252	21,80	0,49	0,07		22,36		
2/6/2016	Nole Daniel	001-000001253	-	350,00	49,00		399,00		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001254	7,80	2,55	0,36		10,71		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001255	16,30	-	-		16,30		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001256	4,05	4,92	0,69		9,66		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001257	9,65	8,80	1,23		19,68		
2/6/2016	Almeida Leonardo	001-000001258	57,00	180,00	25,20		262,20		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001259	14,85	-	-		14,85		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001260	12,70	8,89	1,24		22,83		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001261	15,80	190,00	26,60		232,40		
2/6/2016	Rodrigues Hugo	001-000001262	30,45	3,26	0,46		34,17		
2/6/2016	Ureña Monica	001-000001263	27,00	17,56	2,46		47,02		
2/6/2016	Consumidor Final	001-000001264	6,25	3,40	0,48		10,13		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 07 de juni del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
3/6/2016	Consumidor Final	001-000001265	12,25	-	-		12,25		
3/6/2016	Consumidor Final	001-000001266	-	210,20	29,43		239,63		
3/6/2016	Ochoa Zonia	001-000001267	18,10	32,72	4,58		55,40		
3/6/2016	Ochoa Zonia	001-000001268	14,00	3,79	0,53		18,32		
3/6/2016	Consumidor Final	001-000001269	12,25	-	-		12,25		
3/6/2016	Chavez Angel	001-000001270	6,55	4,20	0,59		11,34		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001271	38,20	123,50	17,29		178,99		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001272	9,35	11,04	1,55		21,94		
4/6/2016	Guaman Rud	001-000001273	36,20	5,10	0,71		42,01		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001274	-	3,93	0,55		4,48		
4/6/2016	Jaramillo Fanny	001-000001275	4,40	1,42	0,20		6,02		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001276	19,64	110,25	15,44		145,33		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001277	1,59	5,66	0,79		8,04		
4/6/2016	Cuenca Victoria	001-000001278	0	8,04	1,13		9,17		
4/6/2016	Consumidor Final	001-000001279	21,95	-	-		21,95		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001280	14,25	19,00	2,66		35,91		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001281	26,45	7,33	1,03		34,81		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001282	7,25	245,90	34,43		287,58		
5/6/2016	Calderon Olga	001-000001283	8,00	7,15	1,00		16,15		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001284	21,70	9,74	1,36		32,80		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 07 de juni del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001285	0,85	2,10	0,29		3,24		
5/6/2016	Peña Patricia	001-000001286	11,50	3,17	0,44		15,11		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001287	5,00	-	-		5,00		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001288	8,45	1,61	0,23		10,29		
5/6/2016	Alvarez Mirian	001-000001289	2,75	170,37	23,85		196,97		
5/6/2016	Alvarez Mirian	001-000001290	0,80	-	-		0,80		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001291	13,00	-	-		13,00		
5/6/2016	Minga Jenny	001-000001292	-	3,97	0,56		4,53		
5/6/2016	Robles Carmen	001-000001293	14,60	9,20	1,29		25,09	Anulada	
5/6/2016	Robles Carmen	001-000001294	14,60	5,23	0,73		20,56		
5/6/2016	Robles Carmen	001-000001295	0,40	120,89	16,92		138,21		
5/6/2016	Consumidor Final	001-000001296	27,10	4,29	0,60		31,99		
6/6/2016	Consumidor Final	001-000001297	7,60	5,95	0,83		14,38		
6/6/2016	Consumidor Final	001-000001298	2,75	2,57	0,36		5,68		
6/6/2016	Consumidor Final	001-000001299	5,75	-	-		5,75		
6/6/2016	Martinez Javier	001-000001300	21,25	11,67	1,63		34,55		
7/6/2016	Ramos Ilmo	001-000001301	46,55	15,56	2,18		64,29		
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001302	14,60	-	-		14,60		
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001303	14,60	125,90	17,63		158,13		
7/6/2016	Nole Daniel	001-000001304	-	11,16	1,56		12,72		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 01 al 07 de juni del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001305	4,30	1,39	0,19		5,88		
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001306	15,60	-	-		15,60		
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001307	18,49	4,59	0,64		23,72		
7/6/2016	Consumidor Final	001-000001308	4,44	4,22	0,59		9,25		
7/6/2016	Maldonado Julio	001-000001309	6,40	-	-		6,40		
TOTAL			777,66	2.364,87	331,61		-		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 08 al 15 de Junio del 2016

Anexo: 010

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
8/6/2016	Vivanco Roger	001-000001310	14,45	6,75	0,95		22,15		
8/6/2016	Consumidor Final	001-000001311	10,40	7,60	1,06		19,06		
8/6/2016	Valarezo Johana	001-000001312	1,50	19,98	2,80		24,28		
8/6/2016	Valarezo Johana	001-000001313	27,50	5,77	0,81		34,08		
8/6/2016	Gonzalez Maria	001-000001314	27,80	5,03	0,70		33,53		
8/6/2016	Gonzalez Maria	001-000001315	22,75	12,06	1,69		36,50		
8/6/2016	Gonzalez Maria	001-000001316	3,00	26,19	3,67		32,86		
8/6/2016	Gonzalez Maria	001-000001317	33,90	1,34	0,19		35,43		
9/6/2016	Consumidor Final	001-000001318	27,90	-	-		27,90		
9/6/2016	Consumidor Final	001-000001319	-	5,63	0,79		6,42		
9/6/2016	Jaramillo Felicina	001-000001320	34,45	6,12	0,86		41,43		
9/6/2016	Consumidor Final	001-000001321	13,20	20,45	2,86		36,51		
9/6/2016	Consumidor Final	001-000001322	5,15	2,68	0,38		8,21		
9/6/2016	Guaman Maria	001-000001323	12,70	5,28	0,74		18,72		
9/6/2016	Consumidor Final	001-000001324	18,35	3,72	0,52		22,59		
10/6/2016	Lojan Modesto	001-000001325	19,50	-	-		19,50		
10/6/2016	Consumidor Final	001-000001326	2,80	2,68	0,38		5,86		
10/6/2016	Rios Piedad	001-000001327	20,95	7,50	1,05		29,50		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
10/6/2016	Granda Heuler	001-000001328	7,50	1,43	0,20		9,13		
10/6/2016	Consumidor Final	001-000001329	-	71,62	10,03		81,65		
10/6/2016	Consumidor Final	001-000001330	4,50	40,26	5,64		50,40		
11/6/2016	Guaman Maria	001-000001331	15,35	-	-		15,35		
11/6/2016	Riofrio Yadira	001-000001332	46,65	0,40	0,06		47,11		
11/6/2016	Consumidor Final	001-000001333	1,50	8,30	1,16		10,96		
11/6/2016		001-000001334			-		-		
		001-000001335			-		-		
11/6/2016	Consumidor Final	001-000001336	18,85	-	-		18,85		
11/6/2016	Pineda Romer	001-000001337	28,10	0,89	0,12		29,11		
11/6/2016	Consumidor Final	001-000001338	6,45	5,45	0,76		12,66		
11/6/2016	Consumidor Final	001-000001339	11,85	2,13	0,30		14,28		
12/6/2016	Calderon Olga	001-000001340	28,04	0,72	0,10		28,86		
12/6/2016	Calderon Olga	001-000001341	1,80	1,68	0,24		3,72		
12/6/2016	Medina Carmen	001-000001342	6,65	2,63	0,37		9,65		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001343	4,84	5,19	0,73		10,76		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001344	6,65	0,89	0,12		7,66		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001345	4,10	2,77	0,39		7,26		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001346	4,10	2,77	0,39		7,26		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001347	19,64	2,05	0,29		21,98		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001348	9,30	7,23	1,01		17,54		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001349	13,90	2,82	0,39		17,11		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001350	18,85	2,67	0,37		21,89		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001351	17,15	180,00	25,20		222,35		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001352	4,50	-	-		4,50		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001353	9,95	2,52	0,35		12,82		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001354	10,00	-	-		10,00		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001355	14,60	-	-		14,60		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001356	2,95	6,79	0,95		10,69		
12/6/2016	Consumidor Final	001-000001357	12,30	2,01	0,28		14,59		
12/6/2016	Robles Carmen	001-000001358	8,35	11,81	1,65		21,81		
13/6/2016	Robalino Maria	001-000001359	4,74	18,38	2,57		25,69		
13/6/2016	Robalino Maria	001-000001360	8,40	7,60	1,06		17,06		
13/6/2016	Consumidor Final	001-000001361	8,10	3,67	0,51		12,28		
13/6/2016	Consumidor Final	001-000001362	9,80	-	-		9,80		
13/6/2016	Granda Heuler	001-000001363	1,70	5,73	0,80		8,23		
13/6/2016	Consumidor Final	001-000001364	92,00	-	-		92,00		
14/6/2016	Consumidor Final	001-000001365	8,59	8,01	1,12		17,72		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 08 al 15 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
14/6/2016	Consumidor Final	001-000001366	10,45	3,18	0,45		14,08		
14/6/2016	Consumidor Final	001-000001367	14,60	-	-		14,60		
14/6/2016	Consumidor Final	001-000001368	-	4,78	0,67		5,45		
14/6/2016	Consumidor Final	001-000001369	65,60	5,59	0,78		71,97		
14/6/2016	Campoverde Angel	001-000001370	27,70	-	-		27,70		
15/6/2016	Riofrio Manuel	001-000001371	3,40	6,89	0,96		11,25		
15/6/2016	Consumidor Final	001-000001372	10,25	16,06	2,25		28,56		
15/6/2016	Consumidor Final	001-000001373	2,60	5,35	0,75		8,70		
15/6/2016	Consumidor Final	001-000001374	3,35	8,92	1,25		13,52		
15/6/2016	Cabrera Maria	001-000001375	7,80	16,94	2,37		27,11		
15/6/2016	Cabrera Maria	001-000001376	19,35	8,60	1,20		29,15		
15/6/2016	Consumidor Final	001-000001377	14,60	-	-		14,60		
15/6/2016	Mendez Mirian	001-000001378	10,85	14,15	1,98		26,98		
TOTAL			889,80	568,06	89,27		841,14		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 16 al 23 de Junio del 2016									
Anexo: 011									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
16/6/2016	Jaramillo Felicina	001-000001379	33,05	-	-		33,05		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001380	5,85	2,24	0,31		8,40		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001381	32,70	120,00	16,80		169,50		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001382	6,00	2,50	0,35		8,85		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001383	30,00	-	-		30,00		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001384	10,10	1,74	0,24		12,08		
16/6/2016	Rojas Wilson	001-000001385	14,85	-	-		14,85		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001386	36,75	59,00	8,26		104,01		
16/6/2016	Consumidor Final	001-000001387	39,12	3,81	0,53		43,46		
17/6/2016	Consumidor Final	001-000001388	53,35	-	-		53,35		
17/6/2016	Consumidor Final	001-000001389	8,65	3,01	0,42		12,08		
17/6/2016	Consumidor Final	001-000001390	22,34	2,11	0,30		24,75		
17/6/2016	Sarango Melva	001-000001391	26,60	8,84	1,24		36,68		
17/6/2016	Sarango Melva	001-000001392	32,45	16,98	2,38		51,81		
17/6/2016	Sarango Melva	001-000001393	6,80	-	-		6,80		
17/6/2016	Consumidor Final	001-000001394	49,00	24,62	3,45		77,07		
18/6/2016	Consumidor Final	001-000001395	17,25	33,66	4,71		55,62		
18/6/2016	Guaman Lenin	001-000001396	14,60	-	-		14,60		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 16 al 23 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
18/6/2016	Guaman Rud	001-000001397	25,65	1,08	0,15		26,88		
18/6/2016	Saritma Marcia	001-000001398	15,40	160,00	22,40		197,80		
18/6/2016	Maldonado Julio	001-000001399			-		-	Anulada	
18/6/2016	Maldonado Julio	001-000001401	8,15	0,89	0,12		9,16		
18/6/2016	Maldonado Julio	001-000001402	15,45	7,78	1,09		24,32		
18/6/2016	Consumidor Final	001-000001403	14,35	36,41	5,10		55,86		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001404	14,60	-	-		14,60		
19/6/2016	Calderon Olga	001-000001405	12,39	150,90	21,13		184,42		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001406	8,63	6,09	0,85		15,57		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001407	12,45	4,68	0,66		17,79		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001409	6,00	2,24	0,31		8,55		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001410	9,70	2,81	0,39		12,90		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001411	57,00	-	-		57,00		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001412	14,55	2,56	0,36		17,47		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001413	6,4	0,49	0,07		6,96		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001414	13,90	4,30	0,60		18,80		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001415	21,05	1,75	0,25		23,05		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001416	8,25	170,25	23,84		202,34		
19/6/2016	Consumidor Final	001-000001417	12,25	-	-		12,25		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001418	59,00	21,84	3,06		83,90		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001419	12,25	0,71	0,10		13,06		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001420	34,30	10,66	1,49		46,45		
20/6/2016	Salazar Maria	001-000001421	3,55	10,73	1,50		15,78		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001422	13,25	1,61	0,23		15,09		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001423	13,65	7,25	1,02		21,92		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 16 al 23 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001424	3,25	-	-		3,25		
20/6/2016	Consumidor Final	001-000001425	19,34	1,78	0,25		21,37		
21/6/2016	Ullauri Armando	001-000001430	45,35	5,01	0,70		51,06		
21/6/2016	Ullauri Armando	001-000001431	1,75	150,24	21,03		173,02		
21/6/2016	Consumidor Final	001-000001432	1,95	9,16	1,28		12,39		
21/6/2016	Vargas Miguel	001-000001433	7,30	-	-		7,30		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001434	31,25	39,90	5,59		76,74		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001435	5,00	-	-		5,00		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001436	3,60	-	-		3,60		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001437	-	12,05	1,69		13,74		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001438	15,60	1,21	0,17		16,98		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001439	14,60	1,16	0,16		15,92		
22/6/2016	Consumidor Final	001-000001440	13,00	-	-		13,00		
22/6/2016	Castillo Liliana	001-000001441	43,20	60,45	8,46		112,11		
23/6/2016	Jaramillo Felicina	001-000001442	24,60	-	-		24,60		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001443	24,80	12,82	1,79		39,41		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001444	17,10	2,14	0,30		19,54		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001445	3,60	-	-		3,60		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001446	8,85	20,38	2,85		32,08		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001447	4,79	4,82	0,67		10,28		
23/6/2016	Rojas Wilson	001-000001448	9,90	-	-		9,90		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001449	-	3,08	0,43		3,51		
23/6/2016	Consumidor Final	001-000001450	2,39	180,90	25,33		208,62		
							-		
TOTAL			1.123,32	1.179,74	194,41		1.650,42		

COMERCIAL MARIVI
AUXILIAR DE VENTAS
SEMANA: del 24 al 30 de Junio del 2016

Anexo: 012

Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
24/6/2016	Consumidor Final	001-000001451	13,60	13,41	1,88		28,89		
24/6/2016	Castillo Liliana	001-000001452	106,35	13,87	1,94		122,16		
24/6/2016	Consumidor Final	001-000001453	29,10	48,93	6,85		84,88		
24/6/2016	Consumidor Final	001-000001454	-	2,00	0,28		2,28		
24/6/2016	Consumidor Final	001-000001455	14,80	6,99	0,98		22,77		
24/6/2016	Consumidor Final	001-000001456	-	66,58	9,32		75,90		
24/6/2016	Azanza Dolores	001-000001457	47,90	21,76	3,05		72,71		
25/6/2016	Consumidor Final	001-000001458	46,80	210,89	29,52		287,21		
25/6/2016	Moreno Fernando	001-000001459	14,60	-	-		14,60		
25/6/2016	Consumidor Final	001-000001460	37,95	8,92	1,25		48,12		
25/6/2016	Consumidor Final	001-000001461	2,70	2,73	0,38		5,81		
25/6/2016	Ramos Ilmo	001-000001462	38,75	2,42	0,34		41,51		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001463	-	5,05	0,71		5,76		
26/6/2016	Calderon Olga	001-000001464	23,50	7,04	0,99		31,53		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001465	24,80	7,02	0,98		32,80		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001466	9,50	4,44	0,62		14,56		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001467	28,30	7,28	1,02		36,60		
26/6/2016	Campoverde Angel	001-000001468	17,45	2,28	0,32		20,05		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001469	13,54	1,56	0,22		15,32		
26/6/2016	Ruiz Maximo	001-000001470	3,35	2,55	0,36		6,26		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001471	3,70	1,98	0,28		5,96		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001472	3,85	3,08	0,43		7,36		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001473	12,10	2,74	0,38		15,22		

COMERCIAL MARIVI									
AUXILIAR DE VENTAS									
SEMANA: del 24 al 30 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001474	4,55	-	-		4,55		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001475	1,40	-	-		1,40		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001476	8,05	2,72	0,38		11,15		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001477	13,65	5,41	0,76		19,82		
26/6/2016	Saritama Marcia	001-000001478	11,10	5,30	0,74		17,14		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001479	11,10	1,08	0,15		12,33		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001480	10,50	4,32	0,60		15,42		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001481	10,45	4,87	0,68		16,00		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001482	2,50	1,61	0,23		4,34		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001483	11,60	1,88	0,26		13,74		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001484	16,15	3,63	0,51		20,29		
26/6/2016	Diaz Beatriz	001-000001485	12,70	1,60	0,22		14,52		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001486	14,15	1,60	0,22		15,97		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001487	11,35	0,85	0,12		12,32		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001488	-	4,92	0,69		5,61		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001489	15,75	7,55	1,06		24,36		
26/6/2016	Consumidor Final	001-000001490	27,85	7,25	1,02		36,12		
27/6/2016	Consumidor Final	001-000001491	5,35	3,62	0,51		9,48		
27/6/2016	Consumidor Final	001-000001492	7,4	11,09	1,55		20,04		
27/6/2016	Azanza Dolores	001-000001493	124,95	62,84	8,80		196,59		
27/6/2016	Consumidor Final	001-000001494	-	64,41	9,02		73,43		
28/6/2016	Ordoñez Angel	001-000001495	153,50	21,93	3,07		178,50		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001496	-	2,09	0,29		2,38		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001497	1,20	3,13	0,44		4,77		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE VENTAS SEMANA: del 24 al 30 de Junio del 2016									
Fecha	Cliente	Nº de Factura	Ventas		IVA Ventas	Retecion	Total	Forma de pago	
			0,00%	14%		1%		Contado	Credito
28/6/2016	Añazco Manuel	001-000001498	0,60	16,94	2,37		19,91		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001499	2,35	8,97	1,26		12,58		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001500	-	12,78	1,79		14,57		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001501	12,25	-	-		12,25		
28/6/2016	Gonalez Jose	001-000001502	57,00	-	-		57,00		
28/6/2016	Gonalez Jose	001-000001503	14,60	-	-		14,60		
28/6/2016	Consumidor Final	001-000001504	1,85	-	-		1,85		
28/6/2016	Jaramillo Jose	001-000001505	12,25	-	-		12,25		
29/6/2016	Consumidor Final	001-000001506	14,95	19,10	2,67		36,72		
29/6/2016	Consumidor Final	001-000001507	0,75	37,13	5,20		43,08		
29/6/2016	Granda Heuler	001-000001508	6,05	-	-		6,05		
30/6/2016	Jaramillo Felicina	001-000001509	25,90	-	-		25,90		
30/6/2016	Consumidor Final	001-000001510	-	25,92	3,63		29,55		
30/6/2016	Consumidor Final	001-000001511	-	16,14	2,26		18,40		
30/6/2016	Consumidor Final	001-000001512	12,75	7,87	1,10		21,72		
30/6/2016	Consumidor Final	001-000001513	3,30	4,68	0,66		8,64		
30/6/2016	Consumidor Final	001-000001514	2,00	0,80	0,11		2,91		
30/6/2016	Jaramillo Fanny	001-000001515	28,00	71,37	9,99		109,36		
TOTAL			1.116,44	788,34	124,45		1.164,94		

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Ciente: Mirian Mendez			ANEXO N°001	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
3/4/2016	saldo	\$ 600,00		600,00
8/4/2016	Cancelacion		600,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Ciente: Alejandrina Jumbo			ANEXO N°002	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
4/4/2016	saldo	\$ 500,00		500,00
8/4/2016	Cancelacion		\$ 500,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Ciente: Maria Cabrera			ANEXO N°003	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
6/4/2016	saldo	\$ 650,00		650,00
8/4/2016	Cancelacion		\$ 650,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Ciente: Deise Ochoa			ANEXO N°004	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
9/4/2016	saldo	\$ 400,00		400,00
16/4/2016	Cancelacion		\$ 400,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Ciente: Elvia Ojeda			ANEXO N°005	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
9/4/2016	saldo	\$ 550,00		550,00
16/4/2016	Cancelacion		\$ 550,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Jose Fernandez			ANEXO N°006	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
11/4/2016	Saldo	\$ 620,50		620,50
16/4/2016	Cancelacion		\$ 620,50	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Ilda Ramirez			ANEXO N°007	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
10/4/2016	Saldo	\$ 500,00		500,00
16/4/2016	Cancelacion		\$ 500,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Klever Agreda			ANEXO N°008	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
12/4/2016	Saldo	\$ 730,00		730,00
16/4/2016	Cancelacion		\$ 730,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Olga Pinta			ANEXO N°009	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
17/4/2016	Saldo	\$ 400,00		400,00
22/4/2016	Cancelacion		\$ 400,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Ramiro Mnedez			ANEXO N°010	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
17/4/2016	Saldo	\$ 650,00		650,00
22/4/2016	Cancelacion		\$ 650,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Segundo Angamarca			ANEXO N°011	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
19/4/2016	Saldo	\$ 570,00		570,00
22/4/2016	Cancelacion		\$ 570,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Wilson Maza			ANEXO N°012	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
20/4/2016	Saldo	\$ 775,75		775,75
22/4/2016	Cancelacion		\$ 775,75	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Yolanda Duarte			ANEXO N°013	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
25/4/2016	Saldo	\$ 855,00		855,00
1/5/2016	Cancelacion		\$ 855,00	-

COMERCIAL MARIVI				
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR				
EXPRESADO EN DÓLARES \$				
Cliente: Jorge Zumba			ANEXO N°014	
Fecha	Detalle	Débito	Crédito	Saldo
28/4/2016	Saldo	\$ 550,00		550,00
1/5/2016	Cancelacion		\$ 550,00	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dipor Cia.Ltda					Anexo: 001
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			392,80	392,80
2/4/2016	Cancelacion		392,80		-
1/4/2016	Compra de mercaderia	006-003-000333274		187,44	187,44
11/5/2016	Cancelacion		187,44		-
TOTAL			580,24	580,24	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Armijos Romero Cia.Ltda					Anexo: 002
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0000414307		74,71	74,71
9/5/2016	Cancelacion		74,71		-
18/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0000415203		67,67	67,67
23/5/2016	Cancelacion		67,67		-
TOTAL			142,38	142,38	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Lolita					Anexo: 003
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
2/4/2016	Compra de mercaderia	004-001-000338		42,10	42,10
12/4/2016	Cancelacion		42,10		-
TOTAL			42,10	42,10	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Calva Y Calva Cia.Ltda					Anexo: 004
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			320,00	320,00
3/4/2016	Cancelacion		320,00	-	-
4/4/2016	Compra de mercaderia	001-005-000031256		300,00	300,00
4/5/2016	Cancelacion		300,00		-
TOTAL			620,00	620,00	-

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Discamel Cia Ltda					Anexo: 005
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			232,00	232,00
2/4/2016	Cancelacion		232,00		-
4/4/2016	Compra de mercaderia	001-009-000039579		111,42	111,42
11/4/2016	Cancelacion		111,42		-
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-009-000039636		1.161,35	1.161,35
19/4/2016	Cancelacion		1.161,35		-
					-
TOTAL			1.504,77	1.504,77	-

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Intisol Cia. Ltda					Anexo: 006
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000099803		75,60	75,60
16/5/2016	Cancelado		75,60		-
TOTAL				75,60	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Comercial Celi Hnos					Anexo: 007
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			275,00	275,00
5/4/2016	Cancelacion		275,00		-
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-00000546		360,80	360,80
16/4/2016	Cancelacion		360,80		-
11/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000000621		689,25	689,25
2/5/2016	Cancelacion		689,25		-
					-
TOTAL				1.050,05	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Multiplast					Anexo: 008
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000058595		67,88	67,88
18/4/2016	Cancelacion		67,88		-
TOTAL				67,88	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Romar Distribuidora					Anexo: 009
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			280,75	280,75
6/4/2016	Cancelacion		280,75		-
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-031-000031074		118,78	118,78
9/5/2016	Cancelacion		118,78		-
5/4/2016	Compra de mercaderia	001-031-000031075		274,24	274,24
25/4/2016	Cancelacion		274,24		-
13/4/2016	Compra de mercaderia	001-031-000031603		994,25	994,25
18/5/2016	Cancelacion		994,25		-
TOTAL				1.387,27	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Distribuidora Grnada Cia.Ltda					Anexo: 010
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
6/4/2016	Compra de mercaderia	001-010-000026173		447,16	447,16
21/4/2016	Cancelacion		447,16		-
20/4/2016	Compra de mercaderia	001-010-000027197		339,10	339,10
7/5/2016	Cancelacion		339,10		-
TOTAL				786,26	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Coile S.A					Anexo: 011
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
7/4/2016	Compra de mercaderia	008-001-00486653		69,58	69,58
14/4/2016	Cancelacion		69,58		-
14/4/2016	Compra de mercaderia	008-003-00044756		222,69	222,69
13/5/2016	Cancelacion		222,69		-
TOTAL				292,27	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: DCY Cia.Ltda					Anexo: 012
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
7/4/2016	Compra de mercaderia	027-003-000092372		28,48	28,48
22/4/2016	Cancelacion		28,48		-
28/4/2016	Compra de mercaderia	027-003-000093022		36,61	36,61
13/5/2016	Cancelacion		36,61		-
TOTAL				65,09	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Imelda Jaramillo Cia Lta					Anexo: 013
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			1.020,00	1.020,00
8/4/2016	Cancelacion		1.020,00		-
8/4/2016	Compra de mercaderia	001-010-000055836		24,54	24,54
15/4/2016	Cancelacion		24,54		-
29/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000058378		689,70	689,70
6/5/2016	Cancelacion		689,70		-
TOTAL			1.734,24	1.734,24	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Ruilova Cia. Ltda					Anexo: 014
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			425,38	425,38
13/4/2016	Cancelacion		425,38		-
13/4/2016	Compra de mercaderia	001-002-000029189		257,42	257,42
11/5/2016	Cancelacion		257,42		-
20/4/2016	Compra de mercaderia	001-002-000029745		349,50	349,50
30/5/2016	Cancelacion		349,50		-
26/4/2016	Compra de mercaderia	001-002-000030155		202,26	202,26
31/5/2016	Cancelacion		202,26		-
TOTAL			1.234,56	1.234,56	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Darpa S.A					Anexo: 015
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			1.075,00	1.075,00
14/4/2016	Cancelacion		1.075,00		-
14/5/2016	Compra de mercaderia	002-012-000013411		523,25	523,25
21/5/2016	Cancelacion		523,25		-
TOTAL			1.598,25	1.598,25	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: La Europea Cia.Ltda					Anexo: 016
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
14/4/2016	Compra de mercaderia	001-500-001660711		26,38	26,38
21/4/2016	Cancelacion		26,38		-
28/4/2016	Compra de mercaderia	001-500-001665919		31,23	31,23
5/5/2016	Cancelacion		31,23		-
TOTAL			57,61	57,61	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Serviplast					Anexo: 017
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
15/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000008276		112,50	112,50
6/6/2016	Cancelacion		112,50		-
27/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0008324		200,09	200,09
6/6/2016	Cancelacion		200,09		-
TOTAL			312,59	312,59	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dicavi Cia Ltda					Anexo: 018
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			1.754,75	1.754,75
19/4/2016	Cancelacion		1.754,75		-
19/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0068531		671,57	671,57
19/5/2016	Cancelado		671,57		-
					-
					-
TOTAL			2.426,32	2.426,32	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Comercializador Guayas					Anexo: 019
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
21/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0000869		167,47	167,47
23/4/2016	Cancelado		167,47		-
TOTAL			167,47	167,47	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Activentas					Anexo: 020	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
22/4/2016	Compra de mercaderia	001-005-000011196		232,69	232,69	
25/4/2016	Cancelado		232,69		-	
TOTAL			232,69	232,69		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Angel Burri Caraguay					Anexo: 021	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
1/4/2016	Estado de Situacion inicial			935,00	935,00	
20/4/2016	Cancelacion		935,00		-	
25/4/2016	Compra de mercaderia	002-001-000007043		402,00	402,00	
25/4/2016	Cancelado		402,00		-	
TOTAL			1.337,00	1.337,00		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Incova					Anexo: 022	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
28/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-0015855		248,34	245,18	
6/5/2016	Cancelado		248,34		-3,16	
TOTAL			248,34	248,34		

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Comercial Pineda					Anexo: 023	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
29/4/2016	Compra de mercaderia	001-001-000059904		158,25	158,25	
24/5/2016	Cancelado		158,25		-	
TOTAL			158,25	158,25	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Calva Y Calva Cia.Ltda					Anexo: 024	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
2/5/2016	Compra de mercaderia	001-005-000035166		225,62	225,62	
6/5/2016	Cancelado		225,62		-	
9/5/2016	Compra de mercaderia	001-005-000035950		393,19	393,19	
8/6/2016	Cancelado		393,19		-	
TOTAL			618,81	618,81	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Imporloja Cia.Ltda				Anexo: 025	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
2/5/2016	Compra de mercaderia	001-005-000012930		149,25	149,25
1/6/2016	Cancelado		149,25		-
TOTAL			149,25	149,25	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Discamel Cia.Ltda				Anexo: 026	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
3/5/2016	Compra de mercaderia	001-009-000042429		443,37	443,37
10/5/2016	Cancelado		443,37		-
16/5/2016	Compra de mercaderia	001-009-000043542		821,14	821,14
23/5/2016	Cancelado		821,14		-
TOTAL			1.264,51	1.264,51	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Multiplas				Anexo: 027	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
3/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000059160		376,27	376,27
18/5/2016	Cancelado		376,27		-
4/5/2016	Compra de mercaderia	002-002-0002261		143,60	143,60
6/6/2016	Cancelado		143,60		-
					-
					-
TOTAL			519,87	519,87	519,87

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Imelda de Jaramillo				Anexo: 028	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
4/5/2016	Compra de mercaderia	001-010-000059063		163,24	163,24
11/5/2016	Cancelado		163,24		-
20/5/2016	Compra de mercaderia	001-010-000060404		366,50	366,50
14/5/2016	Cancelado		366,50		-
26/5/2016	Compra de mercaderia	001-010-000062123		456,26	456,26
2/6/2016	Cancelado		456,26		-
TOTAL			986,00	986,00	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Granda Distrib Cia Ltda				Anexo: 029	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
4/5/2016	Compra de mercaderia	001-010-000028040		246,59	246,59
19/5/2016	Cancelado		246,59		-
18/5/2016	Compra de mercaderia	001-010-000028966		204,22	204,22
2/6/2016	Cancelado		204,22		-
TOTAL			450,81	450,81	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Balcazar Distribuidora				Anexo: 030	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
4/5/2016	Compra de mercaderia	002-001-000001101		146,25	146,25
30/5/2016	Cancelado		146,25		-
25/5/2016	Compra de mercaderia	002-001-000001284		134,00	134,00
7/6/2016	Cancelado		134,00		-
TOTAL			280,25	280,25	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Ruilova Cia Ltda				Anexo: 031	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
4/5/2016	Compra de mercaderia	001-002-0000030796		390,40	390,40
6/6/2016	Cancelado		390,40		-
6/5/2016	Compra de mercaderia	001-002-000031061		488,94	488,94
14/6/2016	Cancelado		488,94		-
TOTAL			879,34	879,34	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Decorclay Cia Ltda				Anexo: 032	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/5/2016	Compra de mercaderia	027-003-000095224		162,84	162,84
9/6/2016	Cancelado		162,84		-
TOTAL			162,84	162,84	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Romar Distribuidora				Anexo: 033	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/5/2016	Compra de mercaderia	001-031-000032912		288,20	288,20
20/5/2016	Cancelado		288,20		-
24/5/2016	Compra de mercaderia	001-031-0000341167		846,86	846,86
15/6/2016	Cancelado		846,86		-
TOTAL			1.135,06	1.135,06	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Coile S.A				Anexo: 034	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/5/2016	Compra de mercaderia	008-001-00491000		192,27	192,27
20/5/2016	Cancelado		192,27		-
26/5/2016	Compra de mercaderia	008-001-00494408		174,12	174,12
10/6/2016	Cancelado		174,12		-
TOTAL			366,39	366,39	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Intesol Cia Ltda				Anexo: 035	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
5/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000105461		158,45	158,45
20/5/2016	Cancelado		158,45		-
25/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000108254		853,91	853,91
9/6/2016	Cancelado		853,91		-
TOTAL			1.012,36	1.012,36	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: la europea				Anexo: 036	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
12/5/2016	Compra de mercaderia	001-500-001671659		35,50	35,50
19/5/2016	Cancelado		35,50		-
26/5/2016	Compra de mercaderia	001-500-001677048		46,80	46,80
2/6/2016	Cancelado		46,80		-
TOTAL			82,30	82,30	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Arca Contiental				Anexo: 037	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
9/5/2016	Compra de mercaderia	002,005,000991275		26,09	26,09
19/5/2016	Cancelado		26,09		-
					-
TOTAL			26,09	26,09	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Comercial Celi Hrnos				Anexo: 038	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
10/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000000761		173,05	173,05
21/5/2016	Cancelado		173,05		-
18/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000000810		329,85	329,85
6/6/2016	Cancelado		329,85		-
TOTAL			502,90	502,90	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Injori Cia.Ltda				Anexo: 039	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
17/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000012044		71,85	71,85
6/6/2016	Cancelado		71,85		-
TOTAL			71,85	71,85	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dipor				Anexo: 040	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
17/5/2016	Compra de mercaderia	006-003-000365866		24,62	24,62
2/6/2016	Cancelado		24,62		-
TOTAL			24,62	24,62	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Darpa S.A				Anexo: 041	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
18/5/2016	Compra de mercaderia	002.011-000001909		61,14	61,14
17/6/2016	Cancelado		61,14		-
TOTAL			61,14	61,14	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dicavi Cia Ltda				Anexo: 042	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
18/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-0069831		264,96	264,96
18/6/2016	Cancelado		264,96		-
TOTAL			264,96	264,96	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Comercializadora Pineda				Anexo: 043	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
24/5/2016	Compra de mercaderia	001-001-000060673		295,99	295,99
31/5/2016	Cancelado		295,99		-
TOTAL			295,99	295,99	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Incova				Anexo: 044	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
2/6/2016	Compra de mercaderia	001-001-0015906		126,11	126,11
2/7/2016	Cancelado		126,11		-
23/6/2016	Compra de mercaderia	001-001-0015944		159,43	159,43
23/7/2016	Cancelado		159,43		-
TOTAL			285,54	285,54	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Angel Burri Caraguay				Anexo: 045	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
2/6/2016	Compra de mercaderia	002-001-000007420		549,25	549,25
16/6/2016	Cancelado		549,25		-
TOTAL			549,25	549,25	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dinadec Cia Ltda				Anexo: 046	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
3/6/2016	Compra de mercaderia	008-001-000015997		25,54	25,54
4/6/2016	Cancelado		25,54		-
TOTAL			25,54	25,54	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Calva Y Calva Cia					Anexo: 047	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
6/6/2016	Compra de mercaderia	001-005-000039763		129,70	129,70	
6/7/2016	Cancelado		129,70		-	
7/6/2016	Compra de mercaderia	001-005-000039945		618,75	618,75	
7/7/2016	Cancelado		618,75		-	
13/6/2016	Compra de mercaderia	001-005-000040663		236,00	236,00	
13/7/2016	Cancelado		236,00		-	
21/6/2016	Compra de mercaderia	001-005-000041768		341,72	341,72	
21/7/2016	Cancelado		341,72		-	
27/6/2016	Compra de mercaderia	001-005-000042505		263,07	263,07	
27/7/2016	Cancelado		263,07		-	
TOTAL			1.589,23	1.589,23	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Injori Cia					Anexo: 048	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
6/6/2016	Compra de mercaderia	001-001-000012189		422,48	422,48	
6/7/2016	Cancelado		422,48		-	
TOTAL			422,48	422,48	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Coile S.A					Anexo: 049	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
2/6/2016	Compra de mercaderia	008-001-00495501		44,26	44,26	
9/6/2016	Cancelado		44,26		-	
9/6/2016	Compra de mercaderia	008-001-00496709		112,97	112,97	
16/6/2016	Cancelado		112,97		-	
TOTAL			157,23	157,23	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Discamel Cia Ltda					Anexo: 050	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
7/6/2016	Compra de mercaderia	001-009-000045379		199,70	199,70	
13/6/2016	Cancelado		199,70		-	
9/6/2016	Compra de mercaderia	001-009-000045555		314,99	314,99	
16/6/2016	Cancelado		314,99		-	
21/6/2016	Compra de mercaderia	001-009-000046738		70,38	70,38	
27/6/2016	Cancelado		70,38		-	
28/6/2016	Compra de mercaderia	001-009-000047394		112,02	112,02	
5/7/2016	Cancelado		112,02		-	
TOTAL			697,09	697,09	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Romar Distribuciones				Anexo: 051	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
7/6/2016	Compra de mercadería	001-031-000034990		470,29	470,29
22/6/2016	Cancelado		470,29		-
8/6/2016	Compra de mercadería	001-031-000035133		62,13	62,13
23/6/2016	Cancelado		62,13		-
14/6/2016	Compra de mercadería	001-031-000035456		472,23	472,23
1/7/2016	Cancelado		472,23		-
22/6/2016	Compra de mercadería	001-031-000035970		321,42	321,42
7/7/2016	Cancelado		321,42		-
28/6/2016	Compra de mercadería	001-031-000036274		144,35	144,35
13/7/2016	Cancelado		144,35		-
TOTAL			1.470,43	1.470,43	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Comercial Celi Hnos				Anexo: 052	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
7/6/2016	Compra de mercadería	001-001-000000929		189,50	189,50
13/6/2016	Cancelado		189,50		-
14/6/2016	Compra de mercadería	001-001-000000991		320,80	320,80
25/6/2016	Cancelado		320,80		-
28/6/2016	Compra de mercadería	001-001-000001065		341,75	341,75
2/7/2016	Cancelado		341,75		-
TOTAL			852,05	852,05	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Darpa S.A				Anexo: 053	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
8/6/2016	Compra de mercadería	002-012-000014984		640,26	640,26
8/7/2016	Cancelado		640,26		-
22/6/2016	Compra de mercadería	002-012-000015338		386,39	386,39
22/7/2016	Cancelado		386,39		-
TOTAL					

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: La europea cia Ltda				Anexo: 054	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
9/6/2016	Compra de mercadería	001-500-001682483		37,99	37,99
17/6/2016	Cancelado		37,99		-
23/6/2016	Compra de mercadería	001-500-001688175		29,57	29,57
23/7/2016	Cancelado		29,57		-
TOTAL			67,56	67,56	-

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Decorclay					Anexo: 055	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
9/6/2016	Compra de mercadería	027-003-000003609		35,84	35,84	
23/6/2016	Cancelado		35,84		-	
TOTAL			35,84	35,84	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Comercializadora Pinos					Anexo: 056	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
9/6/2016	Compra de mercadería	002-021-000021956		65,60	65,60	
9/7/2016	Cancelado		65,60		-	
TOTAL			65,60	65,60	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Imelda Jaramillo					Anexo: 057	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
10/6/2016	Compra de mercadería	001-010-000063992		338,29	338,29	
10/7/2016	Cancelado		338,29		-	
24/6/2016	Compra de mercadería	001-010-000065778		1.922,80	1.922,80	
24/7/2016	Cancelado		1.922,80		-	
29/6/2016	Compra de mercadería	001-010-000066316		134,05	134,05	
29/7/2016	Cancelado		134,05		-	
TOTAL			2.395,14	2.395,14	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Comercializadora Herrera					Anexo: 058	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
11/6/2016	Compra de mercadería	001-003-000110403		74,41	74,41	
18/6/2016	Cancelado		74,41		-	
TOTAL			74,41	74,41	-	

COMERCIAL MARIVI AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR						
PROVEEDOR: Multiplast					Anexo: 059	
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo	
14/6/2016	Compra de mercadería	001-001-000059967		134,51	134,51	
1/7/2016	Cancelado		134,51		-	
TOTAL			134,51	134,51	-	

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Ruilova					Anexo: 060
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
15/6/2016	Compra de mercaderia	001-002-000034001		139,55	139,55
15/7/2016	Cancelado		139,55		-
TOTAL			139,55	139,55	-

COMERCIAL MARIVI					
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR					
PROVEEDOR: Dicavi					Anexo: 061
Fecha	Proveedor	Nº Factura	Debito	Crédito	Saldo
28/6/2016	Compra de mercaderia	001-001-000071771		138,00	138,00
28/7/2016	Cancelado		138,00		-
TOTAL			138,00	138,00	-

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PAGOS									
MES DE ABRIL									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Ingresos		Egresos			Liquido a Pagar	Firmas
			Sueldo Basico Mnesual	Total Ingresos	Aporte Individual 9,45%	Anticipo	Total Egresos		
1	Edgar Rojas	propietario	400,00	400,00	37,80	-	37,80	362,20	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	366,00	34,59	-	34,59	331,41	
TOTAL			766,00	766,00	72,39	-	72,39	693,61	

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE ABRIL									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Sueldo	Aporte Patronal 12,15%	Decimo Tercero	Decimo Cuarto	Fondo de Reserva	Total Provisiones	Firmas
1	Edgar Rojas	Despachador	400,00	48,60	33,33	30,50	33,32	145,75	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	44,47	30,50	30,50	30,49	135,96	
TOTAL			766,00	93,07	63,83	61,00	63,81	281,71	

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PAGOS									
MES DE MAYO									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Ingresos		Egresos			Liquido a Pagar	Firmas
			Sueldo Basico Mnesual	Total Ingresos	Aporte Individual 9,45%	Anticipo	Total Egresos		
1	Edgar Rojas	Despachador	400,00	400,00	37,80	-	37,80	362,20	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	366,00	34,59	-	34,59	331,41	
TOTAL			766,00	766,00	72,39	-	72,39	693,61	

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE MAYO									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Sueldo	Aporte Patronal 12,15%	Decimo Tercero	Decimo Cuarto	Fondo de Reserva	Total Provisiones	Firmas
1	Edgar Rojas	Despachador	400,00	48,60	33,33	30,50	33,32	145,75	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	44,47	30,50	30,50	30,49	135,96	
TOTAL			766,00	93,07	63,83	61,00	63,81	281,71	

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PAGOS									
MES DE JUNIO									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Ingresos		Egresos			Liquido a Pagar	Firmas
			Sueldo Basico Mnesual	Total Ingresos	Aporte Individual 9,45%	Anticipo	Total Egresos		
1	Edgar Rojas	Despachador	400,00	400,00	37,80	-	37,80	362,20	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	366,00	34,59	-	34,59	331,41	
TOTAL			766,00	766,00	72,39	-	72,39	693,61	

COMERCIAL MARIVI									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE JUNIO									
Nº	Nombres Y apellidos	Cargo	Sueldo	Aporte Patronal 12,15%	Decimo Tercero	Decimo Cuarto	Fondo de Reserva	Total Provisiones	Firmas
1	Edgar Rojas	Despachador	400,00	48,60	33,33	30,50	33,32	145,75	
2	Maria Sanchez	Cajera	366,00	44,47	30,50	30,50	30,49	135,96	
TOTAL			766,00	93,07	63,83	61,00	63,81	281,71	

LIQUIDACION DEL IVA MES DE ABRIL

	Iva 12%	
Ventas 0%	5.238,21	
Ventas 12%	4.623,67	554,84
Total Ventas	9.861,88	
Compras 0%	7.458,39	
Compras 12%	5.486,55	660,79
Total Ventas	12.944,94	

$$\begin{aligned}
 \text{FACTOR PROPORCIONAL} &= \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS}} \\
 &= \frac{4.623,67}{9.861,88} \\
 &= 0,47
 \end{aligned}$$

1	-	0,47	0,53
---	---	------	------

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= IVA EN COMPRA X 0,53

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= 660,79 X 0,53

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= 350,98

Iva en compras -	GFP	CT
660,79	350,98	309,80

LIQUIDACION DEL IVA

Ivan en venta	554,84	
Factor proporcional	350,98	
Iva en Compras		660,79
Credito tributario		245,04

LIQUIDACION DEL IVA MES DE MAYO

Ventas 0%	4.435,50	
Ventas 12%	6.827,23	819,27
Total Ventas	11.262,73	

Compras 0%	4.024,37	
Compras 12%	8.233,68	988,04
Total Ventas		

$$\begin{aligned} \text{FACTOR PROPORCIONAL} &= \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS}} \\ &= \frac{6.827,23}{11.262,73} \\ &= 0,61 \end{aligned}$$

1	-	0,61	0,39
---	---	------	------

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= IVA EN COMPF X 0,39

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= 988,04 X 0,39

GASTO FACTOR PROPORCIONAL= 389,11

Iva en compras -	GFP	CT
988,04	389,11	598,93

LIQUIDACION DEL IVA

Ivan en venta	819,27	
Factor propoicional	389,11	
Iva en Compras		988,04
Credito tributario		220,34

LIQUIDACION DEL IVA MES DE JUNIO

Ventas 0%	3.907,22	
Ventas 14%	4.237,12	739,74
Total Ventas	8.144,34	
Compras 0%	6.517,14	
Compras 14%	5.806,47	812,91
Total Compras		

$$\begin{aligned} \text{FACTOR PROPORCIONAL} &= \frac{\text{VENTAS 12\%}}{\text{VENTAS}} \\ &= \frac{4.237,12}{8.144,34} \\ &= 0,52 \end{aligned}$$

1	-	0,52	0,48
---	---	------	------

GASTO FACTOR PROPORCIONAL=	IVA EN COMPRA	X	0,48
GASTO FACTOR PROPORCIONAL=	812,91	X	0,48
GASTO FACTOR PROPORCIONAL=	389,99		

Iva en compras -	GFP	CT
812,91	389,99	422,92

LIQUIDACION DEL IVA

Iva en venta	739,74	
Factor propoicional	389,99	
Iva en Compras		812,91
credito tributario		316,83

EQUIPO DE OFICINA

Datos	
Costo	600,00
VR	10%
VU	10 Años
Tiempo	3 meses

$$\text{Deprec.} = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Util}}$$

$$\text{Deprec.} = \frac{600,00 - 60,00}{10} = \frac{540,00}{10} = 54,00 \text{ (Anual)}$$

$$\text{Deprec.} = 4,50$$

DEPRECIACION MENSUAL DEL MES DE ABRIL , MAYO Y JUNIO DEL 2016

Periodo	Valor	Valor de Depreciacion	Valor Acumulad	Valor residual
0				600,00
1	600,00	4,50	4,50	595,50
2	600,00	4,50	9,00	591,00
3	600,00	4,50	13,50	586,50
		13,50		

EQUIPO DE COMPUTACION

Datos	
Costo	2.670,00
VR	33%
VU	3 Años
Tiempo	3 meses

$$\text{Deprec.} = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Util}}$$

$$\text{Deprec.} = \frac{2.670,00 - 881,11}{3} = \frac{1.788,89}{3} = 596,30 \text{ (Anual)}$$

$$\text{Deprec.} = 49,69$$

DEPRECIACION MENSUAL DEL MES DE ABRIL , MAYO Y JUNIO DEL 2016

Periodo	Valor	Valor de Depreciacion	Valor Acumulad	Valor residual
0				2.670,00
1	2.670,00	49,69	49,69	2.620,31
2	2.670,00	49,69	99,38	2.570,62
3	2.670,00	49,69	149,08	2.520,93
		149,08		

MUEBLES Y ENSERES

Datos	
Costo	6.850,00
VR	10%
VU	10 Años
Tiempo	3 meses

$$\text{Deprec.} = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Util}}$$

$$\text{Deprec.} = \frac{6.850,00 - 685,00}{10} = \frac{6.165,00}{10} = 616,50 \text{ (Anual)}$$

$$\text{Deprec.} = 51,38$$

DEPRECIACION MENSUAL DEL MES DE ABRIL , MAYO Y JUNIO DEL 2016

Periodo	Valor	Valor de Depreciacion	Valor Acumulad a	Valor residual
0				6.850,00
1	6.850,00	51,38	51,38	6.798,63
2	6.850,00	51,38	102,75	6.747,25
3	6.850,00	51,38	154,13	6.695,88
		154,13		

EDIFICIO

Datos	
Costo	20.000,00
VR	5%
VU	20 Años
Tiempo	3 meses

$$\text{Deprec.} = \frac{\text{Costo} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Util}}$$

$$\text{Deprec.} = \frac{20.000,00 - 1000,00}{10} = \frac{19.000,00}{10} = 3.800,00 \text{ (Anual)}$$

$$\text{Deprec.} = 316,67$$

DEPRECIACION MENSUAL DEL MES DE ABRIL , MAYO Y JUNIO DEL 2016

Periodo	Valor	Valor de Depreciacion	Valor Acumulad a	Valor residual
0				20.000,00
1	20.000,00	316,67	316,67	19.683,33
2	20.000,00	316,67	633,33	19.366,67
3	20.000,00	316,67	950,00	19.050,00
		950,00		

AJUSTES DE CONSUMO

CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	
Suministros de oficina	57,85 *30%
Anual	17,36
Mensual	1,45
3 meses	4,34

REGULACION DE MERCADERIA

COMPRAS NETAS			
CN=	CB -	Dv C -	Ds C
CN=	37.486,60	1,47	122,50
CN=	37.362,63		

VENTAS NETAS			
VN=	VB -	Dv V -	Ds V
VN=	29.932,84	-	-
VN=	29.932,84		

MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA		
MDV=	MII +	CN
MDV=	17.372,78	37.362,63
MDV=	54.735,41	

COSTO DE VENTA			
CV=	MII +	CN -	MIF
CV=	17.372,78	37.362,63	30.787,43
CV=	23.947,98		

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		
UBV=	VN -	CV
UBV=	29.932,84	23.947,98
UBV=	5.984,86	

**COMERCIAL MARIVI
INVENTARIO INICIAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2016**

Folio: 1

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V/UNT	V/PARCIAL	V/TOTAL
1.1.3	INVENTARIOS				30.787,43
1.1.3.01	Inventarios de mercaderías			30.787,43	
	Achiote ILE vaso vidrio #8 (130q)	20	0,71	14,20	
	Aliño ILE vaso de vidrio #8 (130q)	20	0,36	7,20	
	Sazonador ILE sobre 50q.	30	0,36	10,80	
	Achiote ILE vaso vidrio #15 (300q)	20	1,47	29,40	
	aji para seco sobre 50g	35	0,27	9,45	
	aji extra picante botella pet. 100ml	50	0,45	22,50	
	Aliño ILE fdas. 215q	40	0,70	28,00	
	Ajo pasta ILE vaso vidrio #8 (130q)	90	0,39	35,10	
	Manteca de color ILE #6 (110q)	50	0,74	37,00	
	Achiote ILE vaso vidrio #12 (240q)	36	1,14	41,04	
	Aliño ILE vaso vidrio #15 (330q)	10	0,94	9,40	
	chimichuri ILE botellas 550g	45	1,18	53,10	
	sabora sabre 59g	89	0,28	24,92	
	pimienta ILE 50g	70	0,58	40,60	
	comino ile	30	0,43	12,90	
	Tortolines picates 45gr.	90	0,40	36,00	
	Tortolines 45gr.	50	0,40	20,00	
	Yogur mix 0200 dura	70	0,70	49,00	
	Yogur mix 0200 frbo	100	0,70	70,00	
	Yogur mix 0200 frut	30	0,70	21,00	
	Yogur beb 0120 dura	50	0,50	25,00	
	Yogur beb 0120 frut	40	0,50	20,00	
	Yogur beb 0200 dura	100	0,70	70,00	
	Yogur beb 0200 frut	100	0,70	70,00	
	Yogur mix 0195gr gall	100	0,70	70,00	
	Yogur mix 0200 vabo	100	0,70	70,00	
	Yogur beb 1000 durazno	10	2,39	23,90	
	Yogur beb 1000 frutilla	25	2,39	59,75	
	Yogur beb 1000 mora	15	2,39	35,85	
	com. Six p leche chocolate	14	3,48	48,72	
	leche descremada funda 1ltro	24	1,12	26,88	
	nutri leche entera en funda 1ltro	384	1,09	418,56	
	com. Six p leche frutilla	10	3,48	34,80	
	avena tpk narj	20	0,53	10,60	
	leche tpk ente	10	1,21	12,10	
	yogur natu	15	2,39	35,85	
	sprite 3lt pt	7	9,55	66,85	
	fiora fr 3lt pt	7	9,55	66,85	
	inca amarilla 3lt pet	10	7,73	77,30	
	fanta nrj 3lt pet	15	9,55	143,25	
	fiora fresa 1750 pet(6)	5	4,79	23,95	
	coca cola 1350cc pet (12)	20	9,62	192,40	
	coca cola 3ltr cjas	7	11,95	83,65	
	sprite 1350 pet (9)	2	7,20	14,40	
	inca amarilla 1350 pet(9)	5	4,35	21,75	
	fanta nrj 1350 pet(9)	2	7,29	14,58	
	coca cola 400 pet (12)	2	4,81	9,62	
	chococake 100gr	30	0,47	14,10	

guitig pet 500*24 cj	3	10,29	30,87
guitig pet 1500 *12 cj	2	9,07	18,14
guitig pet 3000*12 cj	1	12,11	12,11
220v pet 365*24	30	0,72	21,60
220v green 365ml pet x24	30	0,72	21,60
tropical fresa pet 1250 x12	40	0,52	20,80
manzana pet 2000x12 cj	2	6,47	12,94
tesalia ice mandarina 500ml	45	0,37	16,65
gatorade vid tropical fruit 473*24	36	0,67	24,12
gallito pet 400*24	38	0,34	12,92
gallito 1250ml	15	0,43	6,45
seven up canvas pet 400ml	20	0,34	6,80
seven up limonada 400ml	20	0,34	6,80
pawerade morazul 1000pet cjs	2	9,61	19,22
gatorade vib clear apple 473*24	36	0,67	24,12
gatorade pet clear apple ice	24	0,92	22,08
squize citrus 500ml	24	0,35	8,40
tesalia ice pet naranjilla 500*24	24	0,35	8,40
tesalia ice pet limonada 500*24	24	0,35	8,40
pepsi 1,25lt cj	2	6,17	12,34
tropical fresa pet 3785x4 cj	4	6,11	24,44
manzana pet 3785x4 cj	4	6,11	24,44
nectar mora 200ml	2	0,48	0,96
nectar naranjilla 200ml	20	0,48	9,60
nectar maracuya 200ml	20	0,48	9,60
maltin malta btll 300ml	48	0,36	17,28
gelatoni	48	0,53	25,44
arroz croc fresa 180gr	48	0,47	22,56
vinagre natural 200ml	49	0,51	24,99
maicena granel 25kls	4	23,00	92,00
maiz molido fino q	2	19,25	38,50
maiz molido grueso q	2	19,25	38,50
lenteja por arrobas	2	18,00	36,00
lenteja importada qq	2	77,00	154,00
maiz en grano qq	2	18,80	37,60
maiz molido grueso @	4	5,00	20,00
maiz en grano @	2	4,90	9,80
maiz molido fino @	15	5,00	75,00
balanceado qq	3	30,00	90,00
balanceado n/2 qq	3	30,00	90,00
pronaca @	3	9,75	29,25
sal de 2kilos x qq	3	15,50	46,50
sal de 1/2 kl x qq	3	13,50	40,50
Sal de 1kl por mayor	4	19,50	78,00
cubetas de huevo gran	150	3,10	465,00
aceite arbolito tapa 250 cc*50	36	2,69	96,84
pannolini #4 24*10	6	4,20	25,20
maternity normal 10*32	32	0,77	24,64
molde blanco 500g sup	31	1,29	39,99
apanadura 250g b/m	10	0,58	5,80
supan integral clasico 500g	15	1,38	20,70
molde blanco con aceiteleche	15	1,38	20,70
salchicha de pollo	16	1,00	16,00
salchicha vienesa 400g	6	1,00	6,00
salsa mayonesa plast 360 g	14	1,96	27,44

salsa tomate plast 390g	6	1,07	6,42
salsa tomate galon 3800	5	2,25	11,25
procam original qq	3	55,55	166,65
procan arp policarveg 8kg	3	17,23	51,69
procan crp policerleche 15kg	3	33,17	99,51
ducales funda 189g	7	1,63	11,41
salticas 70gr	24	0,22	5,28
cornflakes leche condensada 180gr	24	1,32	31,68
arroz croc fresa 180gr	10	1,32	13,20
festival choco funda 403g	10	1,72	17,20
festival fresa funda 403g	10	1,72	17,20
festival vainilla funda 403g	10	1,72	17,20
chocopunch kids tarjeta 240g	10	1,65	16,50
nestle galleta sal 380gr	20	1,44	28,80
nestle galleta vainilla 380gr	20	1,43	28,60
Waffer amor classic 25gr	36	0,85	30,60
Waffer amor chocolate 25gr	36	0,85	30,60
Waffer amor fresa 25gr	36	0,85	30,60
nestle galleta vainilla 135gr	40	0,43	17,20
ricas galleta 67gr	50	0,30	15,00
apetitas sal 420gr	15	1,44	21,60
apetitas delicia taco 175gr	30	0,43	12,90
aniventuras 400gr	12	1,26	15,12
krispiz 228gr	10	1,55	15,50
Waffer amor classic 100gr	25	0,56	14,00
zoologia galleta vainilla 380g	20	1,45	29,00
club social integral	40	0,25	10,00
bubbaloo fresa	10	2,50	25,00
bubbaloo cereza x70	10	2,50	25,00
bubba reto x70	5	2,50	12,50
nesquik cereal 230gr	5	2,55	12,75
chocapik cereal 250gr	5	2,10	10,50
a vaquita instantanea 200gr	5	1,72	8,60
oreo vain ec 36g	50	0,26	13,00
oreo duo prom ec 36g	50	0,26	13,00
tango uva 22g	40	0,40	16,00
tango durazno 25g	36	0,26	9,36
tango fresa 25g	36	0,26	9,36
tango mora 25g	36	0,26	9,36
chicles menta 100g	3	3,08	9,24
mostaza sobres 100gr	36	0,70	25,20
mostaza doypack 550g	4	1,72	6,88
maggi caldo de gallina 20g	4	5,88	23,52
cayambe tallarin 1kg	6	1,25	7,50
tallarin doña petrona 200gr	15	0,50	7,50
tallarin grova 1kg	4	1,57	6,28
maizabrosa amarilla 1k	12	1,64	19,68
maizabrosa amarilla 12k	36	0,86	30,96
fideo delicia lazo 20k	2	17,30	34,60
maicena oriental 200g	36	0,53	19,08
maicena oriental 400g	12	1,00	12,00
palillos chinos	50	0,25	12,50
fideo rapido oriental 500g	4	2,59	10,36
salsa china oriental	12	1,36	16,32
arroz natural qq	3	45,00	135,00

harina de platano oriental 400gr	6	1,17	7,02
harina de platano oriental 200gr	36	0,63	22,68
fideo cabello enroscado 200gr	50	0,50	25,00
horchata la caserita x 100	100	0,37	37,00
fideo precortado 20kl	5	18,15	90,75
fideo lazo 20kl	4	18,15	72,60
fideo margarita blanco 20kl	4	18,15	72,60
leche de soya 400gr	6	4,18	25,08
salsa aji oriental 100ml	30	0,58	17,40
sazonador meicheng 50 gr	40	0,70	28,00
polvo de hornear 5kg	4	12,81	51,24
criollo bot 1000cc	50	1,40	70,00
criollo bot 500cc	50	0,90	45,00
arrocillo qq	7	20,00	140,00
arroz pradera qq	15	52,00	780,00
arroz pradera @	50	13,75	687,50
arroz super qq	7	53,00	371,00
arroz super @	20	12,62	252,40
arroz conejo qq	7	44,00	308,00
arroz cebada 36kg	3	43,00	129,00
arroz envejecido @	20	13,00	260,00
arroz envejecido qq	7	53,00	371,00
arroz macareño @	20	13,75	275,00
arroz macareño qq	20	54,00	1.080,00
azucar granel 50kl. Blanca	6	35,00	210,00
azu. Blanca 50x1kl	10	38,25	382,50
azu crudas	7	38,50	269,50
azu blancas 10x5kl	3	38,00	114,00
azu blancas 25x2kl	2	38,25	76,50
arveja importada qq	2	48,00	96,00
arveja verde qq	2	45,00	90,00
cangil lb	50	0,38	19,00
cangil importado qq	3	18,00	54,00
si café 50gr cj	2	23,83	47,66
comino molido	25	2,40	60,00
aji nomoto granel 25 kg	24	1,82	43,68
bonella marg vital 500g	15	1,92	28,80
bonella marg vital 250g	12	1,01	12,12
dorina marg 450g	6	1,92	11,52
dorina marg 225g	12	1,00	12,00
margarina vivi girasol 250gr	50	0,95	47,50
girasol bot 500c	60	1,61	96,60
girasol clasico bot 1000cc	60	2,92	175,20
favorita achoite bot 200cc	30	0,73	21,90
aceite palama de oro funda 600cc	30	0,86	25,80
aceite palma de oro botell. 400cc	120	0,69	82,80
aceite palma de oro botell. 900cc	75	1,46	109,50
aceite vivi girasol 1ltro	45	2,57	115,65
aceite vivi soya 1ltro	15	2,37	35,55
aceite vivi canola 1ltro	15	2,86	42,90
aceite alesol botella	20	1,40	28,00
palma de oro botella 900cc	15	1,40	21,00
aceite cosinero	30	1,89	56,70
manteqiña super bloque 15kl	5	20,00	100,00
ricacao choc. Doy pack	70	0,95	66,50

maria taco 172gr	60	0,90	54,00
trix cereal 230gr	4	2,70	10,80
mermelada durazno 300g	20	1,43	28,60
mermelada piña 300g	20	1,43	28,60
mermelada frutilla 300g	20	1,43	28,60
mermelada mora	20	1,43	28,60
manjar leche	4	1,25	5,00
sunny durazno vidrio 237ml	70	0,45	31,50
horchata la sureñita	4	0,44	1,76
harina ya 1kilo	6	1,89	11,34
ciclon polvo floral 400gr	50	0,80	40,00
ciclon polvo limon 400gr	25	0,80	20,00
clorox 270ml jumbo	120	0,21	25,20
clorox 120cc	100	0,15	15,00
clorox 500 cc	36	0,73	26,28
clorox 1000cc	36	1,35	48,60
jolly tripack surtido	60	1,06	63,60
brillex lava vajilla limon 500gr	40	0,96	38,40
brillex lava vajilla sandia 500gr	30	0,96	28,80
crema lava antivanteria 250g	50	0,62	31,00
crema lava limon 25g	50	0,62	31,00
crema lava mandarina 250g	50	0,62	31,00
crema lava manzana 250g	50	0,62	31,00
crema lava rosado 250g	50	0,62	31,00
crema lava uva 250g	50	0,62	31,00
crema lava limon 500g	55	1,25	68,75
crema lava mandarina 500g	55	1,25	68,75
crema lava manzana500g	55	1,25	68,75
crema lava rosado 500g	55	1,25	68,75
crema lava uva 500g	55	1,25	68,75
crema lava antibacte 500g	55	1,25	68,75
defensa tripack avena	55	1,60	88,00
defensa tripack citrico	45	1,60	72,00
defensa tripack barce 125gr	45	1,60	72,00
defense tripack leche	45	1,60	72,00
detergente limon 5kg	4	9,58	38,32
axe deso rollon apollo 0ml	4	1,65	6,60
axe deso rollon dark temptat 50ml	4	1,65	6,60
axe deso rollon excite 50ml	4	1,65	6,60
clear sh caida control 400ml	4	4,27	17,08
clear sh ice cool mentol 400ml	3	4,27	12,81
rexona efficient talco 100g	3	2,15	6,45
sedal sh 2en1 sos caspa 350ml	5	3,38	16,90
sedal sh ceramidas 350ml	5	3,38	16,90
sedal sh sos ceramidas 200ml	40	2,08	83,20
detergente floral 5kg	3	9,58	28,74
detergente limon 100gr	70	0,22	15,40
jabon top combi limon 230gr	70	0,70	49,00
jabon top combi floral 230gr	70	0,70	49,00
jabon top combi aloe vera 230gr	70	0,70	49,00
jabon top combi beb 230 gr	50	0,50	25,00
jabon macho 220g cj	50	0,50	25
jabon macho clasico 240gr	50	0,40	20
jabon lider azul 200gr	50	0,75	37,50
jabon palm avena y asucar x24	10	3,00	30,00

	jabon palm coco y algodón x24	10	3,00	30,00
	jabon palm nat aloe y oliva x24	10	3,00	30,00
	jabon palm nat yog y frutos x24	10	3,00	30,00
	jabon palmolive frutos bosque & agua x	10	3,00	30,00
	jabon palmolive pomegranada	10	3,00	30,00
	dove jab baby 75gg	2	4,00	8,00
	dove jab blanco 90gr	3	7,00	21,00
	dove jab exfoliante 90gr	5	4,00	20,00
	dove jab hidratacion fresca 90gr	5	4,00	20,00
	lux jab perfeccion cremosa 125g	5	4,00	20,00
	lux jab pruebame 110g	5	4,00	20,00
	lux jab refrescate 110g	5	4,00	20,00
	lux jab suavidad de petalos 110g	5	4,00	20,00
	aventura chocolat 400r	5	1,26	6,30
	ego gel men power 190gr	4	1,08	4,32
	ego gel men power 90gr	30	0,75	22,50
	ego del men urbano sachet 15ml	6	1,32	7,92
	joh listerine cool mini 180ml	6	2,77	16,62
	rencel manzanilla 1250ml	6	2,85	17,10
	rencel sabila 1250ml	6	2,85	17,10
	ego shampoo 2en1 230ml	6	2,83	16,98
	sav aguacate y sabila 550ml	6	3,54	21,24
	sav keratina y sabila 550ml	6	3,54	21,24
	sav placenta y sabila 170ml	8	1,13	9,04
	sav placenta y sabila 550ml	8	3,54	28,32
	set. Floral coco 500ml	8	2,23	17,84
	sedal cr kerat	8	2,88	23,04
	sedal liso perfec 12x20oml	8	2,10	16,80
	sedal liso perfec 350ml	10	3,40	34,00
	sedal negro limunisos 200ml	10	2,10	21,00
	sedal negro kuminosos 350ml	10	3,40	34,00
	sedal rozas obedientes 15ml	70	0,25	17,50
	deja mult polvo suav brisa 5kg	3	11,00	33,00
	deja mult polvo suav brisa 2kg	4	5,60	22,40
	deja multiac polvo poder limon 1kg	5	2,40	12,00
	deja multiac polvo tq suav 200g	50	0,70	35,00
	deja multiac polvo tq suav 1kg	6	2,40	14,40
	deja multiac polvo tq suaviz aloe 5kg	6	11,00	66,00
	deja multiaccion polvo floral 100g	60	0,30	18,00
	deja multiaccion polvo floral 1kg	6	2,40	14,40
	deja multiaccion polvo floral 5kg	30	11,00	330,00
	deja multiaccion polvo floral 2kg	100	1,30	130,00
	deja multiaccion polvo poder limon 2kg	36	4,60	165,60
	deja polvo poder limon 600g	50	1,30	65,00
	deja polvo poder limon 5kg	30	11,00	330,00
	surf dt rosas lilas 1kg	50	3,00	150,00
	surf polvo hort bca 360g	200	0,90	180,00
	surf polvo hortencia blancas 1kg	100	3,00	300,00
	surf polvo jaz med orquidia 360g	400	0,90	360,00
	surf polvo jaz med noc y orq 1kg	36	3,00	108,00
	surf polvo limon 1kg	36	3,00	108,00
	surf polvo limon 360g	450	0,90	405,00
	surf polvo rosas lilas 360g	300	0,90	270,00
	esponjilla 3 en 1	36	3,48	125,28
	insectisda mata moscas 360ml	59	2,85	168,15

	insecticida mata moscas y garrapatas	30	3,33	99,90
	cepillo dental animado carlitos	300	0,56	168,00
	guante bicolor	70	1,07	74,90
	quita esmalte 30ml	50	2,01	100,50
	quita esmalte forever glicerina 60ml	300	1,00	300,00
	quita esmalte forever keratina 60ml	200	1,00	200,00
	quita esmalte forever vitamina 60ml	70	1,00	70,00
	funda poliet transp	30	1,12	33,60
	paleta de madera	300	0,31	93,00
	caramelo menta polar x 30 fundas	50	1,59	79,50
	chupetes pompitos surtidos 480gr	50	1,79	89,50
	crema osito chocolate 168gr	75	1,21	90,75
	strike display 528g	20	3,20	64,00
	zambo fresa funda 25g	10	3,29	32,90
	gelatina capry 250 gr fresa cj	10	32,00	320,00
	gelatina capry 500gr fresa cj	10	32,00	320,00
	caramelo surtido 1*30 cj	30	30,00	900,00
	cerelac 1kg	15	10,02	150,30
	maggi caldo de gallina 120g	28	1,54	43,12
	maggi criollita 5g	80	0,77	61,60
	ricacao 170gr	30	0,82	24,60
	leche condensada lechera 100g	40	0,85	34,00
	nat. Nectar de durazno 200ml	100	0,50	50,00
	huesitos jugo durazno 180ml	100	0,70	70,00
	huesitos jugo manzana 180ml	100	0,70	70,00
	huesitos jugo pera 180ml	100	0,70	70,00
	huesitos jugo uva 180ml	150	0,40	60,00
	cardinal blanco trozos 170 gr	100	0,85	85,00
	funda amarilla 6x5	20	3,15	63,00
	cucharita pequeña x50	20	4,46	89,20
	funda cheq 8x12	20	3,13	62,60
	funda cheq 9x14	15	4,02	60,30
	funda nat 4x6	15	2,23	33,45
	funda nat 4x7	15	2,50	37,50
	funda de halar 12x16	30	6,50	195,00
	tolla hig. Nat b noches	40	2,51	100,40
	p.h sanit 200mts 4 uni	30	6,04	181,20
	p.h economico hada 17mts	400	0,55	220,00
	ph hada deluxe 20mts	350	0,67	234,50
	pan hum pequeñin x120	30	3,35	100,50
	pan hum pequeñin x40	50	1,50	75,00
	pan hum pequeñin x60	36	2,95	106,20
	natural 5x8 vip	500	0,24	120,00
	vaso 7 oz cafetero trans. X50	100	0,38	38,00
	repostero 50z amarillo x25	150	0,25	37,50
	tarrina 1lt estriada	36	2,08	74,88
	polifan monorientada gris	200	0,89	178,00
	natural 7x11 vip	300	0,46	138,00
	tarrina 500cc crema x25	70	0,80	56,00
	contenedor termico super	70	0,70	49,00
	polifan 6x10 inr	100	0,89	89,00
	rollo plastipoli	60	0,70	42,00
	natural 9x14 vip	50	0,75	37,50
	natural 4x15 vip	50	0,53	26,50
	natural 2x8 inr	50	0,17	8,50

natural 8x12 vip	50	0,57	28,50
atun mar brava trosos 179gr cjs	100	0,91	91,00
lustre acero inoxidable plateado	50	0,40	20,00
atun real gir 2pack 170gr	36	2,22	79,92
atun lom aceite 180grs	150	1,60	240,00
sardina oval tomate 425grs	144	1,40	201,60
sardina oval aceite 425grs	100	1,41	141,00
tinapa salsa tomate 156gr	30	0,80	24,00
macarena tomate real 425gr	100	1,25	125,00
levaseca 7gr	36	3,33	119,88
ch agogo menta azul grde.	50	0,10	5,00
ch agogo tutti fruti	50	0,10	5,00
ch kataboom surtido	15	4,03	60,45
anis estrellado lib	36	2,60	93,60
pimienta dulce lib	36	3,60	129,60
oregano lib	36	2,50	90,00
linaza lib	300	0,60	180,00
tang piña 25g	150	0,30	45,00
polvo royal 20gr	150	0,30	45,00
tapiorica fresa 200gr	200	0,80	160,00
tapiorica surtido 200gr	240	0,80	192,00
fabuloso lavanda 1000cc	24	1,65	39,60
fabuloso lavanda 2000cc	15	3,20	48,00
fresco solo natanja 15gr	20	2,50	50,00
fresco solo franbruesa 15gr	15	2,50	37,50
frescosolo frutos rojos 15gr	10	2,50	25,00
fresco solo mora 15gr	10	2,50	25,00
fabuloso floral 2l	20	3,20	64,00
fabuloso manzana 2l	50	3,10	155,00
tips past ambt fruti 95gr	200	0,90	180,00
tips past ambt manzana 95gr	300	1,00	300,00
desodorante sutton rollon azul	250	0,90	225,00
hisofa carlitos madera	300	0,60	180,00
papel aluminio poll 5m	240	0,80	192,00
esponja de plastico master	100	0,60	60,00
esponja de teflon master dorada y plateada	100	1,00	100,00
cantaclaro x24	50	1,70	85,00
kiosco 120 frutilla	100	0,50	50,00
kiosco 120 durazno	200	0,50	100,00
kiosco 200 frutilla	200	0,50	100,00
kiosco 200 durazno	179	0,50	89,50
kiosco 900 funda frutilla	25	1,25	31,25
kiosco 900 funda durazno	50	1,25	62,50
boniyurt neon 170gr	189	1,00	189,00
nonyurt black	189	1,00	189,00
bonyurt krispys 165gr	189	1,00	189,00
bonyurt froot loops	189	1,00	189,00

Catamayo, junio del 2016

Gerente

Contador



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 2100189279001
APELLIDOS Y NOMBRES: ROJAS SANCHEZ EDGAR MILTON
NOMBRE COMERCIAL:
CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** NO
CALIFICACIÓN ARTESANAL: **NUMERO:**

FEC. NACIMIENTO: 16/03/1979 **FEC. ACTUALIZACION:** 07/07/2015
FEC. INICIO ACTIVIDADES: 15/01/2011 **FEC. SUSPENSION DEFINITIVA:**
FEC. INSCRIPCION: 21/07/2011 **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:**

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

VENTA AL POR MENOR DE DE ARTICULOS DE PLASTICO.

DOMICILIO TRIBUTARIO:

Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Calle: 9 DE OCTUBRE Número: SN Intersección: EUGENIO
 ESPEJO Referencia: FRENTE A LA SEGUNDA PUERTA DEL MERCADO DE CATAMAYO Teléfono: 072678280 Email:
 edgarrojas2008@hotmail.com Celular: 0959250574

DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

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

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

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

Edgar Rojas

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



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

Usuario: AHGP060213

Lugar de emisión: LOJA/BERNARDO

Fecha y hora: 07/07/17



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 2100189279001
 APELLIDOS Y NOMBRES: ROJAS SANCHEZ EDGAR MILTON

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO:	001	ESTADO	ABIERTO	MATRIZ	FEC. INICIO ACT.	15/01/2011
NOMBRE COMERCIAL:	COMERCIAL MARIVI				FEC. CIERRE:	
ACTIVIDADES ECONÓMICAS:					FEC. REINICIO:	

TIENDA DE ABARROTOS.
 VENTA AL POR MENOR DE DE ARTICULOS DE PLASTICO.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: PORVENIR Calle: 9 DE OCTUBRE Número: SN Intersección:
 EUGENIO ESPEJO Referencia: FRENTE A LA SEGUNDA PUERTA DEL MERCADO DE CATAMAYO Email:
 edgarrojas2008@hotmail.com Telefono Domicilio: 072678280 Celular: 0959250574

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se
 Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

13

Lugar de emisión: LOJA/BERNARDO

Fecha y hora: 07/07/2015 10:52:51

INDICE GENERAL CONTENIDOS

CARATULA	i
CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
TÍTULO	1
RESUMEN	2
INTRODUCCIÓN	6
REVISIÓN DE LITERATURA	8
MATERIALES Y MÉTODOS	55
RESULTADOS	57
DISCUSIÓN	206
CONCLUSIONES	208
RECOMENDACIONES	210
BIBLIOGRAFÍA	212
ANEXOS	214
ÍNDICE	297